

↳ Potrebno

„Тржница“ Суботица,
Акционарско друштво за услуге на тржницама
2400 Суботица, Матије Гупца 50
ПИБ: 100960198
Матични број: 08236585
Текући рачун: 205-0000000003533-62
тел/фах: 024 555-377
mail: trznica@subotickatrznica.rs
web: www.subotickatrznica.rs

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА
БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 17 NOV 2023			
Оп. јед.	Брс.	Прилог.	Вредност
400-92/2023-04/23			

Суботица, 09.11.2023. године

Број:

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД

Мекензијева 41

ПРЕДМЕТ: ИЗЈАВА

о отклањању грешака, неправилности и погрешних исказивања откривених у ревизији финансијских извештаја и правилности пословања за 2022.годину Акционарског друштва за услуге на тржницама „Тржница“ Суботица на основу Извештаја о ревизији Државне Ревизорске Институције број: 400-92/2023-04/22 Београд, 15. август 2023. Године

Поштовани,

У прилогу достављамо извештај о отклањању грешака, неправилности и погрешних исказивања откривених у ревизији финансијских извештаја и правилности пословања за 2022.годину Акционарског друштва за услуге на тржницама „Тржница“ Суботица на основу Извештаја о ревизији Државне Ревизорске Институције број: 400-92/2023-04/22 Београд, 15. август 2023. Године.

Прилог:

1. Извештај

С поштовањем,



Д.с. „Тржница“ Суботица
Генерални директор:
Бранислав Ђока, дипл.правник

„Тржница“ Суботица,
Акционарско друштво за услуге на тржницама
2400 Суботица, Матије Гупца 50
ПИБ: 100960198
Матични број: 08236585
Текући рачун: 205-000000003533-62
тел/факс: 024 555-377
mail: trznica@subotickatrznica.rs
web: www.subotickatrznica.rs

Суботица, 09.11.2023. година
Број:

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, АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УСЛУГЕ НА ТРЖНИЦАМА „ТРЖНИЦА“ СУБОТИЦА, Матије Гупца бр.50, Суботица, подноси

ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ ГРЕШАКА, НЕПРАВИЛНОСТИ И ПОГРЕШНИХ
ИСКАЗИВАЊА ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

финансијских извештаја и правилности пословања

Број и датум извештаја о ревизији: 400-92/2023-04/22 од 15. Августа 2023. године

Грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима из Извештаја о ревизији финансијских извештаја и правилности пословања, а који могу бити садржани у делу извештаја *Резиме налаза*, и мере исправљања:

1

Грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима приоритета 1, за које је у поступку ревизије оцењено да указују да постоји непосредни ризик од вршења нетачних или неправилних плаћања, односно, постоји ризик да јавна средства нису заштићена и које стога захтевају да руководство одмах реагује.

1)

1.	Грешка, неправилност или погрешно исказивање	Нису утврђене неправилности и погрешна исказивања Приоритета 1.
2.	Опис мере исправљања	
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

Грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима приоритета 2, за које је у поступку ревизије оцењено да утичу на финансијске извештаје када не постоји непосредни ризик од губитка, али у сваком случају захтевају пажњу руководства пре припремања наредног сета финансијских извештаја.

РБ	Грешка, неправилност или погрешно исказивање	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Коефицијенти сложености посла и вредности коефицијената нису саставни део Колективног уговора за АД „Тржница“, Суботница као општег акта у смислу Закона о раду, члан 107, којим је прописано да се општим актом утврђују елементи за обрачун и исплату основне зараде и зараде по основу радног учинка.	Важеће постојеће Колективног уговора је продужено до 31.12.2023. године. У току је израда новог у ком ће се уградити одредбе које се односе на коефицијенте сложености посла и вредности коефицијената запослених.	- Генерални Директор: Бранислав Јока, дипл.правник - Директор правних, кадровских и општих послова-Извршни директор: Самир Рустемовић, дипл.правник	Утврђене неправилности биће откљоњене закључно са 31.12.2023. године
2	...			
3				

Грешке, неправилности и погрешна исказивања које су обухваћене налазима приоритета 3, које захтевају отклањање и након рока за припремање наредног сета финансијских извештаја.

РБ	Грешка, неправилност или погрешно исказивање	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Нису утврђене неправилности и погрешна исказивања приоритета 3.			
2	...			
3				

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

Генерални директор:

Др Драгана Јока, дипл. правник

