



# 2016

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

Београд, 27.03.2017.

СКУПШТИНИ

## ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2016. ГОДИНИ

Послови интерне ревизије у Друштву организовани су у оквиру самосталне и независне пословне функције од 27.05.2005. године. Основне активности и процедуре рада интерна ревизија је спроводила у складу са Правилником о раду интерне ревизије и Годишњим планом, начелима струке и праксом интерне ревизије, међународно признатим стандардима интерне ревизије и етичким принципима интерне ревизије.

Деловање интерне ревизије било је усмерено на контролу функционисања успостављених интерних контрола у области финансија, рачуноводства и реосигурања као и на правилност примене законских прописа и интерних аката у овим областима.

У току 2016. године послове интерне ревизије до 09.03.2016. обављала је Драгана Блечић, а од 10.03.2016 обавља их Мирјана Роксандић у сталном радном односу у Друштву од 01.12.2005. године.

У складу са утврђеним активностима и процедурама рада као и усвојеним планом рада, интерна ревизија је у току 2016. године извршила 8 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2016. годину и извршила припреме за једну ванредну ревизију по налогу Извршног одбора Друштва која ће бити спроведена у I кварталу 2017. године. О свим извршеним ревизијама сачињени су појединачни извештаји.

У складу са законским прописима, интерна ревизија је сачинила четири квартална извештаја и годишњи извештај о раду за 2015. годину, предложила мере за унапређење пословања и пратила њихово извршење. Квартални и годишњи извештаји о раду интерне ревизије разматрани су и усвојени на седницама Надзорног одбора и достављани Народној банци Србије, заједно са Одликама Надзорног одбора а у склопу редовног извештавања у смислу члана 158. став 5. Закона о осигурању („Службени гласник Републике Србије“, број 139/14) и на основу Одлуке о извештавању друштава за осигурање/реосигурање („Службени гласник Републике Србије“, бр.55/2015) које друштво за осигурање доставља Народној банци Србије и о начину и роковима достављања тих података.



Током 2016. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник Републике Србије“, број 139/14) и Статутом Акционарског друштва за реосигурање „Дунав Ре“, пратио рад Интерне ревизије. Надзорни одбор је 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.

Интерна ревизија је у складу са налазима извршених контрола од 2010-2016. године, предложила и пратила извршење неизвршених препорука из периода 2010-2014. и све препоруке из периода 2015-2016. године, а у циљу унапређења процеса пословања и отклањања неправилности у Друштву, и то:

- у периоду 01.01.-31.12.2010. године једну (1) препоруку (**реализована 18.11.2016.**)
- у периоду 01.01.-31.12.2015. године две (2) препоруке (**реализоване према задатим роковима**).
- у периоду 01.01.-31.12.2016. године три (3) препоруке (**две реализоване према задатим роковима и једна недоспела за реализацију**)

Спроведеном контролом извршења датих препорука, односно праћењем предузетих мера за њихову реализацију, интерна ревизија је утврдила да су предузете адекватне мере и да је реализовано пет датих препорука, док рокови за реализацију једне препоруке нису истекли.

**27. март 2017. године**  
**Београд**

  
**ПРЕДСЕДНИК**  
**НАДЗОРНОГ ОДБОРА**  
*Ана Петковић*