

РЕЗИМЕ



Државна
ревизорска
институција

Извештај о ревизији финансијских извештаја и правилности пословања Водопривредног друштва „Тамиш Дунав“ д.о.о, Панчево за 2021. годину

МИШЉЕЊЕ

Финансијски извештаји
са резервом

Правилност пословања
са резервом

У поступку ревизије утврђене су 24 неправилности, најзначајније су:

Н
Е
П
Р
А
В
И
Л
Н
О
С
Т
И

- Друштво је на дан 31. децембра 2021. године исказало потраживања за нефактурисани приход у укупном износу од 16.348 хиљада динара која се односе на радове на редовном одржавању водних објеката и каналске мреже по основу уговора који су закључени са ЈВП „Воде Војводине“, Нови Сад. На основу расположиве документације, утврђено је да су укупно изведени радови у износу од 2.156 хиљада динара по основу Прве привремене ситуације, а за осталу исказану вредност од 14.192 хиљаде динара до 31. децембра 2021. године, радови нису изведени. Због наведеног, прецењена су потраживања за нефактурисани приход за износ од 14.192 хиљаде динара и приходи од продаје производа и услуга.
- Друштво није донело Одлуку о расподели добити за 2020. годину на коју оснивач даје сагласност и није извршило уплату дела добити оснивачу у износу од 606 хиљада динара у законском року.
- Друштво није у законом предвиђеном року сачинило Програм пословања за 2021. годину, до 1. децембра текуће године, нити је сачинило Програм пословања за наредну 2022. годину.
- Друштво не примењује одредбе Закона о јавним набавкама.
- Друштво је у 2021. години додатно запослило између 6 и 12 лица више у односу на законску могућност, а без сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Е Ф Е К Т И С А Р А Д Њ Е

Друштво је у поступку ревизије предузело мере и отклонило осам утврђених неправилности.

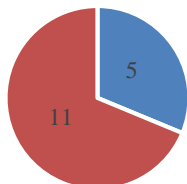
С К Р Е Т А Њ Е П А Ж Њ Е

Дана 14. јула 2022. године Влада је донела Решење 05 Број: 023-5400/2022 којим се даје претходна сагласност на Одлуку о статусној промени припајања Водопривредног привредног друштва „Подунавље“ д.о.о, Ковин и Водопривредног привредног друштва „Јужни банат“ д.о.о, Вршац Водопривредном друштву „Тамиш Дунав“ д.о.о, Панчево број 1672/22 од 21. јуна 2022. године.

Агенција за привредне регистре извршила је статусну промену припајања у регистру привредних субјеката код Водопривредног друштва „Тамиш Дунав“ д.о.о, Панчево, решењем број БД 66559/2022 од 01. августа 2022. године.

16

Препоруке



- Ревизија финансијских извештаја
- Ревизија правилности пословања

Водопривредно друштво „Тамиш Дунав“ д.о.о, Панчево је у обавези да достави одазивни извештај о отклањању утврђених неправилности и доказе о поступању по датим препорукама.