МЕРМЕРЕН КОМБИНАТ АД
Бр. 01-1590/1
30.03 20 15 год.
Прилеп

MERMEREN
Kombinat

МЕРМЕРЕН КОМБИНАТ АД ПРИЛЕП

СЛУЖБА ЗА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА

ГОДИШЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА АКТИВНОСТИТЕ ВО 2014

26/03/2015

[1] 01-1590/1 [2015]

Внатрешна ревизија

Внатрешната ревизија е процес спроведуван од внатрешни ревизори со цел да се испитаат и проверат финансиските извештаи, да се контролира усогласеноста на работењето на компанијата со важечката законска регулатива , да се провери соодветната примена на дефинираните процедури , упатства и правила во работењето, да обезбеди ефикасно и економично работење, како и оценување на остварувањето на планираните деловни задачи и резултати.

Крајната цел на внатрешната ревизија е додавање на нови вредности во компанијата и подобрување на организацијата на нејзиното работење.

Основните принципи од кои се раководи внатрешниот ревизор при извршување на своите обврски се објективност, независност, интегритет, доверливост и компетентност.

1. Извештаи од извршена внатрешна ревизија во 2014 година

Службата за внатрешна ревизија во 2014 како дел од своите редовни активности спроведе ревизии на одредени активности и процеси. Соодветните извешатаи беа навремено доставени до менаџментот кој после разгледувањето во целост ги прифати.

Препораките за спроведување на корективни и превентивни мерки за отстранување на неусогласеностите беа прифатени и одобрени .

За секоја од прифатените корективни и превентивни мерки , службата за внатрешна ревизија спроведе контролни проверки за нивно целосно и навремено имплементитање. При контролните проверки утврдено е дека сите корективни и превентивни мерки се имплементирани со минимални временски отстапувања од договорените термини.

	ИМЕ НА ИЗВЕШТАЈОТ
1	Истражни бушотини во Рудник Сивец
2	Неовластено вадење и крадење на гориво од возила и работни машини во Мермерен Комбинат

2. Извештаи за останати активности во 2014 година

Службата за внатрешна ревизија, покрај редовните активности, во 2014 спроведуваше и други активности со цел да се обезбеди подобрување на целокупното работење на компанијата.

2.1 Изработени и имплементирани процедури и упатства

Дел од активностите на службата за внатрешна ревизија во 2014 година, беше изработката и имплементирањето на оперативни и контролни процедури и упатства . Тоа се прави за процеси и активности за кои не постојат дефинирани и одобрени процедури и упатства за работа и контрола. Посебен акцент се става на процеси и активности кои се од битно значење за функционирањети и остварените резултати на компанијата.

За секоја имплементирана процедура и упатство , се спроведуваа контролни проверки за да се утврди ефикасноста на нивната примена во редовното работење со предлагање на соодветни мерки за нивно подобрување.

	ИМЕ НА ПРОЦЕДУРАТА и УПАТСТВО
1	Упатство за набавка и издавање на ситен инвентар, канцелариски материјал и ситен помошен материјал
2	Упатство за издавање и контрола на потрошувачката на дизел гориво
3	Упатство за прием и контрола на дизел гориво
4	Упатство и табела за следење и анализа на квалитетот на блоковите и томболоните во Рудник Сивец, во процесот на нивна проценка при приемот од рудник

MERMEREN
Kombinat

2.2 Изработка на матрица на документи

Службата за внатрешна ревизија изработи обемна матрица на документи во која се внесени сите актуелни формулари и документи кои се користат во работењето, со одредување на врските и активностите на вработените, дефинирани како работни позиции.

2.3 Имплементација на стандардот за управување со квалитет ISO 9001-2008

Службата за внатрешна ревизија е носител на сите активности за имплементација на стандардот за управување со квалитет ISO 9001-2008, од планирање, спроведување и контрола на реализираното.

Активностите за имплементација на стандардот за управување со квалитет ISO 9001-2008 , во соработка со секторот за квалитет и претставникот на консултантската фирма, континуирано се одвиваа во текот на првата половина од 2014 годината . При тоа , беа изработени и имплементирани сите процедури, упатства и формулари кои се дел од барањата на стандардот.Како најзначајни активности кои беа реализирани може да се споменат:

- Изработка на Прирачник за квалитет и дефинирање на Политика за квалитет.
- Организирање и спроведување на обуки за сите вработени за запознавање со системот за управување со квалитет базиран на стандардот ISO 9001-2008.
- Организирање и спроведување на интерен аудит на системот за управување со квалитет базиран на стандардот ISO 9001-2008 со изработка на потребните извештаи.
- Во соработка со Quality Austria организирање и успешно спроведување на Фаза 1 и Фаза 2 од екстерниот, сертификационен аудит на системот

за управување со квалитет базиран на стандардот ISO 9001-2008 со изработка на потребните извештаи

Навременото и квалитетно спроведување на активности резултираше со обезбедување на сертификат од Quality Austria за успешно имплементиран систем за управување со квалитетот базиран на стандардот ISO 9001-2008.

2.3 Консултантски активности

По одредени стручни прашања , при оформувањето на оперативни и контролни процедури , нивно соодветно документирање и имплементирање , службата за внатрешна ревизија континуирано во текот на 2014 година беше ангажирана како консултант кој дава професионални мислења и совети до раководството на компанијата.

Раководител на служба за
внатрешна контрола и ревизија
Владимир Гешоски

МЕРМЕРЕН КОМБИНАТ АД Прилеп