



Извештај о ревизији правилности пословања Јавног предузећа Национални парк Ђердап, Доњи Милановац за 2021. годину која се односи на мере исправљања по Извештају о ревизији финансијских извештаја и правилности пословања за 2013. годину

Зашто смо спровели ову ревизију?

Према Закону о ДРИ, у послеревизионом поступку се оцењује да ли су мере исправљања задовољавајуће. Послеревизиони поступак се завршава издавањем послеревизионог извештаја најчешће у року од четири до пет месеци од издавања извештаја о ревизији. Након издавања послеревизионог извештаја, препоруке са джим роком отклањања се прате, а ДРИ нема механизам да реагује у случају да се не спроводе, осим спровођења нове ревизије. У поступку процене ризика, утврђено је да постоји ризик да Јавно предузеће „Национални парк Ђердап“ Доњи Милановац није отклонило утврђене неправилности на задовољавајући начин због чега је донета одлука о спровођењу ревизије.

Шта смо препоручили?

За уређење области које су биле предмет ревизије дали смо једну препоруку усмерену на наставак започетих активности на успостављању интерне ревизије.

ЈП „Национални парк Ђердап“, Доњи Милановац (у даљем тексту: Друштво):

пет неправилности је отклонило у целости

- донета је Стратегија за управљање ризицима, образован Регистар ризика и усвојене процедуре,
- систематизовано је радно место службеника за јавне набавке, извршено је усаглашавање висине основног капитала исказаног у Билансу стања и у Регистру привредних субјеката Агенције за привредне регистре,
- извршена је уплата средстава по основу дела добити који је распоређен оснивачу и
- чланом 11 Одлуке о накнадама за коришћење заштићеног подручја одређен је рачун на који се уплаћују накнаде.

једну неправилност је делимично отклонило

- започете су активности, али није у потпуности успостављена интерна ревизија.