



Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Kanton Sarajevo
Sarajevo, Obala Kulina Bana 9
tel: +387 33 445 138
e-mail: uredirektora@nps.ba
website: www.nps.ba
URED DIREKTORA
Sarajevo, 15.05.2020. godine
Broj: 05-1621/20

IZVJEŠTAJ O RADU NADZORNOG ODBORA JU NARODNO POZORIŠTE SARAJEVO ZA 2019. GODINU

U skladu sa Odlukom o metodologiji izrade i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade Kantona Sarajevo i kantonalnih organa i organizacija broj: 02.05-20042-3.1/12 od 12.06.2012. godine („Službene novine Kantona Sarajevo” broj 29/12; 11/17 i 8/18), Budžeta Kantona Sarajevo za 2019. godinu („Službene novine Kantona Sarajevo” broj 26/19), Nadzorni odbor Javne ustanove Narodno pozorište Sarajevo dostavlja Izvještaj o radu Nadzornog odbora za 2019. godinu.

Organ kontrole poslovanja u Narodnom pozorištu je **Nadzorni odbor** čiji je način izbora, sastav i nadležnosti određen odredbama Zakona o ustanovama, Zakona o pozorišnoj djelatnosti i Pravilima JU Narodno pozorište.

Vlada Kantona Sarajevo na 107. sjednici održanoj 26.12.2017. godine, donijela je Rješenje o imenovanju predsjednika i članova Nadzornog odbora JU „Narodno pozorište Sarajevo” broj: 02-05-36756-37.5/17.

Za predsjednika i članova Nadzornog odbora Javne ustanove Narodno pozorište Sarajevo imenovani su: Amira Kalajevac, predsjednik; Fikreta Nazifović, član i Edina Gajević-Dević, član ispred ustanove.

Period imenovanja: na mandatni period od četiri godine.

Prva sjednice Nadzornog odbora JU Narodno pozorište Sarajevo održana 26.01.2018. godine.

U 2019. godini Nadzorni odbor je održao dvanaest sjednica:

1. Sjednica održana 28.01.2019. godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa sedme sjednice Nadzornog odbora održane 29.10.2018. godine
2. Pripremne radnje za izradu godišnjeg finansijskog izvještaja za 2018. godinu
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa sedme sjednice Nadzornog odbora održane 29.10.2018.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa sedme sjednice Nadzornog odbora održane 29.10.2019.godine.

2. Pripremne radnje za izradu godišnjeg finansijskog izvještaja za 2018.godinu

U skladu sa Uputstvom o radu popisnih komisija i obavljanju popisa sredstava, potraživanja i obaveza za 2018.godinu (broj: 08-01-14-37961/18 od 21.11.2018.godine) Ministarstva finansija direktor Narodnog pozorišta je donio Rješenje o formiranju komisija za popis sredstava, potraživanja i obaveza u 2018.godini (broj: 05-6028/18 od 05.12.2018.godine). Popis sredstava, potraživanja i obaveza na dan 31.12.2018.godine radi se u skladu sa Uputstvom jedinstvenim za sve budžetske korisnike. Narodno pozorište poštuje sve zadane rokove i do sada je završen popis tri popisne komisije.

Završene se potrebne preraspodjele osiguranih sredstava.

3. Tekuća pitanja

Nadzornom odboru dostaviti Odluku o blagajničkom maksimumu.

Na sjednici dostavljeno: Rješenje o formiranju komisija za popis sredstava, potraživanja i obaveza u 2018.godini (broj: 05-6028/18 od 05.12.2018.godine).

2. Sjednica održana 18.02.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa osme sjednice Nadzornog odbora održane 28.01.2018.godine
2. Plan javnih nabavki za 2019.godinu
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa osme sjednice Nadzornog odbora održane 28.01.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa osme sjednice Nadzornog odbora održane 28.01.2019.godine (broj: 05-447/19).

2. Plan javnih nabavki za 2019.godinu

Na sjednici održanoj 18.02.2019.godine Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo izvršio je analizu Plana javnih nabavki JU Narodno pozorište Sarajevo za 2019.godinu.

Plan javnih nabavki je urađen u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama i ostalim pozitivnim zakonskim propisima koji regulišu ovu oblast, kao i planiranim finansijskim sredstvima, izuzev stavki: 613400; 613800 i 821200.

Projekat Male scene u vrijednosti od 350.000,00 KM koji je planiran Planom javnih nabavki iz kreditnih sredstava, a koja još nisu odobrena, ne nalazi se u Budžetu.

Mišljenje se, u skladu sa Rješenjem ministra Ministarstva kulture i sporta Kantona Sarajevo (broj: 12-34-172/18 od 25.12.2018.godine) dostavlja Ministarstvu kulture i sporta Kantona Sarajevo na dalju proceduru.

Na sjednici razmatrani: Plan javnih nabavki za 2019.godinu.

3. Sjednica održana 25.02.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa devete sjednice Nadzornog odbora održane 18.02.2019.godine
2. Prijedlog Programa rada JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim planom za 2019. godinu
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa devete sjednice Nadzornog odbora održane 18.02.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa devete sjednice Nadzornog odbora održane 18.02.2019.godine (broj: 05-781/19).

2. Prijedlog Programa rada JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim planom za 2019. godinu

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo je na sjednici održanoj 25.02.2019.godine utvrdio Prijedlog Programa rada sa finansijskim planom JU Narodno pozorište Sarajevo za 2019.godinu, u skladu sa Odlukom o metodologiji izrade i donošenja Programa rada i Izvještaja o radu Vlade Kantona Sarajevo i kantonalnih organa i organizacija broj: 02.05-20042-3.1/12 od 12.06.2012.godine („Sl.novine Kantona Sarajevo” broj: 29/12 i 11/17). Obim Programa rada za 2019.godinu će se realizirati u zavisnosti od sredstava koja će za JU Narodno pozorište Sarajevo biti odobrena Budžetom Kantona Sarajevo za 2019.godinu.

Odluka i tekst Prijedloga Programa rada i finansijskog plana JU Narodno pozorište Sarajevo za 2019.godinu se dostavljaju Ministarstvu kulture i sporta Kantona Sarajevo na dalju proceduru.

Na sjednici razmatrani: Prijedlog Programa rada JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim planom za 2019. godinu

4. Sjednica održana 18.03.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa desete sjednice Nadzornog odbora održane 25.02.2019.godine
2. Izvještaj o radu Nadzornog odbora JU Narodno pozorište Sarajevo za 2018.godinu
3. Prijedlog Izvještaja o radu JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim izvještajem za 2018. godinu
4. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa desete sjednice Nadzornog odbora održane 25.02.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa desete sjednice Nadzornog odbora održane 21.02.2019.godine (broj: 05-869-1/19).

2. Izvještaj o radu Nadzornog odbora JU Narodno pozorište Sarajevo za 2018.godinu

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Izvještaj o radu Nadzornog odbora za 2018. Godinu (broj: 1675/19) i isti dostavlja Ministarstvu kulture i sporta na dalju proceduru.

3. Prijedlog Izvještaja o radu JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim izvještajem za 2018. godinu

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo na sjednici održanoj 18.03.2019.godine je utvrdio tekst Prijedloga Izvještaja o radu JU Narodno pozorište Sarajevo za 2018.godinu, u skladu sa Odlukom o metodologiji izrade i donošenja Programa rada i Izvještaja o radu Vlade Kantona Sarajevo i kantonalnih organa i organizacija broj: 02.05-20042-3.1/12 od 12.06.2012.godine („Sl.novine Kantona Sarajevo“ broj: 29/12, 11/17 i 8/18).

Odluka i Prijedlog Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju JU Narodno pozorište Sarajevo za 2018. godinu se dostavlja Ministarstvu kulture i sporta Kantona Sarajevo na dalju proceduru.

Na sjednici razmatrani: Prijedlog Izvještaja o radu JU Narodno pozorište Sarajevo sa finansijskim izvještajem za 2018. Godinu.

5. Sjednica održana 26.04.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa jedanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 18.03.2019.godine
2. Finansijski izvještaj za prvi kvartal 2019.godine
3. Zapisnik Ministarstva finansija-Budžetski inspektorat (broj: 08-01-06-14-16400/18) od 25.04.2019.godine o izvršenom pregledu
4. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa jedanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 18.03.02.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa jedanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 18.03.2019.godine (broj: 05-2894/19).

2. Finansijski izvještaj za prvi kvartal 2019.godine

Prihodi ostvareni u odnosu na Budžet su veći, a rashodi su u skladu sa Budžetom.

3. Zapisnik Ministarstva finansija-Budžetski inspektorat (broj: 08-01-06-14-16400/18) od 25.04.2019.godine o izvršenom pregledu

Nadzorni odbor je preuzeo predmetni Zapisnik na sjednici i o istom će raspravljati na jednoj od narednih sjednica.

4. Tekuća pitanja

Nadzornom odboru dostavljena Odluka Ministarstva finansija o blagajničkom maximumu (broj: 08-01-14-4381/19) od 22.02.2019.godine (naš broj: 932/19) od 26.02.2019.godine.

Na sjednici razmatrani: Odluka Ministarstva finansija o blagajničkom maximumu (broj: 08-01-14-4381/19) od 22.02.2019.godine (naš broj: 932/19) od 26.02.2019.godine; Finansijski izvještaj za prvi kvartal 2019.godine; Zapisnik Ministarstva finansija-Budžetski inspektorat (broj: 08-01-06-14-16400/18) od 25.04.2019.godine o izvršenom pregledu

6. Sjednica održana 27.05.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa dvanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.04.2019.godine (Broj: 05-2894/19)
2. Ostvarenje Plana javnih nabavki za 2019.godinu

3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa dvanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.04.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa dvanaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.04.2019.godine (broj: 05-2894/19).

2. Ostvarenje Plana javnih nabavki za 2019.godinu

Realizacija javnih nabavki radi se u skladu sa Planom javnih nabavki za 2019.godinu i svim ostalim propisima koji regulišu ovu oblast.

Preporuka: Ažurirati podatke na web portalu javnih nabavki u skladu sa realizovanim javnim nabavkama.

3. Tekuća pitanja

3.1. Zapisnik inspekcije

Preporuke po t.1. Zapisnika o izvršenom inspekcijskom pregledu provedene u praksi i postupa se po istim. Preporuke po t.2. predmetnog Zapisnika u proceduri.

3.2. Gordana Hrenovica upoznala Nadzorni odbor o obavezama prema BHRTu koje su fakturisane u 2016.godini, a u JU Narodno pozorište nisu evidentirane ni knjigovodstveno, niti po popisu.

Na sjednici razmatrani: Izvjestaj Komisije za javne nabavke o provedenim javnim nabavkama do 01.05.2020. godine.

7. Sjednica održana 25.06.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa trinaeste sjednice Nadzornog odbora održane 27.05.2019.godine (Broj: 05-3558/19)
2. Blagajničko poslovanje
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa trinaeste sjednice Nadzornog odbora održane 27.05.2019.godine (Broj: 05-3558/19)

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa trinaeste sjednice Nadzornog odbora održane 27.05.2019.godine (Broj: 05-3558/19).

2. Blagajničko poslovanje

Dženana Šehić je izvjestila o načinu rada blagajničkog poslovanja i dostavila na uvid blagajnu za mjesec dana. Na osnovu predložene dokumentacije i izlaganja utvrđeno je da se poslovanje gotovim novcem radi u skladu sa zakonskim propisima koji regulišu ovu oblast. Podizanje gotovine se vrši u skladu sa Odlukom o blagajničkom maksimumu, polog pazara od ulaznica se vrši u skladu sa Uredbom, a isplate se vrše po računima (računi su u skladu sa Zakonom i podzakonskim aktima o fiskalizaciji). Uplate i isplate se evidentiraju u Dnevnik blagajne. Preporuka je da se evidentiraju i akontacije za materijalne troškove.

S obzirom da je novi Pravilnik o blagajničkom poslovanju JU Narodno pozorište Sarajevo (broj: 05-4242/19) donesen 24.06.2019.godine, Nadzorni odbor nije mogao iskontrolisati da li je način i procedura isplate materijalnih troškova u skladu sa Pravilnikom, jer je implementacija istog tek počela. Procedurama koje su propisane ovim Pravilnikom su predviđene i određene kontrole, odobrenja itd, pa je potrebno pa je potrebno ažurirati i izdati nova ovlaštenja,

odluke i upoznati sve zaposlene na koje se procedure odnose novim Pravilnikom.

3. Tekuća pitanja

3.1. Preporuke po t.2. Zapisnika o izvršenom inspekcijskom pregledu (broj: 08-01-06-14-16400/18) od 25.04.2019.godine su realizovane.

Na sjednici razmatrani:

Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo, koja je objavljena u „Službenim novinama Kantona Sarajevo“ broj 21/19.

Uputstvo o kolanju računovodstvene dokumentacije (broj: 05-4265/19) od 24.06.2019.godine.

Pravilnik o blagajničkom poslovanju JU Narodno pozorište Sarajevo (broj: 05-4242/19) od 24.06.2019.godine

Pravilnik o materijalnom poslovanju (broj: 05-4255/19) od 24.06.2019.godine

8. Sjednica održana 26.07.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa četrnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.06.2019.godine(broj:05-4287/19)
2. Finansijski izvještaj za drugi kvartal 2019 godine
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa četrnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.06.2019.godine

Nadzorni odbor JU Narodno pzorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa četrnaeste sjednice

Nadzornog odbora održane 25.06.2019.godine(broj:05-4287/19).

2. Finansijski izvještaj za drugi kvartal 2019.godine

Prihod ostvaren u drugom kvartalu je veći u odnosu na planirani budžetom što je pozitivno, a ostvareni ukupni rashodi za drugi kvartal su u skladu sa budžetom.

Međutim, kada se gleda analitika ostvarenih troškova sa budžetom postoje mala odstupanja, a razlog odstupanja je različit intezitet rada ustanove tokom godine, tako da su pojedini troškovi više izraženi u određenim kvartalima.

Na sjednici razmatrani:

1. Obrasci za periodično izvršavanje budžeta za II kvartal 2019.godine,
2. Bruto bilans 01.01-30.06.2019.godine.

9. Sjednica održana 25.09.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa petnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.07.2019.godine (Broj: 05-4699/19)
2. Izvršenje programskih prihoda i rashoda u odnosu na budžet za prvih 6 mjeseci
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa petnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.07.2019.godine (Broj: 05-4699/19)

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa petnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 26.07.2019.godine (Broj: 05-4699/19)

2. Izvršenje programskih prihoda i rashoda u odnosu na budžet za prvih 6 mjeseci

Program rada za prvih šest mjeseci realizovan je u skladu sa Planom i programom rada JUNPS za 2019.godinu, raspoređeno po organizacionim jedinicama Drama, Opera i Balet. OJ Drama je za prvih šest mjeseci je realizovala tri premijere, 38 repriznih izvođenja i 5 gostovanja (4 u BiH i jedno u inostranstvu). OJ Opera je realizovala jednu premijeru i 10 repriznih izvođenja. U OJ Balet je izvedena jedna premijera i 15 repriznih izvođenja. Troškovi koji su pratili realizaciju Programa rada su u skladu sa budžetom.

Na sjednici razmatran: Izvještaj programskih troškova po organizacionim jedinicama za prvih šest mjeseci tekuće godine.

10. Sjednica održana 25.10.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa šesnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.09.2019.godine (Broj: 05--5276/19)
2. Izvjestaji za treći kvartal
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa šesnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.09.2019.godine (Broj: 05-5276/19)

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa šesnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.09.2019.godine (broj: 05--5276/19).

2. Izvjestaji za III kvartal

Na osnovu izvršenog uvida izvještaja za III kvartal, konstatovano je da prihod ostvaren u trećem kvartalu je veći u odnosu na budžet, što je pozitivno, a ostvareni ukupni rashodi su neznatno manji u odnosu na budžet. Međutim, posmatrajući analitiku troškova, određeni programski troškovi u odnosu na budžet su veći, ali su još uvijek u okviru godišnjeg budžeta.

U bruto bilansu zaključno sa 30.09.2019. godine, kratkoročna potraživanja sa trećim kvartalom iznose 27.936,80 KM, a od toga se na prošlu godinu odnosi 11.000,00 KM. Za naplatu potraživanja od kupaca se prati ročnost nenaplaćenih potraživanja, tako da potraživanja koja se odnose na prošlu godinu poslana su opomene pred tužbu.

Na sjednici razmatran: Bilans stanja sa 30.09.2019.godine i obrasci za periodično izvještavanje sa 30.09.2019.godine

11. Sjednica održana 20.11.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa sedamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.10.2019.godine (broj: 05-6066/19)
2. Realizacija Plana javnih nabavki sa 31.10.2019. godine
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa sedamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.10.2019.godine (broj: 05-6066/19)

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa sedamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 25.10.2019.godine (broj: 05--6066/19).

2. Realizacija Plana javnih nabavki sa 31.10.2019. godine

Na osnovu Izvještaja provedenih javnih nabavki za period 01.01.-31.10.2019.godine dostavljenog od Komisije za javne nabavke, Nadzorni odbor konstatuje da je realizacija javnih nabavki u skladu sa Planom javnih nabavki za 2019.godinu br.05-862/19 od 20.02.2019.godine i Izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2019. godinu.

Uvidom u dokumentaciju provedenih javnih nabavki (direktni sporazum-Odluka, direktni sporazum-Ugovor i konkurentski postupak), metodom slučajnog uzorka, Nadzorni odbor konstatuje da su procedure javnih nabavki u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama i pozitivnim zakonskim propisima koji regulišu ovu oblast.

Nadzorni odbor konstatuje da se procedure javnih nabavki objavljuju na web stranici Narodnog pozorišta i portalu JN.

3. Tekuća pitanja

Obzirom da je kraj poslovne godine u toku su pripreme za popis sredstava, potraživanja i obaveza za 2019.godinu.

Na sjednici razmatrani: Izvještaj provedene JN do 31.10.2019.godine; Plan Javnih nabavki za 2019. godinu br.05-862/19 od 20.02.2019.godine i Izmjene i dopune Plana javnih nabavki za 2019. godinu; Dokumentacija provedenih javnih nabavki do 31.10.2019. godine.

12. Sjednica održana 23.12.2019.godine

Dnevni red:

1. Zapisnik sa osamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 20.11.2019.godine (broj: 05-6789/19)
2. Prijava i uplata poreza i doprinosa iz i na plate zaposlenih, prijava i uplata poreza i doprinosa na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti i isplate ostalih oporezivih prihoda.
3. Tekuća pitanja

1. Zapisnik sa osamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 20.11.2019.godine (broj: 05-6789/19)

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo usvaja Zapisnik sa osamnaeste sjednice Nadzornog odbora održane 20.11.2019.godine (broj: 05--6789/19).

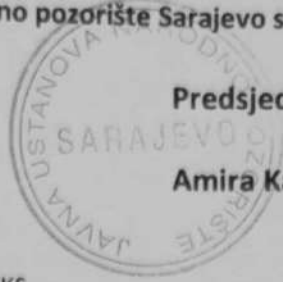
2. Prijava i uplata poreza i doprinosa iz i na plate zaposlenih, prijava i uplata poreza i doprinosa na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti i isplate ostalih oporezivih prihoda.

Na osnovu uvida u analitičke kartice glavne knjige za konta obaveza za poreze i doprinose i bruto bilansa sa 30.11.2019. godine, Nadzorni odbor konstatuje da je za isplacene plate izvršen obračun, uplata i prijava poreza na dohodak i doprinosa u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dohodak, Pravilnika o primjeni Zakona o porezu na dohodak, Zakona o doprinosima i Pravilnika o načinu obračunavanja i uplate doprinosa. Za isplaćene plate, naknade po ugovoru o djelu, autorskom djelu i druge naknade, zatim za poreze i doprinose, u zakonskom roku se prijavljuju Poreznoj upravi kroz servis e-Usluge u nPIS –u (Specifikacija za isplatu plata zaposlenika Obrazac 2001,

Mjesečni izvještaj o isplacenim platama Obrazac MIP- 1023, Obrazac AUG-1031 i Obrazac ASD-1032)

Na sjednici razmatrani: Analiticke kartice; Bruto bilans sa 30.11.2019.; Specifikacija 2001 za 9,10 i 11 /2019; Obrazac MIP-1023 ZA 9,10 i 11/2019; Obrazac AUG-1031 za 11/2019; Obrazac ASD-1032 11/2019.

Nadzorni odbor JU Narodno pozorište Sarajevo sve odluke donio je jednoglasno.



Predsjednica Nadzornog odbora

Amira Kalajevac



Dostaviti:

Ministarstvo kulture i sporta KS

Predsjednica i članovi NO

Narodno pozorište

a/a NO-a