



2022

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

Београд, 02.03.2023. године

- СКУПШТИНИ -

ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2022. ГОДИНИ

У Друштву за реосигурање „Дунав Ре“ а.д.о у току 2022. 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 2022. 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 2022. године извршила 8 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2022. 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 2022. 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. 55/15, 88/19 и 58/22) које друштво за осигурање доставља Народној Банци Србије и о начину и роковима достављања тих података.

Током 2022. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник РС“, бр. 139/2014 и 44/2021) и Статутом друштва за реосигурање „Дунав Ре“ а.д.о., 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 унапређења 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 датих препорука, које су реализоване у датим роковима:

- | | |
|---|---------------------------|
| - у периоду од 01.01. до 31.03.2022. године | 1 препорука (реализована) |
| - у периоду од 01.07. до 30.09.2022. године | 1 препорука (реализована) |

Спроведеном 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, 02. март 2023. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


Наташа Башић

