



2017

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

Београд, 29.03.2018.

СКУПШТИНИ

ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2017. 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 2017. године послове интерне ревизије до 23.05.2017. обављала је Мирјана Роксандић, а од 23.05.2017. обавља их је Лепосава Поповић, која је у сталном радном односу у Друштву од 01.06.1996. године.

У складу са утврђеним активностима и процедурама рада као и усвојеним планом рада, интерна ревизија је у току 2017. године извршила 7 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2017. годину. 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 2016. 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 Одлукама Надзорног одбора, а у склопу редовног извештавања у смислу члана 159. Закона о осигурању („Сл. гласник РС“, број 139/14) и на основу Одлуке о извештавању друштава за осигурање/реосигурање („Сл. гласник РС“, бр. 55/2015) које друштво за осигурање доставља Народној банци Србије и о начину и роковима достављања тих података.

Током 2017. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник Републике Србије“, број 139/14) и Статутом Друштва за реосигурање „Дунав Ре“ а.д.о., пратио рад 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.

Интерна ревизија је у складу са налазима претходно извршених ревизија у току 2017. године пратила извршење једне препоруке дате у 2016. години а која је извршена у року тј. 30.06.2017.године.

У циљу унапређења процеса пословања и отклањања неправилности у Друштву, интерна ревизија је у току 2017. године пратила извршење 6 датих препорука, и то:

- | | |
|---|--|
| - у периоду од 01.04. до 30.06.2017. године | 2 препоруке (реализоване 14.11.2017. и 08.12.2017. године) |
| - у периоду од 01.07. до 30.09.2017. године | 2 препоруке (реализоване 30.10.2017. и 14.11.2017.) |
| - у периоду од 01.10. до 31.12.2017. године | 2 препоруке (реализоване 24.01.2018. и 05.02.2018. године) |

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 7 датих препорука, од којих је једна из 2016. године, а 6 препорука из 2017. године.

29. март 2018. године
Београд

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Ана Ћетковић

