



Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“ Матично предузеће а.д. Требиње
Зависно електродистрибутивно предузеће „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ а.д. Бијељина

Мајевичка 97, 76300 Бијељина, Република Српска – БиХ; Тел: +387(55)226700, Факс:+387(55)210304
Web: elektrobijeljina.com; E-mail: elektrobn@elektrobijeljina.com, ЈИБ: 4400358420004, ИБ: 400358420004
Регистровано код Основног суда у Бијељини, бр.рег.ул. РУ-1-1022; Матични број: 1768875



ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" А.Д. БИЈЕЉИНА

- Одбор за ревизију -

Број: 12131/21- ОР/XX.-9.1.

Дана:09.11.2021. године

ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ ЗА ПЕРИОД ОД 28.11.2020. ДО 09.11.2021. ГОДИНЕ

На основу члана 26. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11) и члана 108. Статута МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње ЗП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина, Одбор за ревизију је сачинио:

ИЗВЈЕШТАЈ

о раду Одбора за ревизију за период 28.11.2020. године до 09.11.2021. године

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Одлуком Скупштине акционара ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. број: 650/19-СА/LV-9. од 25.02.2019. године, по спроведеном јавном конкурс, а у складу са чланом 25. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ број: 75/04 и 78/11) на приједлог в.д. Надзорног одбора Друштва, именовани су чланови Одбора за ревизију ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина са мандатом од 4 (четири) године у саставу:

1. Радан Николић, предсједник
2. Кристина Миливојевић, замјеник предсједника
3. Стоја Ристић, члан

Чланови Одбора за ревизију су са високом стручном спремом, дипломирани правник и дипломирани економисти, са положеним стручним испитом и дугогодишњим стажом у струци. Осим тога посједују одговарајуће лиценце и сертификате Министарства финансија РС за обављање професионално – стручних активности у звању овлашћених ревизора.

Чланови Одбора за ревизију, током досадашњег мандата нису супростављали своје личне интересе општим интересима Друштва, нити су остваривали личне интересе по основу своје личне позиције члана Одбора.

У досадашњем раду сви чланови Одбора су, поред стручних квалитета, испољавали и позитивне моралне карактеристике које су им омогућавале основе за независност и објективност у раду, независно од утицаја Управе и Надзорног одбора Друштва. Стручни аспект рада Одбора резултат су доказаних стручних знања и познавања регистрованих дјелатности Друштва, као и испољених знања из области финансија, рачуноводствених и ревизијских станарда.

У раду Одбора активно је учествовао и директор Одјелења за интерну ревизију, али без права гласа.

Систем интерне контроле оствариван је независно и непристрасно, а све у циљу указивања на ризике који би евентуално могли неповољно утицати на успјешност у пословању Друштва и на извршавање донијетих програма и планова рада.

Функционисање и дјеловање Одбора за ревизију и Одјелења интерне ревизије одвијало се у складу са:

- Законом о јавним предузећима,
- Статутом предузећа,
- Годишњом студијом ризика за 2020. и 2021. годину и
- Планом рада Одјелења интерне ревизије за 2020. и 2021. годину.

Основни задатак Одјелјења интерне ревизије је:

- идентификовање ризика и функционисање друштва у остварењу основне делатности,
- давање препорука Управи и Надзорном одбору за отклањање ризика и
- јачање система интерне контроле.

II РАД ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ

Рад Одбора за ревизију се у цјелости одвијао се у складу са одредбама члана 26. Закона о јавним предузећима, Статута и општих аката Друштва. При томе се поступало у складу са Законом о рачуноводству и ревизији, Међународним рачуноводственим стандардима, Међународним стандардима финансијског извјештавања и Међународним стандардима ревизије.

У извјештајном периоду Одбор за ревизију одржао је осам редовних сједница на којима је разматрао 56 тачака дневног реда и једну телефонску сједницу на којима је разматрао 1 тачку дневног реда. Одбор је разматрао и доносио одлуке о усвајању извјештаја о раду, планова и извјештајима о ревизији сачињених од стране Одјелјења интерне ревизије, затим разматрао и доносио закључке и давао препоруке Надзорном одбору у вези са извјештајима о пословању, финансијским извјештајима, измјенама Статута, реализованим набавкама и др.

У извјештајном периоду одржане су сљедеће сједнице:

На XIII сједници Одбора за ревизију одржаној дана 28.01.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Верификација телефонских препорука и одлука од 27.11.2020. године,
2. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији кадровске евиденције, обрачуна и исплате зарада и накнада зарада, осталих личних примања и ангажовања лица ван радног односа за период од 01.01.2020-30.09.2020. године,
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији процеса утужења корисника и стања утужених потраживања са 30.11.2020. године,
4. Разматрање Извјештаја о реализованим набавкама за период од 01.10.2020-15.11.2020. године,
5. Разматрање и усвајање Студија ризика за 2021. годину,
6. Разматрање и усвајање Плана рада интерне ревизије за 2021. годину,
7. Упознавање Стратешког плана интерне ревизије за период 2021-2023. године,
8. Разматрање Извјештаја о раду Одјелјења интерне ревизије за 2020. годину,
9. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одлуке којима једногласно верификују телефонске препоруке и одлуке које су донесене телефонским путем, и то:
 - Број: 411/21 - ОР/XIII-1. телефонска препорука број: 5471/2020-3 од 27.11.2020. године која се односи на Акциони план за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton о ревизији финансијског извјештаја за 2019. годину.
 - Број: 411/21 - ОР/XIII-1.1. телефонска препорука број: 5471/2020-2 од 27.11.2020. године која се односи на Извјештај независног ревизора Grant Thornton о ревизији финансијског извјештаја за 2019. годину.
 - Број: 411/21 - ОР/XIII-1.2. телефонска препорука број: 5471/2020-3 од 27.11.2020. године која се односи на Акциони план за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton о ревизији финансијског извјештаја за 2019. годину.

- Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.3. телефонска препорука број: 5471/2020-4 од 27.11.2020. године која се односи на приједлог Извјештаја о пословању ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.4. телефонска препорука број: 5471/2020-5 од 27.11.2020. године која се односи на ревидованог финансијски Извјештај ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.5. телефонска препорука број: 5471/2020-6 од 27.11.2020. године која се односи на приједлог Одлуке о расподјелу добити остварене у 2019. години ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.6. телефонска препорука број: 5471/2020-7 од 27.11.2020. године која се односи на утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период 11.11.2019-27.11.2020. године.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.7. телефонска препорука број: 5471/2020-8 од 27.11.2020. године која се односи на утврђивање Извјештаја о уговорима закључених између МХ “ЕРС” М.П. а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и повезаних лица у 2019. години.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.8. телефонска препорука број: 5471/2020-9 од 27.11.2020. године која се односи на утврђивање Извјештаја о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању предузећа и њихових повезаних предузећа у 2019. години.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.9. телефонска препорука број: 5471/2020-10 од 27.11.2020. године која се односи на утврђивање Извјештаја о усклађености пословања предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима у 2019. години.
 - Број: 411/21 - ОР/ХШ-1.10. телефонска препорука број: 4002/20 од 03.09.2020. године која се односи на утврђивање приједлога Одлуке о измјени Статута МХ “ЕРС” - М.П. а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина.
2. Одлуку да се усваја Извјештај о ревизији кадровске евиденције, обрачуна и исплате зарада и накнада зарада, осталих личних примања и ангажовања лица ван радног односа за период од 01.01.2020-30.09.2020. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
 3. Одлуку да се усваја Извјештај о ревизији процеса утужења корисника и стања утужених потраживања са 30.11.2020. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
 4. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Извјештајем о реализованим набавкама за период од 01.10.2020-30.11.2020. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
 5. Одлуку да се усваја Студија ризика за 2021. годину,
 6. Одлуку да се усваја План рада интерне ревизије за 2021. годину,
 7. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Стратешким планом рада интерне ревизије за период од 2021-2023. године,
 8. Одлуку да се усваја Извјештај о раду Одјељења интерне ревизије за 2020. годину.

На XIV сједници Одбора за ревизију одржаној дана 16.02.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 28.01.2021. године,
2. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за јануар 2021. године,
3. Разматрање Нацрта плана активности на отклањању неправилности по налазу Главне службе за ревизију јавног сектора,
4. Разматрање Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину,
5. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина дана 28.01.2021. године,
2. Одлуку да утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за јануар 2021. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
3. Препоруку да је разматрао Нацрт плана активности на отклањању неправилности по налазу Главне службе за ревизију јавног сектора, достављен од стране Управе предузећа број: 702/21 – УП/4.-8.2. од 05.02.2021. године, и сугерише да иста допуни са препорукама да се систем финансијског управљања и контроле успостави у цјелости у складу са законом и да се извјештава о реализацији плана набавки у прописаној форми, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди допуњени приједлог Плана активности на отклањању неправилности по налазу Главне службе за ревизију јавног сектора,
4. Препоруку да је разматрао Нацрт Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину, достављен од стране Управе предузећа број: 1055/21 – УП/5.-6.2. од 12.02.2021. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Ребаланса Плана пословања ЗЕДП “Електро - Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину.

На XV сједници Одбора за ревизију одржаној дана 25.02.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 16.02.2021. године,
2. Разматрање Оперативног Плана јавних набавки за 2021. годину,
3. Разматрање Извјештаја Централне пописне комисије о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2020. године,
4. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 16.02.2021. године,
2. Препоруку да је разматрао приједлог Оперативног Плана јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, достављен од стране Управе предузећа број 1531/21 – УП/6.-8.1. од 23.02.2021. године, те сходно томе препоручује Надзорном одбору да усвоји Оперативни План јавних набавки ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2021. годину,
3. Препоруку да је разматрао извјештај о обављеном попису цјелокупне имовине и обавеза којима располаже ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина са стањем на дан 31.12.2020. године број: 5615-2/2020 од 22.02.2021. године достављен од стране Управе предузећа број: 1531/21 – УП/6.-7.1. од 23.02.2021. године, исти прихвата и препоручује Надзорном одбору предузећа да извјештај усвоји. Одбор за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина даје препоруку да се обави рекапиталација са утврђеним вриједностима као и разлику у отпису, те приједлозима за отпис.

На XVI сједници Одбора за ревизију одржаној дана 29.04.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 25.02.2021. године,
2. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период фебруар - март 2021. године,
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији пописа имовине и обавеза са 31.12.2020. године,
4. Разматрање и усвајање Извјештаја о извршеној ревизији уговора са повезаним страна за период од 01.01.2020-31.12.2020. године,
5. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 25.02.2021. године,
2. Одлуку којом се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за период фебруар - март 2021. године и исти се упућује Надзорном одбору на даље поступање,
3. Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији пописа имовине и обавеза са 31.12.2020. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
4. Одлуку којом се усваја Извјештај о извршеној ревизији уговора са повезаним странама за период од 01.01.2020-31.12.2020. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије.

На телефонској сједници Одбора за ревизију одржаној дана 28.05.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање Извјештаја о реализованим набавкама за период од 01.12.2020-30.04.2021. године.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећи акт:

1. Закључак којим је упознат са Извјештајем о реализованим набавкама за период 01.12.2021-30.04.2021. године. Одбор је задужио Службу за набавке и складиштење да достави рекапитулацију набавки за период 01.12.2020-30.04.2021. године.

На XVII сједници Одбора за ревизију одржаној дана 08.06.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 29.04.2021. године,
2. Верификација телефонског закључка број 5737/21 од 28.05.2021. године,
3. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период април - мај 2021. године,
4. Разматрање приједлога Плана пословања за 2021. годину ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина,
5. Разматрање приједлога Плана пословања за период 2021-2023. године ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина,
6. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 29.04.2021. године,
2. Одлука којом се једногласно верификује закључак који је донесен телефонским путем:

- Број: _/21 - ОР/ХП-1. телефонски закључак број: 5737/21 од 28.05.2021. године према коме је разматран извјештај о реализованим набавкама за период 01.12.202. године до 30.04.2021. године,
3. Одлуку да се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за период април – мај 2021. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
 4. Препоруку да је разматрао Приједлог плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2021. годину, достављен од стране Управе предузећа број: 5822/21-УП22.-3.1. од 31.05.2021. године, и исти прихвата те препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2021. годину,
 5. Препоруку да је разматрао Приједлог плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње разматрао Приједлог плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за период 2021-2023. годину, достављен од стране Управе предузећа број: 5822/21-УП22.-3.1. од 31.05.2021. године, и исти прихвата те препоручује Надзорном одбору да утврди приједлог Плана пословања МХ “Електропривреда РС” а.д. Требиње ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за период 2021-2023. године.

На XVIII сједници Одбора за ревизију одржаној дана 22.07.2021. године, разматран је следећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 08.06.2021. године,
2. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за јун 2021. године,
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији функционалности и доступности моторних возила за потребе Друштва са 30.04.2021. године,
4. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији сачињавања складишне документације и складишног пословања за период од 01.01.2021-31.05.2021. године,
5. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је следећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне Сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 08.06.2021. године,
2. Одлуку да се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за јун 2021. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
3. Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији функционалности и доступности моторних возила за потребе Друштва са 30.04.2021. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
4. Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији сачињавања складишне документације и складишног пословања за период од 01.01.2021-31.05.2021. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
5. Радан Николић, предсједник Одбора за ревизију констатује да је свим члановима достављен захтјев Управе предузећа за достављање мишљења. С обзиром да је досадашњи сазив Одбора именован дана 25.02.2019. године извршен је увид у све Планове пословања који су наведени у допису. Поводом ове тачке дневног реда дискутовали су чланови Одбора за ревизију те присутни чланови Управе предузећа. Након тога, Одбор за ревизију даје Изјашњење у коме наводи да је овом Одбору достављен захтјев Управе предузећа за достављање мишљења односно изјашњења да ли је у Плану пословања за 2018. годину, трогодишњем Плану пословања за 2018-2020. годину, Плану пословања за 2019. годину, трогодишњем Плану пословања за

2019-2021. годину, Плану пословања за 2020. годину, трогодишњем Плану пословања за 2020-2022. годину, Плану пословања за 2021. годину и трогодишњем Плану пословања за 2021-2023. годину, предвиђена продаја непокретности означене као к.ч. 7287/4 у К.О. Зворник, уписане у П.Л. број: 2613/2 са правом посједа у корист МХ „ЕРС“ М.П. а.д. Требиње ЗЕДП „Електро-Бијељина“ у обиму 1/1, а која је у земљишно-књижној евиденцији уписана у З.К. улошку број: 5524 у К.О. Зворник. Наглашено је да је Одбор за ревизију у садашњем саставу именован дана 25.02.2019. године те је сходно тој чињеници разматрао само планове почев од 2020. године. Ипак, извршен је увид и у раније планове наведене у допису и утврђено је да ни у једном од наведених планова није предвиђена односно планирана продаја наведене непокретности.

На XIX сједници Одбора за ревизију одржаној дана 30.09.2021. године, разматран је следећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 22.07.2021. године,
2. Разматрање и усвајање Извјештаја о ревизији јавних набавки за период од 01.01.2021-31.07.2021. године,
3. Разматрање и усвајање Извјештаја о статусу датих препорука по обављеним ревизијама у 2020. години и у периоду од 01.01.2021-30.06.2021. године,
4. Утврђивање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за јул 2021. године,
5. Разматрање Плана јавних набавки за 2021. годину,
6. Разматрање приједлога за давање сагласности на мултилатералне компензације,
7. Текућа питања.

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је следећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 22.07.2021. године,
2. Одлуку којом се усваја Извјештај о ревизији јавних набавки за период од 01.01.2021-31.07.2021. године уз дате препоруке Одјељења интерне ревизије,
3. Одлуку којом се усваја Извјештај о статусу датих препорука по обављеним ревизијама у 2020. години и у периоду од 01.01.2021-30.06.2021. године. Одбор за ревизију задужио је Управу предузећа да у складу са чланом 32. Закона о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору Републике Српске, сачини Акциони план за отклањање уочених недостатака и реализацију датих препорука по Извјештајима интерне контроле. Неопходно је у Акционом плану дефинисати одговорна лица и крајњи рок за предузимање неопходних мјера,
4. Одлуку којом утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за јул 2021. године и исти упућује Надзорном одбору на даље поступање,
5. Препоруку да је разматрао План јавних набавки за 2021. годину, достављен од стране Управе предузећа број 10418/21 – УП/6.-4.1. од 24.09.2021. године, те препоручује Надзорном одбору да исти усвоји,
6. Препоруку да је разматрао разматрао приједлог достављен од стране Управе предузећа број 10418/21 – УП/6.-7.1. од 24.09.2021. године, те у складу са одредбама члана 41. став 1. тачка в) Закона о јавним предузећима и члана 116. став 1. тачка 3. Статута МХ “ЕРС” М.П. а.д. Требиње - ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, а који се односе на ограничене активности предузећа, Одбор за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина препоручује Надзорном одбору да исти усвоји,
7. Под овом тачком дневног реда дискутовали су чланови Одбора за ревизију и остали присутни на састанку.

На XX сједници Одбора за ревизију одржаној дана 09.11.2021. године, разматран је сљедећи дневни ред:

1. Разматрање и усвајање извода из записника са Сједнице ОР ЗЕДП “Електро-Бијељина”, а.д. Бијељина одржане дана 30.09.2021.године
2. Давање препоруке по Извјештају независног ревизора Grant Thornton о ревизији финансијског извјештаја за 2020. годину
3. Давање препоруке по Акционом плану за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton
4. Давање препоруке по ревидованом Извјештају о пословању ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину
5. Давање препоруке по ревидованом Финансијском извјештају ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину
6. Давање препоруке по Одлуци о покрићу губитака остварених у 2020. години
- 7.Разматрање Извјештаја о реализованим набавкама за период од 01.05.2021.- 31.10.2021. године
8. Разматрање и усвајање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период август - октобар 2021. године
9. Утврђивање приједлога Извјештаја о раду Одбора за ревизију за период 27.11.2020. године до 09.11.2021. године
10. Разматрање Извјештаја о извршеној ревизији уговора закључених између ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и повезаних лица у 2020. години
11. Разматрање приједлога Извјештаја о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању јавног предузећа и његових повезаних предузећа у 2020. године
12. Разматрање приједлога Извјештаја о усклађености пословања предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима за 2020. годину
13. Разматрање нацрта Одлуке о оснивању предузећа Друштво са ограниченом одговорношћу “Обновљиви извори енергије” Зворник
14. Доношење Закључка о Правилнику о методологији за обрачун цијена нестандартних услуга оператора дистрибутивног система
- 14.1. Доношење Закључка о нормативу за радове у дистрибутивној дјелатности
15. Доношење Закључка о Правилнику о електронској размјени података
16. Текућа питања

У складу са дневним редом Одбор за ревизију донио је сљедећа акта:

1. Одбор за ревизију једногласно је усвојио Записник са претходне сједнице Одбора за ревизију ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина одржане дана 30.09.2021. године,
2. Препоруку да је упознат са Извјештајем независног ревизора Grant Thornton о ревизији финансијског извјештаја за 2020. годину, достављен од стране Управе предузећа број:12237/21 – УП/10.-2.1. од 09.11.2021. године
3. Препоруку да је упознат са Акционим планом за отклањање недостатака утврђених Извјештајем независног ревизора Grant Thornton, достављен од стране Управе предузећа број:12237/21 – УП/10.-3.1. од 09.11.2021. године, који је урађен у складу са интегралним Акционим планом МХ ЕРС у отклањању недостатака утврђених у Извјештају независног ревизора Grant Thornton по извршеној ревизији за 2020. године.
4. Препоруку да је упознат са приједлогом Извјештајем о пословању ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину, достављен од стране Управе предузећа број: 12237/21 – УП/10.-4.1. од 09.11.2021. године,

5. Препоруку да је упознат са упознат са ревидованим Финансијским извјештајем ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина за 2020. годину, достављен од стране Управе предузећа број:12237/21 – УП/10.-5.1. од 09.11.2021. године,
6. Препоруку да је разматрао приједлог Одлуке Управе ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина број: 12237/21 – УП/10.-6.1. од 09.11.2021. године о покрићу губитка остварених у 2020. години у износу од 12.683.837,00 КМ,
7. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Извјештајем о реализованим набавкама за период од 01.05.2021 год. до 31.10.2021. године,
8. Одлуку којом се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за период август 2021. године - октобар 2021. године,
9. Одлуку којом се утврђује Извјештај о раду Одбора за ревизију за период од 27.11.2020. године до 09.11.2021. године,
10. Одлуку којом се утврђује текст Извјештаја о уговорима закљученим између Мјешовити Холдинг “Електропривреда РС” Требиње, Зависно предузеће “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина и повезаних лица у 2020. години,
11. Одлуку којом се утврђује Извјештај о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању јавног предузећа и његових повезаних предузећа у 2020. године,
12. Одлуку којом се утврђује Извјештај о усклађености пословања предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима за 2020. годину,
13. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са приједлогом Одлуке Управе ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина број: 12237/21 – УП/10.-8.1. од 09.11.2021. године о оснивању предузећа Друштво са ограниченом одговорношћу ”Обновљиви извори енергије” Зворник,
14. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Одлуком Управе ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина број: 12237/21 – УП/10.-9.1. од 09.11.2021. године о нормативу за радове у дистрибутивној дјелатности,
15. Закључак да је Одбор за ревизију упознат са Одлуком Управе ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина број: 12237/21 – УП/10.-10.1. од 09.11.2021. године о Правилнику о електронској размјени података.

Одбор за ревизију је у посматраном периоду остварио изузетно добру сарадњу са Управом као и са Надзорним одбором Предузећа.

**ПРЕДСЈЕДНИК
ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ**

Радан Николић, дипл. правник