



## ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД  
Макезијева 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, друштво с ограниченом одговорношћу „Аеродроми Србије“ Ниш, Улица Ваздухопловаца 24, 18000 Ниш, подноси

### ИЗВЕШТАЈ О ОТКЛАЊАЊУ НЕПРАВИЛНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

ПРАВИЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА „АЕРОДРОМИ СРБИЈЕ“ друштво са ограниченом одговорношћу, Ниш у делу који се односи на јавне набавке за 2020. и 2021. годину и зараде, накнаде зарада, накнаде трошкова и друга примања запослених за 2021. годину

Број и датум извештаја о ревизији: 400-94/2022-06/10 од 13. јуна 2022. 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:

#### 1

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

1)

1.	Неправилност	<i>навести неправилност из извештаја о ревизији</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>навести и описати мере и активности које су предузете ради отклањања неправилности или смањења ризика од појављивања неправилности у будућем пословању</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	



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

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

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

- *нпр. акциони план...*



Неправилности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Неправилност	Опис мере исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Друштво није у потпуности успоставило систем финансијског управљања и контроле на начин прописан Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, јер није усвојило стратегију управљања ризиком која представља основ за идентификовање ризика, као и њихову процену и контролу и није донело писане политике и процедуре које треба да пруже разумно уверавање да су ризици за постизање циљева ограничени на прихватљив ниво	Друштво је наставило са успостављањем адекватног и ефикасног система финансијског управљања и контроле, како би донело и усвојило Стратегију управљања ризиком као основ за идентификовање ризика	Руководилац и координатор за финансијско управљање и контролу	Мере исправљања спроводе се у складу са Акционим планом у прилогу

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

- Акциони план за успостављање адекватног и ефикасног система финансијског управљања и контроле у складу са Препоруком из Извештаја Државне ревизорске институције, Број: 400-94/2022-06/10 од 13. јуна 2022. године;

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.

Директор  
 Михајло Здравковић