

АД АЕРОДРОМ НИКОЛА ТЕСЛА БЕОГРАД
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: ДНО – 53/2023-1
Датум: 30.05.2023.
Београд

**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ
НАДЗОРНОГ ОДБОРА АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА
АЕРОДРОМ НИКОЛА ТЕСЛА БЕОГРАД**

На основу члана 7. Пословника о раду Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 05-7/2 од 28.06.2012. године, Надзорни одбор Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, подноси Извештај о раду у следећем саставу:

- Весна Станковић Јевђевић, из Београда, именована Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 21-4/1 од 12.02.2015. године за члана Надзорног одбора. Одлуком Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 05-57/1 од 23.02.2015. године, именована је за председника Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, а Одлуком Скупштине Друштва бр 357 од 05.02.2019. године Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд реизабрана за председника Надзорног одбора Друштва;
- Драгослав Станковић, из Пуковца, именован Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 21-9/1 од 27.06.2013. године за члана Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, по истеку мандата разрешен је Одлуком Скупштине Друштва ДСД-17/2017 дана 26.09.2017. године и поново именован Одлуком Скупштине Друштва број ДСД-18/2017 дана 26.09.2017. године и Одлуком скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 357 од 05.02.2019. године Друштва реизабран за члана Надзорног одбора Друштва;
- Срђан Минић, из Београда, именован Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 21-4/1 од 12.02.2015. године за члана Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, а Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 357 од 05.02.2019. године реизабран је за члана Надзорног одбора Друштва; Одлуком Скупштине број ГД 475/2022 од 19.07.2022. године Срђан Минић је разрешен дужности члана Надзорног одбора Друштва.
- Горан Мирковић, из Београда, именован Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 21-16/1 од 30.06.2014. године за члана Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 357 од 05.02.2019. године Друштва реизабран за члана Надзорног одбора Друштва
- Петар Јарић, из Београда, именован Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 21-16/1 од 30.06.2014. године за члана Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, а

Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број 357 од 05.02.2019. године реизабран је за члана Надзорног одбора Друштва.

- Ивана Николић, из Београда, именована Одлуком Скупштине Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број ГД 476/2022 од 19.07.2022. године.

Сходно члану 32. Статута Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд број: 361 од 05. фебруара 2019. године – пречишћен текст (У даљем тексту: Статут), у надлежности Надзорног одбора Акционарског друштва Аеродром Никола Тесла Београд је да:

- 1) утврђује пословну стратегију и пословне циљеве Друштва и надзире њихово остваривање;
- 2) именује и разрешава извршне директоре и надзире њихов рад;
- 3) врши унутрашњи надзор над пословањем Друштва;
- 4) установљава рачуноводствене политике Друштва и политике управљања ризицима;
- 5) одобрава финасијске извештаје и друге извештаје Друштва, чије усвајање није у надлежности Скупштине, а који се сачињавају у складу са законом;
- 6) даје и опозива прокуру;
- 7) сазива седнице Скупштине и утврђује предлог дневног реда са предлозима одлука Скупштине акционара;
- 8) издаје одобрене акције;
- 9) утврђује емисиону цену акција и других хартија од вредности;
- 10) утврђује тржишну вредност акција;
- 11) доноси одлуку о стицању сопствених акција;
- 12) доноси одлуку о расподели међудивиденди акционарима;
- 13) доноси акта Друштва којима се одређује цена, односно висина накнаде и такси за услуге које у оквиру своје редовне делатности пружа Друштво (тарифнике);
- 14) доноси план пословања Друштва и усваја ребаланас плана пословања;
- 15) предлаже Скупштини политику накнада извршним директорима, и у складу са том политиком одлучује о накнадама за рад извршних директора и правилима за њихово одређивање и закључује уговоре са извршним директорима;
- 16) даје сагласност извршним директорима за предузимање послова или радњи када је то предвиђено законом, статутом, одлуком Скупштине и одлуком Надзорног одбора;
- 17) доноси одлуку о промени пословног имена, седишта и делатности Друштва, осим одлуке о промени претежне делатности Друштва;
- 18) доноси Кодекс корпоративног управљања;
- 19) доноси пословник о свом раду;
- 20) доноси општа акта Друштва, који законом или овим статутом нису стављени у надлежност других органа друштва;
- 21) врши друге послове и доноси одлуке у складу са законом, овим статутом и одлукама Скупштине.

Пословање АД Аеродром Никола Тесла Београд је у потпуности усклађено са Законом и другим позитивним прописима и интерним актима Друштва. Надзорни одбор је обављао своје дужности у складу са важећим прописима, Статутом АД Аеродром Никола Тесла Београд (број: 361 од 05.02.2019. године – пречишћен текст) и Пословником о раду Надзорног одбора (број: 05-7/2 од 28.06.2012.).

Овај извештај обухвата активности Надзорног одбора у периоду од 26. маја 2022. године до 29. маја 2023. године (Извештајни период), односно у периоду од одржане седнице Надзорног одбора ради сазивања 29. редовне седнице Скупштине Друштва до седнице

Надзорног одбора ради сазивања 32. редовне седнице Скупштине Друштва (у даљем тексту: Извештајни период). У складу са Пословником о раду Надзорног одбора Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд, Надзорни одбор је у Извештајном периоду одржао укупно 36 седница.

Финансијски извештаји и Извештаји о пословању Друштва

- Квартални извештаји

Поред редовних Годишњих финансијских извештаја који се у складу са Законом о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 73/2019 и 44/21 – др. закон), Законом о тржишту капитала („Сл. Гласник РС“, бр.129/2021) и Правилником о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу регистра финансијских извештаја („Сл.гласник“ РС бр. 142/2020 и 139/2022), достављају Агенцији за привредне регистре након усвајања од стране надлежног органа (Скупштине Друштва), најкасније месец дана након завршетка квартала, Јавна друштва имају и додатне извештајне обавезе које су прописане Законом о тржишту капитала, Правилником о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава и Упутством о начину на који Јавна друштва достављају информације Комисији за хартије од вредности.

У складу са чланом 75. став 1. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РС“, бр. 129/2021) јавно друштво чијим се хартијама од вредности тргује на регулисаном тржишту, дужно је да састави, објави јавности и достави Комисији и организатору тржишта квартални извештај, најкасније месец дана након завршетка сваког тромесечја текуће пословне године, као и да обезбеди да овај извештај буде доступан јавности најмање десет година од дана објављивања.

Имајући у виду да је АД Аеродром Никола Тесла Београд јавно друштво чије су хартије од вредности укључене у трговање дужан је да, поред годишњег, сачини и кварталне извештаје за прво, друго и треће тромесечје, а који садрже и финансијски извештај и извештај о пословању за конкретно тромесечје, Надзорни одбор у складу са својим надлежностима и у прописаним роковима доноси одлуке о одобравању наведених извештаја за свако тромесечје и квартални извештаји друштва се благовремено објављују преко корпоративног агента, па је у складу са наведеним, у предметном Извештајном периоду Надзорни одбор донео одлуке којима се одобравају:

- Финансијски извештај на дан 30. јун 2022. године и Извештај о пословању за друго тромесечје 2022. године и за период I-VI 2022. године
- Финансијски извештај на дан 30. септембар 2022. године и Извештај о пословању за треће тромесечје 2022. године и за период I-IX 2022. године
- Финансијски извештај на дан 31. март 2023. године и Извештај о пословању за прво тромесечје 2023. године;

- Годишњи извештаји

У складу са чланом 71. Закона о тржишту капитала („Сл. гласник РС“, бр. 129/2021), Издавалац је дужан да састави годишњи извештај, да га објави и достави Комисији, и регулисаном тржишту, односно МТП, на коме су укључене хартије од вредности, најкасније до 30. априла текуће године за претходну годину. Члан 73. Закона о тржишту капитала

прописује да уколико надлежни орган издаваоца не усвоји годишњи извештај у року из члана 71. став 1. овог закона, издавалац је обавезан да га достави Комисији и регулисаном тржишту на коме су укључене хартије од вредности као и да га објави у року из истог члана, уз обавезну напомену да годишњи извештај није усвојен од стране надлежног органа друштва.

Чланом 367. став 1. тачка 1) Закона о привредним друштвима („Сл.гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021), између осталог, је прописано да је одбор директора, односно извршни одбор у обавези да за седницу скупштине акционарима стави на располагање финансијске извештаје са мишљењем ревизора, ако је ревизија финансијских извештаја обавезна за друштво у складу са законом којим се уређује рачуноводство и ревизија, а ставом 2. истог члана прописано је да се материјали из става 1. тачка 1) до 4) и тачка 6) претходно утврђују од стране надзорног одбора, ако је управљање друштвом дводомно.

Имајући претходно наведено у виду, у Извештајном периоду Надзорни одбор је у складу са својим надлежностима донео следеће одлуке:

- Одлуку којом се утврђује Годишњи финансијски извештај за 2022. годину са напоменама;
- Одлуку којом се утврђује Извештај о пословању за 2022. годину;
- Одлуку којом се прихвата Извештај независног ревизора који се односи на Годишњи финансијски извештај за 2022. годину;
- Одлуку којом се утврђује Предлог Одлуке о расподели добити за 2022. годину.

План пословања Друштва

Надзорни одбор је на 363. седници одржаној 14. новембра 2022. године донео Одлуку којом се усваја Ребаланс плана пословања Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину.

Надзорни одбор је на 366. седници одржаној 15. децембра 2022. године донео Одлуку којом се усваја План пословања Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд за 2023. годину.

Попис имовине Друштва

Надзорни одбор је на 372. седници одржаној 31. јануара 2023. године донео Одлуку којом се усваја Извештај Централне пописне комисије за годишњи попис имовине Друштва са стањем на дан 31.12.2022. године.

Надзор над реализацијом Уговора о концесији

Након 22.12.2018. године, као датума отпочињања пројекта Концесије за аеродром Никола Тесла Београд, те преласком Сертификата Аеродрома, на основу претходне сагласности Директората цивилног ваздухопловства, на концесионара, Belgrade Airport doo Beograd (у даљем тексту: ДПН), и промене претежне делатности Друштва, исто се у складу са прописима о јавно-приватном партнерству и концесијама бави надзором над реализацијом Уговора о концесији, закљученог дана 22. марта 2018. године, у складу са којим је ДПН

обавезан да изведе Обавезне радове, дефинисане као радове на изградњи и реконструкцији који су наведени у Прилогу 4 Уговора о концесији, током Периода трајања Концесије.

Планирани Обавезни радови на које се обавезао ДПН се одвијају уз примену одредаба члана 135а Закона о планирању и изградњи на основу кога ДПН као финансијер о свом трошку врши радове на изградњи, реконструкцији и одржавању аеродромске инфраструктуре током Периода трајања концесије.

Све Обавезне радове ДПН спроводи на аеродромском комплексу у складу са важећим правним оквиром (нарочито било којим законом који се односи на изградњу, здравље и сигурност, заштиту од пожара, заштиту животне средине), Уговором о концесији и Елементима пројекта.

У складу са наведеним, током Извештајног периода, Надзорни одбор је дао сагласност на више Уговора о изградњи и финансирању који се закључују између Друштва као инвеститора и ДПН као финансијера ради омогућавања реализације уговорних обавеза ДПН-а, од којих посебно истичемо Уговор којим се уређују међусобна права и обавезе поводом реконструкције постојеће полетно-слетне стазе (12L-30R) на Концесионој локацији, на који је Надзорни одбор дао сагласност одлуком од 27.02.2023. године која је донета на 375. седници.

У вези са реализацијом Обавезних радова, у Извештајном периоду завршени су радови на уметнутој полетно слетној стази, новој платформи за одлеђивање ваздухоплова, новој метео станици, постројењу за третман отпадних вода, линијским инфраструктурним објектима фаза 1 и доградњи платформе Ц фаза 2.1. У извештајном периоду, настављени су радови на приступним саобраћајницама и паркингу испред терминала, док су делови терминалног објекта који се односе на фазе 1.3 и 2.2 пуштени у пробни рад.

Имајући у виду да је од стране Даваоца концесије успостављен посебан систем надзора у складу са чланом 3. Уредбе о надзору над реализацијом јавних уговора о јавно-приватном партнерству, Надзорни одбор је, у оквиру Извештајног периода дао сагласност на припремљене извештаје о спроведеном надзору.

У вези са надзором над реализацијом Уговора о концесији, Надзорни одбор је на 349. седници одржаној 03. јуна 2022. године донео одлуку којом се даје сагласност на предлог Анекса бр.1 Уговора о концесији који је потписан и оверен од стране јавног бележника 11.07.2022. године.

У вези са надзором над реализацијом Уговора о концесији Надзорни одбор је у Извештајном периоду такође донео и следеће одлуке:

- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова и Записником о примопредаји објекта - Издвојени паркинг и приступне саобраћајнице на аеродрому Никола Тесла Београд,
- одлуку у вези са Записником о примопредаји објекта Трансформаторска станица ТС Паркинг 1x1000kVA, 10kV/0,4kV на аеродрому Никола Тесла Београд,
- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова за Реконструкцију и доградњу Платформе Б на аеродрому Никола Тесла Београд,
- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова и Записником о примопредаји у вези са објектом - Постројење за третман чврстог отпада – копнена страна (Solid waste treatment plant landside) на Аеродрому Никола Тесла Београд,
- у вези са Потврдом о завршетку радова и записником о примопредаји објекта – прва фаза проширења платформе Ц и рулне стазе Ф са припадајућим сервисним путем.

- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова и записником о примопредаји објекта – Постројење за третман чврстог отпада у обезбеђивано рестриктивној зони аеродрома Никола Тесла,
- одлуку у вези са записником о примопредаји радова на реконструкцији и доградњи платформе Б,
- одлуку у вези са записником о примопредаји радова на реконструкцији напајања електричном енергијом паркинг позиција од А3-А10 (прва фаза),
- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова и Записником о пријему и предаји објекта – Нова котларница са прикључком гаса у оквиру граница аеродрома – Концесионе локације,
- одлуку у вези са Записником о пријему и предаји објекта – Нова чекаоница за приступ удаљеним паркинг местима (Bus gate),
- одлуку којом се даје сагласност на измене радова предложене од стране Belgrade Airport doo Beograd које се односе на унапређење категорије инструменталног система за слетање (ILS) на уметнутој полетно- слетној стази 12R и разраду техничког решења рулних стаза за брзи излазак ваздухоплова – value engineering и даје сагласност на Анекс 2 Мастер плана из 2019. године,
- одлуку у вези са Гаранцијама за добро извршење посла из члана 43. Уговора о концесији.
- одлуку у вези са захтевом Belgrade Airport d.o.o. Beograd за надокнаду трошкова у складу са чланом 45.4 Уговора о концесији
- одлуку којом се даје сагласност на Уговор о пословно-техничкој сарадњи између АД Аеродром Никола Тесла Београд, Контроле летења Србије и Црне Горе SMATSA доо Београд и Belgrade Airport d.o.o. Beograd,
- одлуку у вези са захтевом Belgrade Airport d.o.o. Beograd за продужење динамике завршетка Обавезних радова – Продужетак платформе за одлеђивање и измештање платформе за одлеђивање,
- одлуку у вези са захтевом Belgrade Airport doo Beograd за продужење динамике завршетка Обавезних радова на изградњи Постројења за третман отпадних вода (Waste Water Treatement Plant),
- одлуку у вези са Потврдом о завршетку радова и Записником о пријему и предаји објекта – Нова котларница са прикључком гаса у оквиру граница аеродрома – Концесионе локације,
- одлуку у вези са Захтевом Belgrade Airport d.o.o. Beograd за продужење динамике завршетка Обавезних радова - Реконструкција и доградња терминалне зграде фаза I (Delivery of An Integrated Terminal & Upgrading Phase 1).

Остало

У Извештајном периоду, Надзорни одбор је донео одлуку којом се усваја Правилник о изменама и допунама Правилника поступку набавке у АД Аеродром Никола Тесла Београд, одлуку о усвајању Правилника о расхоровању и поступку отуђивања основних средстава у АД Аеродром Никола Тесла Београд, одлуку којом се усваја Правилник о употреби рачунарско-комуникационих ресурса и операција на рачунарској мрежи АД Аеродром Никола Тесла Београд.

Рад Комисије за ревизију

У складу са чланом 411. Закона о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021) и чланом 37. став 2. Статута Акционарског Друштва Аеродром Никола Тесла Београд (број 361 од 05.02.2019. године – пречишћен текст), који прописују да Комисија за ревизију саставља и подноси извештаје најмање једанпут годишње, сачињен је предлог Извештаја о раду Комисије за ревизију за период од 26. маја 2022. године до 26. маја 2023. односно од одржане 83. седнице Комисије за ревизију закључно са 92. седницом.

Комисија за ревизију је у наведеном периоду одржала укупно 10 (десет) седница.

Комисија за ревизију је, на основу поднетих предлога, у складу са својим надлежностима прописаних чланом 37. Статута, донела следеће закључке:

1. Закључак којим се потврђује исправност Годишњег финансијског извештаја за 2022. годину,
2. Закључак којим се потврђује исправност Извештаја о пословању АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину,
3. Закључак којим се прихвата Извештај независног ревизора који се односи на Годишњи финансијски извештај за 2022. годину АД Аеродром Никола Тесла Београд,
4. Закључак којим се потврђује исправност Финансијског извештаја на дан 31. март 2023. године,
5. Закључак којим се потврђује исправност Извештаја о пословању за прво тромесечје 2023. године,
6. Закључак којим се потврђује исправност Финансијског извештаја на дан 30. септембар 2022. године,
7. Закључак којим се потврђује исправност Извештаја о пословању за треће тромесечје 2022. године и за период I-IX 2022. године,
8. Закључак којим се потврђује исправност Финансијског извештаја на дан 30. јун 2022. године,
9. Закључак којим се потврђује исправност Извештаја о пословању за друго тромесечје 2022. године и за период I-VI 2022. године,
10. Закључак о давању сагласности на План пословања АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2023. годину и закључак о давању сагласности на Ребаланс плана пословања за 2022. годину,
11. Закључак у вези са избором ревизора финансијских извештаја АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. 2023. и 2024. годину,
12. Закључак којим се одобрава ажурирана Повеља интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд,
13. Закључак којим се одобрава Стратегија интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за период 2023-2025. година,
14. Закључак којим се одобрава Стратешки план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за период 2023-2025. година,

15. Закључак којим се одобрава Годишњи план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2023. годину,
16. Закључак о одобравању измењеног стратешког плана интерне ревизије за период 2022 – 2024. година,
17. Закључак о одобравању измењеног годишњег плана интерне ревизије за 2022. годину,
18. Закључак у вези са буџетом интерне ревизије за 2023. годину,
19. Закључак о одобравању Извештаја о раду Интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину.

У складу са одредбом члана 40. Пословника о раду Надзорног одбора (Број: 05-7/2 од 28.6.2012.) све закључке које је Комисија за ревизију усвојила, доставила је Надзорном одбору ради разматрања и усвајања.

Рад интерне ревизије

У складу са чланом 441. Закона о привредним друштвима, у надлежности Надзорног одбора АД Аеродром Никола Тесла Београд је да врши унутрашњи надзор над пословањем Друштва. Унутрашњи надзор Друштва спроводи интерна ревизија.

Интерна ревизија у Друштву успостављена је у складу са члановима 451. и 452. Закона о привредним друштвима, чланом 18. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору, али је њено функционисање организационо промењено у 2019. години у складу са Чланом 50. Статута Друштва број 361 од 05.02.2019. године. Укинута је јединица за интерну ревизију и функцију интерне ревизије обавља интерни ревизор који је у законској обавези да подноси Комисији за ревизију и Надзорном одбору Друштва акта интерне регулативе и извештаје о раду интерног ревизора Друштва.

Све активности функције интерне ревизије током 2022. и 2023. године, спровела је Снежана Батрићевић, овлашћени интерни ревизор у Друштву. Именовани интерни ревизор испуњава законом прописане услове за интерног ревизора у складу са законима којима се уређују рачуноводство и ревизија и Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору.

Надзорни одбор је у Извештајном периоду, у вези са радом интерне ревизије донео одлуке којима се усваја:

- Ажурирана Повеља интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд,
- Стратегија интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за период 2023-2025. године,
- Стратешки план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за период 2023-2025. године,
- Годишњи план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2023. годину.
- Измењени годишњи план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину,
- Измењен стратешки план интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за период 2022-2024. годину.

У складу са усвојеним Годишњим планом интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину број ДНО-100/2021 од 24.12.2021. године, Измењеним годишњим планом интерне ревизије АД Аеродром Никола Тесла Београд за 2022. годину број ДНО-61/2022-1 од 22.07.2022. године, као и Годишњим планом интерне ревизије за 2023. годину број ДНО- 112/2022-1 од 07.12.2022. године, у периоду од јуна 2022. до маја 2023. године, изведене су три ревизије у 2022. години и 2 ревизије у 2023. години. Укупно је издато пет извештаја интерне ревизије и то: две ревизије уверавања по налогу за извођење ванредних ревизија, једна follow up ревизија и две ревизије саветовања према усвојеном Годишњем плану.

Укупно је дато 7 препорука по којима је делимично поступљено у остављеном року, док је за део препорука поступање у току.

Издати су следећи извештаји интерне ревизије:

Извештај интерне ревизије о извршеној ревизији система - Јавне набавке, подсистем: Отворени поступци јавних набавки у АД Аеродром Никола Тесла Београд, број 100/2021-ОА/5.2 од 30.06.2022. године.

Ревизија је обухватила поступак спровођења отворених поступака јавних набавки са циљем да се запослени и руководство упознају са бенефитима које доноси уређен систем интерних контрола и да се сам поступак спроводи у складу са важећом законском и интерном регулативом на случајно одабраном тестираном узорку октобар 2021. - март 2022. године.

Дате су четири препоруке за унапређење система интерних контрола у спровођењу отворених поступака јавних набавки, по којима је поступљено у остављеном року.

Извештај интерне ревизије о извршеној ревизији система – Кретање и евидентирање аката у АД Аеродром Никола Тесла Београд број 61/2022-1-5 од 20.12.2022. године у којој се на случајно тестираном узорку који је обухватио период новембар 2021. – април 2022. године проверава функционисање успостављене процедуре.

Тестирано је на који начин се евидентира пријемна и одлазна пошта, уручивање аката кроз интерну евиденцију, начин евидентирања и прослеђивања документације која се односе на јавне набавке и правне послове, као и чување и архивирање документације.

Дате су четири препоруке за унапређење система интерних контрола по којима је поступљено у остављеном року.

Извештај интерне ревизије о извршеним саветодавним услугама у АД Аеродром Никола Тесла Београд у поступку израде Плана интегритета број ОА-61/2022-1/3 од 19.12.2022. године у којој се саветодавна услуга односила на процену ризика у свим организационим и пословним сегментима према Упутству Агенције за спречавање корупције.

Извештај follow up интерне ревизије о накнадној провери примене препорука за поступање са средствима финансијског обезбеђења у АД Аеродром Никола Тесла Београд број 112/2022-1/2 од 16.03.2023. године које су дате у Извештају интерне ревизије број ОА-45/2019-3 – УС – 423/2020 од 30.06.2020. године (ревизији процедуре: Рад са хартијама од вредности - менице и гаранције број ГД-226/2020-9/2 од 06.03.2020. године. Након реализованог ризика, циљ накнадне ревизије се претвара у утврђивање слабости у систему и управљању ризицима, као и давање препорука да се реализованим ризиком управља ефикасно и ефективно.

Дате су три препоруке по којима је поступање у току.

Извештај интерне ревизије о извршеним саветодавним услугама у АД Аеродром Никола Тесла Београд о значају управљачке одговорности број 112/2022-1/OA-3 од априла 2023. године.

Предмет саветодавне услуге интерног ревизора јесте пружање савета, смерница, обуке, помоћи или других услуга у поступку разумевања управљачке одговорности у Друштву. Саветодавне услуге су пружене руководиоцима и запосленима у свим организационим јединицама у Друштву, како би се на адекватан начин упознали са начином разумевања значаја доделе управљачке одговорности и примене додељених одговорности у поступку обављања пословних активности.

Бенефите за Друштво, интерни ревизор је препознала у следећем: Указивањем на слабости и прихватањем датих препорука интерне ревизије, дат је допринос унапређењу функционисања система интерних контрола и додата вредност пословању Друштва.

Измењени Годишњи план интерне ревизије за 2022. годину је у целости реализован, док је реализација Годишњег плана интерне ревизије за 2023. годину у току.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Весна Станковић Јевђевић, дипл.екон.