

РЕЗИМЕ



Државна
ревизорска
институција

Извештај о ревизији финансијских извештаја и правилности пословања Дунав-Тиса-Дунав Водопривредног привредног друштва „Северна Бачка“ д.о.о., Суботица за 2019. годину

МИШЉЕЊЕ

Финансијски извештаји
позитивно

Правилност пословања
са резервом

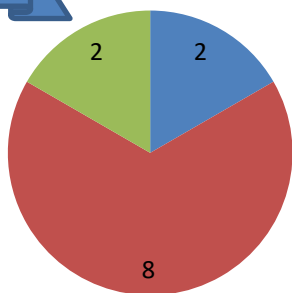


Н
А
Л
А
З
И

- На одлуке Скупштине Друштва о расподели добити за 2017. и 2018. годину, Друштво није прибавило сагласност Владе Републике Србије као оснивача, што није у складу са чланом 22. став 3. Закона о јавним предузећима. На основу наведених одлука, Друштво је у децембру 2019. године исплатило запосленима за учешће у добити за 2017. и 2018. годину, укупан износ од 2.634 хиљаде динара бруто, односно 1.663 хиљаде динара нето.
- Друштво је у 2019. години више обрачунало и исплатило зараде у износу од најмање 5.617 хиљада динара, јер је приликом обрачуна зарада примењивало већу основицу од оне која је важила на дан промене правне форме Друштва, 05.октобра 2015. године, односно која није утврђена у складу са чланом 4. Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.
- Друштво не примењује одредбе Закона о јавним набавкама, није донет акт којим ће се ближе уредити поступак јавне набавке унутар наручиоца, у складу са чланом 22. Закона о јавним набавкама, није донет годишњи план јавних набавки за 2019. годину у складу са чланом 51. Закона о јавним набавкама и не прикупљају и не евидентирају се подаци о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама, нити се ти подаци достављају у електронској форми Управи за јавне набавке у смислу члана 132. Закона о јавним набавкама, Без примене Закона о јавним набавкама извршена је набавка добара, услуга и радова у износу од најмање 28.095 хиљада динара, иако нису постојали разлози за изузеће од примене, прописани члановима 7, 7а и 39. став 2. Закона о јавним набавкама.

Број датих препорука

12



- Финансијски извештаји
- Правилност пословања
- Финансијско управљање и контрола

ДТД „Северна Бачка“
ДОО Суботица
је у обавези да достави
одазивни извештај о
отклањању утврђених
неправилности и доказе о
поступању по датим
препорукама.