

РЕЗИМЕ

Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа за подземну експлоатацију угља „Ресавица“, Ресавица у делу који се односи на јавне набавке за 2019. и 2020. годину и додатни допринос за пензијско и инвалидско осигурање за стаж осигурања са увећаним трајањем за 2020. годину

ЗАКЉУЧАК

1.	<p>Предузеће није поступило у складу са Законом о јавним набавкама јер:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ није планирало набавке на које се закон не примењује, процењене вредности у износу од 430 милиона динара;➤ ограничило је конкуренцију коришћењем дискриминаторских критеријума код шест поступака јавних набавки, процењене вредности у износу од 1,13 милијарде динара и уговорене вредности у износу од 1,01 милијарде динара;➤ извршило је набавке добара и услуга у износу од најмање 83,79 милиона динара без спроведеног поступка јавне набавке, иако нису били испуњени услови за примену изузетака прописаних Законом о јавним набавкама и➤ није евидентирало и документовало све радње током извршења јавних набавки уговорене вредности у износу од 1,87 милијарде динара.
2.	<p>Предузеће је накнадно обрачунало додатни допринос за пензијско и инвалидско осигурање за стаж осигурања са увећаним трајањем за 106 запослених у износу од 25,73 милиона динара који није обрачунало и уплатило истовремено са исплатом зараде у складу са Законом о доприносима за обавезно социјално осигурање.</p>

- ❖ Два члана надзорног одбора Предузећа којима је мандат престао током 2019. и 2020. године наставили су да врше дужности надзорног одбора и након истека периода на који су именовани, што није у складу са чланом 21 став 3 Закона о јавним предузећима и
- ❖ Именовано лице више од три године обавља функцију вршиоца дужности директора Предузећа, што није у складу са чланом 52 став 2 Закона о јавним предузећима.

ПРЕДУЗЕТЕ МЕРЕ У ПОСТУПКУ РЕВИЗИЈЕ

- ❖ Предузеће је покренуло иницијативу код Оснивача за именовање чланова надзорног одбора којима је истекао мандат у складу са Законом о јавним предузећима и
- ❖ Предузеће је покренуло иницијативу код Оснивача за именовање директора у складу са Законом о јавним предузећима.



За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо **осам препорука**

Предузеће је у обавези да у року од 90 дана достави одазивни извештај о отклањању откривених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.