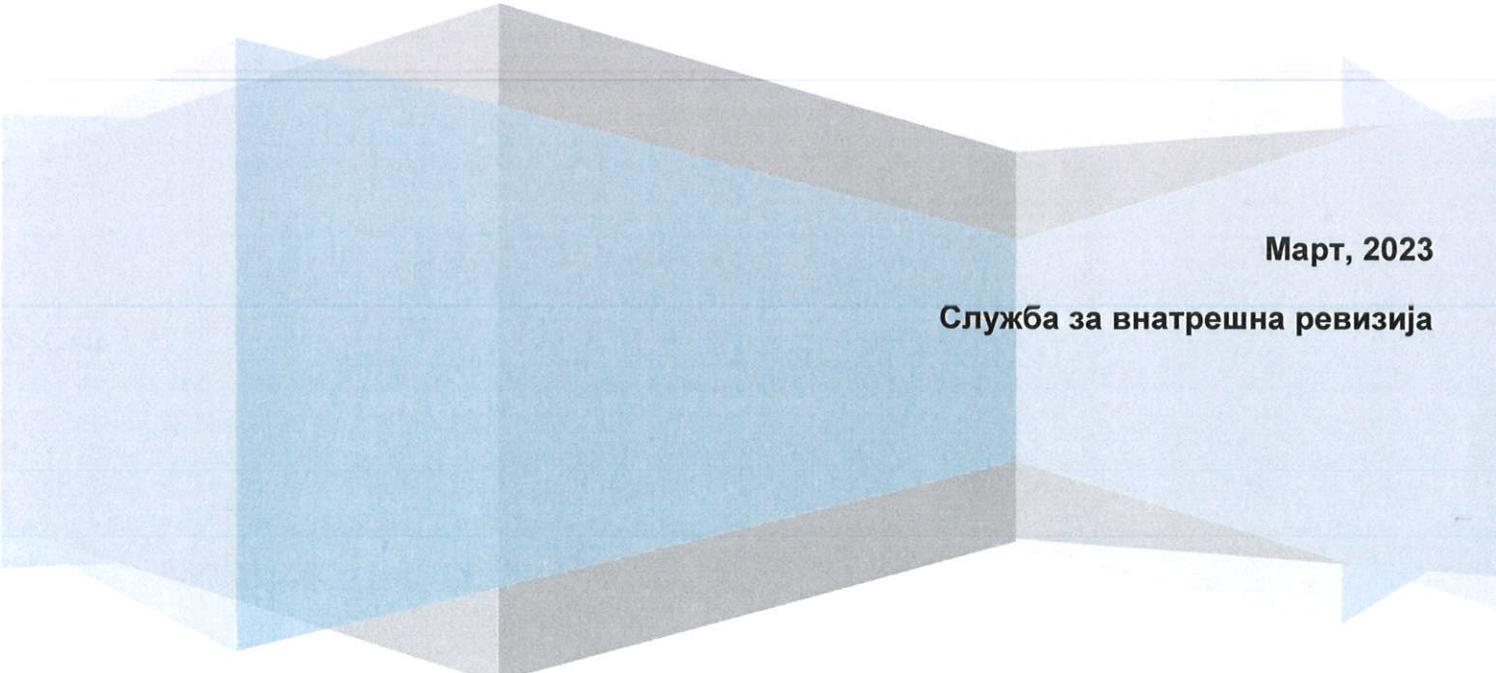


“ФЗЦ 11 ОКТОМВРИ АД” Куманово

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА
За период 01-12 2022 година**



Март, 2023

Служба за внатрешна ревизија

Извештај за внатрешна ревизија 01-12 2022 година

Содржина:

1. Вовед.....	3
2. Извршени ревизии за работењето на ФЗЦ 11 Октомври за период 01-12 2022 година.....	4
3. Предложени мерки и нивно спроведување.....	6
4. Реализација на поставените цели според годишниот план на Службата за внатрешна ревизија.....	6
5. Годишен план за 2023 година.....	6

Вовед

Службата за внатрешна ревизија врши постојана и целосна ревизија на законитоста, правилноста и ажурноста на работењето на друштвото, преку следење на усогласеноста на организацијата и дејствувањето на друштвото во согласност со кодексот за корпоративно управување. Целта на оваа служба е да утврди дали и како се применуваат процедурите, регулативата и стандардите, дали средствата се користат ефикасно и економично и дали се остваруваат целите на компанијата.

Предмет на ревизија се позначајни сегменти од работењето на друштвото кои се предвидени и опфатени во Годишниот план за ревизија, контрола на некој настан во компанијата случајно воочен од страна на ревизорот како и по налог на органите за управување или одговорниот раководител.

Ревизорски техники кои се употребувани во текот на ревизијата се набљудување на процесите, непосреден увид во документација, интервјуа со непосредни извршители, статистичка контрола и метод на статистички примерок или целосна контрола.

**Извршени ревизии за работењето на ФЗЦ 11 Октомври АД Куманово
за период 01-12 2022 година.**

Во текот на 2022 година Службата за внатрешна ревизија вршеше ревизорски активности во согласност со доставениот Годишен план за ревизија во кои беа опфатени следните точки:

- Процес на имплементација на нов софтвер дигит во делот на целокупно работење, акцент ставен на делот на економија и финансии.
- Набавка на опрема за автоматизација на линија за топло обликовани профили во производство 2
- ПЛЦ опрема за линија 610 и хидропреса во производство 1
- Опрема-систем за мониторинг на квалитет и потрошувачка на електрична енергија.

Вршењето на ревизијата беше во согласност со Меѓународните стандарди за професионално извршување на внатрешната ревизија.

1. Процес на имплементација на нов софтвер дигит во делот на целокупно работење, акцент ставен на делот на економија и финансии:

Имплементацијата на нов софтвер ДИГИТ како инвестиција и голем проект започна во 2021 година во делот на набавки на сите потребни елементи, принтери, ело таблети и слично потребни за непречена работа и поставување на самиот систем. Целта на сето ова е прв пат во 70 годишно работење на компанијата да имаме еден целосен и комплетен софтвер со кој во реално време ќе имаме реални податоци за сите фази на производство како и целокупна финансиска состојба. Во досегашно работење тоа не беше случај, работата беше рачна и требаше повеќе време да се состават потребните извештаи. За разлика од поврзувањето на производство и материјално книговодство каде што работата е покомплексна и посложена самото чисто финансово работење има малку помала тежина. Во вториот квартал на 2022 година службата за економија и финансии започна со паралелна и напорна работа во двата системи на финансово работење како и материјално

работење. Службата успешно ги обработи сите документи од почеток на годината во новиот софтвер и воедно врше споредба со стариот систем дали се што им е потребно е коректно и исправно поставено. Се уште трае тест периодот и се работи на усовршување на детали за непречено функционирање на работата.

- Линија за топлообликовани профили ТОП и ПЛЦ опрема за хидропреса**

Во 2022 година покрај воведување на нов софтвер дигит на оваа линија направена е и автоматизација на комплетно работење на линијата во кои беа вклучени разни опреми како и ПЛЦ опрема за управување изработена и имплементирана од страна на компанијата ПЕНОВИ ЗАЗ кои овозможија квалитетно и непречено ракување со линијата. Целта на оваа инвестиција е постигната преку модернизација на индустриската опрема.

За потребите на производство од страна на компанијата БИС ИНЖЕНЕРИНГ Дооел од Скопје беше набавена и опрема за замена на постоечкото ПЛЦ со нова конфигурација на SIMENS S7-1200, монтажа и поврзување во постоечки орман, испитување и пуштање во работа на хидропреса во производство 2. Со ова се овозможува непречена работа на хидротестирање на цевки.

- Опрема за мониторинг на квалитет и потрошувачка на електрична енергија**

Во текот на 2022 година беше реализиран поголем проект во фабриката а се однесува на мониторинг на квалитет и потрошувачка на електрична енергија. Од компанијата ЛОГИНГ ЕЛЕКТРОНИКС ДОО Скопје набавено е трифузен мултиметар броило JANITZA UMG 806, Модул за интернет, струјни трансформатори со развоиво јадро, WIFI антени како и надградба на софтвер. Целта на оваа набавка е следење на квалитетот и потрошувачката на електрична енергија во реално време. Комплетна слика за обемот на потрошувачка на електрична енергија како и архивирање на снимените податоци во соодветна база на податоци. Овозможува и определување на аномалиите во напонот и се отвора можност за намалување или целосно

Извештај за внатрешна ревизија 01-12 2022 година

отстранување на последиците предизвикани од нив. Сите напонски флуктуации се точно определени со ефективна вредност, магнитуда и бранова функција. Софтверот ги содржи сите функционалности за следење во реално време, извештаи за производство и извештаи за квалитет на електрична енергија. Самиот систем има BACKUP каде што постојат архивски податоци за мрежата за најмалку 30 дена. Се овозможува мерење на потрошена електрична енергија, нејзиниот квалитет на ден и по линии на производство.

Предложени мерки и нивно спроведување:

Наодите и предложените мерки се прифатени од раководните лица и е спроведена нивна имплементација која се следи од страна на Службата за внатрешна ревизија.

Идентификуваните наоди имаат нискоризичен карактер и немаат материјално значење за друштвото.

Реализација на поставените цели според годишниот план на Службата за внатрешна ревизија:

Службата за внатрешна ревизија во текот на 2022 година работеше согласно усвоениот годишен план за истата година.

Активностите коишто се наведени во планот а се однесуаавт на имплементација на софтверот дигит се делумно исполнети и согласно расположливите временски рамки и човечки ресурси. Имплементацијата е делумно успешно поставена останува да се работи на доработка на системот и истиот да се прилагоди за користење од страна на останатите сектори.

Годишен план за 2023 година:

Во текот на февруари 2023 година беше изработен Годишен план за работење на Службата за внатрешна ревизија за 2023 година и истиот е усвоен од страна на Одбор на директори.

Служба за внатрешна ревизија