

Национална установа Албански театар - Скопје

Вид на ревизија:

Период:

Ревизија на финансиски извештаи и
ревизија на усогласеност

2024

Изразено мислење

Финансиски извештаи:



Број на сметки:

3

Усогласеност:



Клучни утврдени состојби:



- слабости во процесот на вршење на попис на средствата и изворите на средства;
- не воспоставена материјална евиденција за материјалните средства;
- евидентирање на градежни објекти без обезбеден акт за сопственост;
- евидентирани материјални средства во подготовка и покрај обезбедено Одобрение за употреба и дадени препораки за пуштање во употреба на градежниот објект и опремата;
- не дефиниран начин на набавки, прием, издавање и задолжување со материјалите и ситниот инвентар;
- слабости во начинот на регистрирање и евидентирање на полното работно време;
- не евидентирање на излезните документи во деловникот на националната установа и
- не донесен акт за утврдување на цените на билетите.

- Во делот на Нагласување на прашања обелоденети се состојби кои се однесуваат на:
 - не регулиран начин на користење на недвижни и движни ствари;
 - функционирање на Управниот одбор без законски утврдениот број на членови;
 - внатрешната организација и систематизација на работните места во установата;
 - начинот на користење на паркинг просторот наменет за публиката на театарот;
 - судски постапки во тек и
 - начинот на регулирање на надоместоците за закуп на деловен простор.



Системски слабости:

- Во делот на Останати прашања истакнуваме состојба која се однесува на недефинирани механизми во Законот за културата за задолжително ангажирање на давателите на услуги во реализација на годишните програми за работа.

Дадени препораки: 13

Доставени забелешки:

Да Не ✓

Одговор на забелешки:

Да Не ✓

Линк до ревизорскиот извештај:



Позитивно



Мислење резерва



Неповолно



Воздржување

мислење

резерва

мислење

давање на мислење