

Извештај о спровођењу препорука датих од стране интерног ревизора у периоду 01.01.- 31.12.2019.године

Л Е Г Е Н Д А

Класификација ризика

Неприхватљив
Критичан
Значајан
Мали
Незнатан

Статус ризика

Није остварено	
Остварено / завршено	
Делимично остварено	
Препорука још није доспела	Без ознаке

Преглед и статус реализације датих препорука интерне ревизије на дан 31.12. 2019. године

Ред. бр.	Процена ризика	Период вршења ревизије	Закључак / одступање	Идентификован и ризици	Препорука	Одговорно лице	Рок за спровођење	Тренутно стање/ Напомена	Статус	Датум реализације
1. РЕВИЗИЈА УГОВОРА О РЕОСИГУРАЊУ ОПШТЕ ОДГОВОРНОСТИ										
1.1.	Назнатан	I квартал 2019	Спроведеном контролом уговора о реосигурању опште одговорности установљено је да је један уговор једнострано раскинут и није потписана уговорна документација од стране цедент компаније.	Оперативни ризик	Интерни ревизор даје препоруку да се спроведе унапређење комуникације и сарадње са цедент компанијом кроз ангажовање и органа управе и обезбеди и у случају једностраног отказа уредна уговорна документација.	Члан извршног одбора одговоран за послове реосигурања	континуирано	Потписивање уговорне документације по закљученим пословима у врсти 13 је благовремено и уредно као и потписивање уговорне документације по свим осталим уговореним пословима реосигурања	извршена	30.06.2019.
2. РЕВИЗИЈА ВОЂЕЊА ДИНАРСKE И ДЕВИЗНЕ БЛАГАЈНЕ										
2.1.	Назнатан	IV квартал 2019	Спроведеном контролом вођења динарске и девизне благајне уочена је неправилост у начину обраде документације у електронској евиденцији благајничког дневника за једно службено путовање у иностранство, које није евидентирано.	Оперативни ризик	- да се благајнички дневник води искључиво у електронској форми у интегрисаном информационом систему Друштва и да се уведу контролне тачке у оквиру процеса уноса у благајнички дневник - да се унапреде интерне контроле у оквиру обављања благајничких послова.	Члан извршног одбора одговоран за финансије и информатичке послове	31.03.2020.		недоспела	

ИНТЕРНИ РЕВИЗОР: Лепосава Поповић

Извештај о спровођењу датих препорука интерне ревизије у периоду 01.01.-31.12.2019.