



# 2021

ДРУШТВО ЗА РЕОСИГУРАЊЕ  
„ДУНАВ РЕ“ а.д.о.

Београд, 25.02.2022. године

- СКУПШТИНИ -

## ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2021. ГОДИНИ

У Друштву за реосигурање „Дунав Ре“ а.д.о у току 2021. године, основне активности и процедуре рада интерна ревизија је спроводила у складу са Правилником о раду интерне ревизије, Годишњим планом, начелима струке и праксом интерне ревизије, међународно признатим стандардима интерне ревизије и етичким принципима интерне ревизије, као и законском регулативом.

Деловање интерне ревизије било је усмерено на правилност примене законских прописа и интерних аката у свим областима пословања Друштва, као и на контролу функционисања успостављених интерних контрола. Рад интерне ревизије реализован је кроз контроле у свим организационим јединицама: Сектор за реосигурање, Сектор за финансије и рачуноводство, Сектор за правне, опште и послове контролинга и Сектор за обраду података, ИТ и информисање.

Послове интерне ревизије у току 2021. године обављала је Лепосава Поповић, која је запослена у Друштву од 01.06.1996. године, а послове интерног ревизора обавља од 01.06.2017. године.

У складу са утврђеним активностима и процедурама рада као и усвојеним планом рада, интерна ревизија је у току 2021. године извршила 8 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2021. годину. О свим извршеним ревизијама сачињени су појединачни извештаји.

У складу са законским прописима, интерна ревизија је сачинила четири квартална извештаја о раду и годишњи извештај о раду за 2021. годину. Такође, дате су препоруке за унапређење пословања уз праћење њиховог извршења.

Квартални и годишњи извештај о раду интерне ревизије разматрани су и усвојени на седницама Надзорног одбора и достављани Народној банци Србије, заједно са Одлукама Надзорног одбора, а у склопу редовног извештавања у смислу члана 159. Закона о осигурању („Службени гласник РС“, бр. 139/2014 и 44/2021) и на основу Одлуке о

извештавању друштава за осигурање/реосигурање („Службени гласник РС“, бр. 55/2015 и 88/2019) које друштво за осигурање доставља Народној Банци Србије и о начину и роковима достављања тих података.

Током 2021. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник РС“, бр.139/2014 и 44/2021) и Статутом акционарског друштва за реосигурање „Дунав Ре“, пратио рад Интерне ревизије и усвојио све извештаје Интерне ревизије.

Интерна ревизија је у оквиру контролисаних области сагледала пословне процесе са аспекта:

- ✓ примене законских, подзаконских и интерних аката Друштва,
- ✓ праћења, провере и унапређење система рада,
- ✓ идентификације ризика којима је друштво изложено или се може очекивати да буде изложено,
- ✓ оцене и вредновања успостављеног система интерне контроле и
- ✓ издавања одговарајућих препорука за отклањање уочених неправилности и недостатака и за унапређење примењених поступака и система рада.

У циљу унапређења процеса пословања и отклањања неправилности у Друштву, интерни ревизор је, у складу са налазима извршених контрола, пратио извршење дате три препоруке, које су реализоване у датим роковима:

- |                                             |                           |
|---------------------------------------------|---------------------------|
| - у периоду од 01.01. до 31.03.2021. године | 1 препорука (реализована) |
| - у периоду од 01.04. до 30.06.2021. године | 1 препорука (реализована) |
| - у периоду од 01.10. до 31.12.2021. године | 1 препорука (реализована) |

Сprovedеном контролом извршења датих препорука односно праћењем предузетих мера за њихову реализацију, интерна ревизија је утврдила да су предузете адекватне мере и да су реализоване све дате препоруке у оквиру датих рокова за спровођење.

Београд, 25. фебруар 2022. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

  
Наташа Башић

