

Број: 2544-ОР/24
Бања Лука, 17.05.2024. године

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА
ЛУТРИЈЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ А.Д.
БАЊА ЛУКА**

ПРЕДМЕТ: ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ ОДБОРА ЗА РЕВИЗИЈУ ЗА ПЕРИОД ОД 31.05.2023. – 17.05.2024. ГОДИНЕ

Одбор за ревизију Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука је у периоду од **31.05.2023.** године до **17.05.2024.** године одржао укупно седам сједница. Персонални састав одбора за ревизију:

- 1.Бранка Савић, председник
- 2.Сандра Станић, члан
- 3.Драгана Бајић, члан

Активности Одбора за ревизију по одржаним сједницама у 2023/2024.години:

I Петнаеста сједница Одбора за ревизију је одржана 15.09.2023. године у просторијама Предузећа. На дневном реду су биле:

- Редовне тачке дневног реда сједнице и то: Усвајање записника са претходне сједнице Одбора за ревизију, Информација о реализацији закључака са претходне сједнице Одбора за ревизију (у даљем тексту : редовне тачке дневног реда);
- Разматрање Извјештаја о пословању Лутрије РС а.д. Бања Лука за период од 01.01.-30.06.2023. године и финансијског извјештаја Лутрије РС а.д. Бања Лука за период 01.01.-30.06.2023. године и давање мишљења на исти;
- Разматран је Извјештај Одјелења интерне ревизије о ревизији процедуре за опоравак и осигурање ИТ инфраструктуре у случају катастрофе (Disaster recovery plan);
- Извјештај о проведеном поступку јавних набавки за период од 01.04. – 30.06.2023. године;
- Под тачком разно се расправљало о: Информација о одржаној 18. редовној сједници Скупштине акционара Лутрије РС а.д. Бања Лука; Информација о Извјештају Главне службе за ревизију јавног сектора Републике Српске о проведеној финансијској ревизији Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука за период 01.01.-31.12.2022. године; Дато је мишљење Одбора за ревизију, а на приједлог Надзорног одбора, на Изјаву о компензацији – пребијању између Лутрије РС и Нирвана д.о.о.

II Шеснаесте сједница Одбора за ревизију је одржана 27.09.2023. године путем е-mailа. На дневном реду су биле следеће тачке:

- Редовне тачке дневног реда;

- Донесена Одлука о именовању вањског (независног) ревизора за 2023. годину.

III Седамнаеста сједница Одбора за ревизију је одржана 11.12.2023. године у просторијама Предузећа, са сљедећим тачкама дневног реда:

- Редовне тачке дневног реда;
- Разматран је Приједлог ребаланса Плана пословања за 2023. годину са програмом инвестиција, на исти је дата сагласност, те задужена Управа Предузећа да се наведени Приједлог достави Надзорном одбору и Скупштини Предузећа уз препоруку на усвајање.
- Разматран је Приједлог Плана пословања за период 2024. – 2026. годину са програмом инвестиција, на који је дата сагласност, те задужена Управа Предузећа да се наведени Приједлог достави Надзорном одбору и Скупштини Предузећа уз препоруку на усвајање.
- Разматран је Приједлога Плана пословања за 2024. годину са програмом инвестиција, на исти је дата сагласност, те задужена Управа Предузећа да се наведени Приједлог достави Надзорном одбору и Скупштини Предузећа уз препоруку на усвајање.
- Дато је позитивно Мишљење на Извјештај сертифициваног форензичког рачуновође бр. 4613/23 од 23.10.2023. године о рачуноводственом третману учешћа у капиталу зависног друштва;
- Разматран је Извјештај Одјелења интерне ревизије о ревизији усклађености провођења јавних набавки Предузећа са усвојеним актима и законским прописима;
- Извјештај о проведеном поступку јавних набавки за период 01.07. – 30.09.2023. године;

IV Осамнаеста сједница одбора за ревизију је одржана 23.01.2024. године у просторијама Предузећа, са сљедећим тачкама дневног реда:

- Редовне тачке дневног реда;
- Дато је Мишљење на Приједлог Одлуке о евидентирању учешћа у капиталу у зависном друштву „Електронска видео лутрија“ д.о.о. Бања Лука и корекцији почетног стања за 2023. годину (На поменути Приједлог Одлуке Управе Предузећа, Одбор за ревизију Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука је дао позитивно мишљење, уз напомену да се изврши усклађивање Правилника о рачуноводственим политикама Предузећа прије израде финансијских извјештаја, као и да се у нотама уз финансијске извјештаје детаљно образложи наведено питање);
- Разматран је Извјештај о интерној ревизији за период од 01.01.-31.12.2023.године
- Студија ризика Одјелења интерне ревизије „Лутрије Републике Српске“ а.д. Бања Лука за 2024. годину
- Оквирни Стратешки план Одјелења за интерну ревизију „Лутрије Републике Српске“ а.д. Бања Лука за период 2024.-2026. године;
- План ревизије Одјелења интерне ревизије „Лутрије Републике Српске“ а.д. Бања Лука за 2024. годину;
- Извјештај о проведеном поступку јавних набавки за период 01.10. – 31.12.2023. године;

V Деветнаеста сједница одбора за ревизију је одржана 23.02.2024. године у просторијама Предузећа, са сљедећим тачкама дневног реда:

- Редовне тачке дневног реда;
- Разматрање Извјештаја Централне пописне комисије о извршеном попису имовине и обавеза Предузећа на дан 31.12.2023. године и приједлога одлуке Управе предузећа о књижењу разлика утврђених пописом и стања у књиговодству на дан 31.12.2023. године; дата препорука Надзорном одбору Предузећа да исте усвоји
- Дато је позитивно мишљење на Правилник о измјенама Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

VI Двасесета сједница одбора за ревизију је одржана 29.04.2024. године у просторијама Предузећа, са сљедећим тачкама дневног реда:

- Редовне тачке дневног реда;
- Разматран је Извјештај одјељења интерне ревизије о ревизији одговорног приређивања игара на срећу;
- Разматран је Извјештај одјељења интерне ревизије о накнадној ревизији усклађености поступка јавних набавки Предузећа са усвојеним актима и законским прописима за период 01.01.-30.06.2023.године;
- Разматран је Извјештај одјељења интерне ревизије о накнадној ревизији процедуре за опоравак и осигурање ИТ инфраструктуре у случају катастрофе (Disaster Recovery plan);
- Извјештај о проведеном поступку јавних набавки за период 01.01. – 31.03.2024. године;

VII Двасетпрва сједница одбора за ревизију је одржана 17.05.2024. године у просторијама Предузећа, са сљедећим тачкама дневног реда:

- Редовне тачке дневног реда
- Разматран је извјештај Независног ревизора о финансијским извјештајима Лутрије РС а.д Бања Лука за период 01.01.2023.-31.12.2023.године, дато Мишљење о приватању Извјештаја, те предложено да се исти достави Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије РС а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Разматран је Извјештај о пословању Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука за период 01.01.2023. – 31.12.2023.године, дато Мишљење о прихватању истог, те предложено да се наведени Извјештај достави Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Разматран је годишњи финансијски извјештај Лутрије РС а.д. Бања Лука за период 01.01.2023.-31.12.2023.године, дато Мишљење о прихватању истог, те предложено да се наведени Извјештај достави Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Разматран је извјештај Независног ревизора о консолидованим финансијским извјештајима Лутрије РС а.д. Бања Лука за период 01.01.-31.12.2023.године, дато Мишљење о прихватању истог, те предложено да се наведени Извјештај достави

Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.

- Разматрани су консолидовани финансијски извјештаји Лутрије РС а.д. Бања Лука за период од 01.01.-31.12.2023.године, дато Мишљење о прихватању истих, те предложено да се Извјештаји доставе Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Разматран је консолидовани извјештај о пословању Лутрије РС а.д. Бања Лука за период од 01.01.-31.12.2023.године, дато Мишљење о прихватању истог те предложено да се Извјештај достави Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Дато позитивно Мишљење на приједлог Одлуке о распоdjели нето добити остварене у 2023. години; те предложено да се Мишљење са Приједлогом Одлуке достави Надзорном одбору Лутрије РС а.д. Бања Лука и Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на коначно усвајање.
- Усвојен Извјештај о раду Одбора за ревизију за период од 31.05.2023. године до 17.05.2024. године

Прилог:

- Извјештај о уговорима закљученим између Предузећа и повезаних лица у периоду 31.05.2023.године до 17.05.2024.године
- Извјештај о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима у периоду 31.05.2023.године до 17.05.2024.године



Предсједник
Одбора за ревизију
Бранка Савић

На основу члана 26. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ бр. 75/04 и 78/11) и члана 68. став 3. Статута Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука, Одбор за ревизију на 21.сједници усваја :

ИЗВЈЕШТАЈ

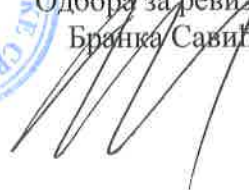
О уговорима закљученим између Предузећа и повезаних лица у периоду
Од 31.05.2023. године до 17.05.2024. године

На основу информација надлежне стручне службе Предузећа, Одбор за ревизију констатује да, у периоду од 31.05.2023. године до 17.05.2024. године, нема закључених уговора између предузећа и повезаних лица.

У складу са Законом о јавним предузећима и Статутом Предузећа овај Извјештај се доставља Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.



Предсједник
Одбора за ревизију
Бранка Савић



На основу члана 26. става 1. тачке љ. Закона о јавним предузећима («Службени гласник Републике Српске», бр. 75/04 и 78/11) и члана 68. став 1. алинеја 14. Статута Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука, Одбор за ревизију Лутрије Републике Српске на 21. сједници усваја:

ИЗВЈЕШТАЈ

о усклађености пословања Предузећа са законским и другим регулаторним захтјевима у периоду
31.05.2023.године до 17.05.2024.године

Одбор за ревизију Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука на основу документације разматране у вршењу својих дужности на сједницама Одбора за ревизију (наведене у Извјештају о раду Одбора за ревизију за период 31.05.2023.године до 17.05.2024.године) даје мишљење да је Предузеће у наведеном периоду пословало у складу са свим законским и другим регулаторним захтјевима.

У складу са Законом о јавним предузећима и Статутом Предузећа овај Извјештај се доставља Скупштини акционара Лутрије Републике Српске а.д. Бања Лука.



Предсједник
Одбора за ревизију
Бранка Савић

