



2015

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

Београд, 29.02.2016.

СКУПШТИНИ

ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2015. 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, Програмом рада 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.

Послове интерне ревизије у току 2015. године обављала је Драгана Блечић, у сталном радном односу на пословима интерне ревизије од 2005. године.

У складу са утврђеним активностима и процедурама рада као и усвојеним планом рада, интерна ревизија је у току 2015. године извршила 7 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2015. годину и завршила 1 ревизију отпочету у IV кварталу 2014. године. О свим извршеним ревизијама сачињени су појединачни извештаји.

У складу са законским прописима, интерна ревизија је сачинила четири квартална извештаја о раду, шестомесечни извештај о раду и годишњи извештај о раду за 2014. годину, предложила мере за унапређење пословања и пратила њихово извршење. Квартални, шестомесечни и годишњи извештај о раду интерне ревизије разматрани су и усвојени на седницама Надзорног одбора и достављани Народној банци Србије, заједно са Оценом Надзорног одбора а у склопу редовног извештавања у смислу члана 157. став 1. тачка 10. Закона о осигурању („Службени гласник РС“, бр. 55/2004, 70/2004 - испр., 61/2005, 85/05 и 101/07, 107/2009, 99/2011, 119/2012 и 116/2013) и на основу Одлуке о садржини података које друштво за осигурање доставља Народној банци Србије и о начину и роковима достављања тих података („Службени гласник РС“, бр. 15/07 и 24/2010).

Током 2015. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник РС“, бр. 55/2004, 70/2004 - испр., 61/2005, 85/05 и 101/07, 107/2009, 99/2011, 119/2012 и 116/2013) 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 конторлисаних 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.

Интерни ревизор је у складу са налазима извршених контрола у току 2010., 2013., 2014. и 2015. године, предложио и пратио извршење осам препорука у циљу унапређења процеса пословања и отклањања неправилности у Друштву, и то:

- | | |
|---|--|
| - у периоду од 01.01. до 31.12.2010. године | 1 препорука (делимично остварена) |
| - у периоду од 01.01. до 31.12.2013. године | 1 препоруке (реализовано) |
| - у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године | 4 препоруке (реализовано) и |
| - у периоду од 01.01. до 30.06.2015. године | 2 препоруке (1 делимично остварена и 1 препорука још није доспела за реализацију). |

Спроведеном контролом извршења датих препорука интерна ревизија је утврдила да је реализовано пет датих препорука, да је реализација две препоруке у току, као и да рокови за реализацију једне препоруке нису истекли.

29. фебруар 2016. године
Београд



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

[Signature]
Данијела Недељковић