

ЈП СРПЦ „Милан Гале Мушкатиновић“ Београд
Ул. Тадеуша Кошћушка бр. 63
ПИБ: 104288635
МБ:20140143

ПРИМЉЕНО: 28 MAR 2022			
Сл. јед.	Бр.сј	Прилог	Вредност
400	639/2021	04/24	

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
Сектор за ревизију 2

Булевар краља Александра 84, Београд
Број: 400-639/2021-04/23
Дана 25.03.2021. године

ПОДНОСИЛАЦ : ЈП СРПЦ „Милан Гале Мушкатиновић“ Београд, ул. Тадеуша Кошћушка бр. 63, ПИБ: 104288635, МБ:20140143, чији је законски заступник в.д. директора Бошко Ражнатовић, које заступа адвокат Милош Малићан из Београда

ПОДНЕСАК

Достављање одзивног извештаја

У прилогу поднеска вам достављамо Одзивни извештај на прописаном обрасцу са следећим прилозима:

Уговор о коришћењу покретних ствари од 31.12.2021. године
Уговор о регулисању међусобних односа од 31.12.2021. године
Пописне листе (Прилог 2)

Указујемо да нисмо доставили вештачење о вредности пописане имовине јер нам до дана састављања Одзивног извештаја ПД „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо није доставило исти. Наведено привредно друштво се обавезало према члану 2 Уговора о коришћењу да изврши процену вредности свих покретних ствари јавног предузећа, која се налазе у државини ПД „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо по основу уговора о коришћењу и које су наведене у пописним листама. Ни након више писаних и усмених позива нису доставили предметно вештачење.

У прилогу вам достављамо мејлове као доказ о више захтева за достављање вештачења.

Како нисмо добили процену вредности имовине од ПД „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо, те како нисмо сами могли да извршимо процену имајући у виду да се имовина не налази у државини јавног предузећа, били смо спречени да у предвиђено року предамо годишњи финансијски извештај за претходне године (2019, 2020 и 2021).

У Београду дана 25.03.2022. године

Подносилац по пуномоћнику

АДВОКАТ
Милош Ж. Малићан
Београд - Сурчин
Ул. Војвођанска 307



ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Јавног предузећа Спортско рекреативно пословни центар „Милан Гале Мушкатиновић“, Београд, подноси:

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Правилности пословања Јавног предузећа Спортско рекреативно пословни центар „Милан Гале Мушкатиновић“, Београд у делу који се односи на састављање и објављивање финансијских извештаја и вршење пописа имовине и обавеза и давања у закуп непокретности и покретних ствари и наплату закупнине за 2019. и 2020. годину.

Број и датум извештаја о ревизији: Број 400-639/2021-04/23 од 22. децембар 2021. године

Неправилности које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Закључци и налази* или у *Прилогу* извештаја, и мере исправљања:

I

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Неправилност	Предузеће није вршило попис имовине и обавеза на крају пословне 2019. године
2.	Опис мере исправљања	Извршен је попис имовине и извршено вештачење ради процене вредности имовине
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Пописне листе

2)

1.	Неправилност	Предузеће није закључило уговор о закупу покретне имовине, нити је на други начин регулисало односе са привредним друштвом „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо, Београд које користи значајан број ставки опреме која представља имовину Предузећа
2.	Опис мере исправљања	Закључен уговор о коришћењу покретних ствари
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Уговор о коришћењу покретних ствари

3)

1.	Неправилност	Предузеће није, од августа 2019. године до краја 2020. године, вршило фактурисање и наплату закупнине у складу са закљученим уговорима са комитентима „Aquilonia“ доо, Београд за закуп справа у теретани и „Панормос“ доо, Београд за закуп брода и пристана у укупном износу од 1,11 милиона динара без ПДВ-а. Наведене закупнине је фактурисало и наплаћивало привредно друштво „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо, Београд на основу споразума, који су без правног основа, закључени са наведеним комитентима
2.	Опис мере исправљања	Закључен је Споразум према ком је ПД „25. мај – Милан Гале Мушкатиновић“ доо уплатило неосновано наплаћену закупнину
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Споразум о регулисању међусобних односа са

...

4)

1.	Неправилност	Предузеће није саставило и доставило Агенцији за привредне регистре ради јавног објављивања редовне годишње финансијске извештаје за 2019. и 2020. годину
2.	Опис мере исправљања	Мере нису предузете
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

II

Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	навести неправилност из извештаја о ревизији	навести и описати мере и активности које ће бити предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању	навести које послове обавља или коју функцију врши лице које је одговорно за предузимање мере исправљања	навести када или у ком периоду ће бити предузета мера исправљања
2	...			
3				

У поступку ревизије нису утврђене неправилности другог приоритета.

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

Докази о отклањању неправилности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању неправилности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Функција *В.Д. Директор*

ИМЕ И ПРЕЗИМЕ *Борко Радичевић*

Борко Радичевић
(ПОПИС)

