

04-12-2014

04/12/14

Mirna

03-12-2014



JAVNO PREDUZEĆE ŽELJEZNICE FEDERACIJE BOSNE i HERCEGOVINE
društvo sa ograničenom odgovornošću SARAJEVO
71 000 Sarajevo, Musala 2

Reg.br. 065-0-Reg-06-000614 od 28.12.2006.godine kod Općinskog suda u Sarajevu; Transakcijski računi: KM 3389002207823509, DEVIZNI-IBAN: BA39+3389002207823509 SWIFT: UNCRBA 22 kod UNICREDIT BANK d.d. Mostar; KM 1549212001826340, DEVIZNI-IBAN: BA39+50101200-875115 SWIFT: UPBKBA 22 kod INTESA SAN PAOLO BANKA d.d. BiH Sarajevo; KM 5659013500000511, DEVIZNI-IBAN: BA39+5651200000061888, SWIFT: BATOBA 22, kod BOBAR BANKA a.d. Bijeljina; KM 1327310010269422 kod NLB TUZLANSKA BANKA d.d. Tuzla; KM 1990490075973745 kod SPARKASSE BANK D.D. Sarajevo; KM 5550050018762580 kod NOVA BANKA a.d. Banja Luka; KM 1020500000088171, DEVIZNI-IBAN: BA39+1020500000088171 SWIFT: UBKSDA 22 kod UNION BANKA d.d. Sarajevo; ID broj: 4200450270001; PDV broj: 200450270001; Porezni broj: 01071112

Broj: OR-48306-2./2012
Datum: 02.12.2014.godine
Mjesto: Sarajevo

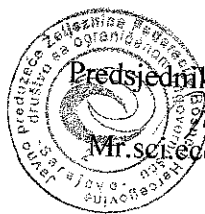
Pravni i kadrovski poslovi

Predmet: Izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01.-22.11.2014.godine

U prilogu Vam dostavljam Izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01.-22.11.2014.godine, u svrhu izrade Godišnjeg izvještaja Društva koji, između ostalog, uključuje i Izvještaj Odbora za reviziju, a sve u smislu odredaba člana 246. tačka 4. Zakona o privrednim društvima („Službene novine FBiH“ br. 23/99, 45/00, 2/02, 6/02, 29/03, 68/05, 91/07, 84/08, 88/08, 7/09, 63/10 i 75/13) i člana 43. stav 43.1. tačka 11. Statuta JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo („Službene novine FBiH“ br. 27/06, 5/08, 49/08, 57/09, 59/11 i 92/12).

Napomene radi, izvještaji period je od 01.01.2014. do 22.11.2014.godine, cijeneći da mandat članovima Odbora za reviziju ističe dana 22.11.2014.godine.

Dostavljeno:
- Naslovu,
- U spis.



Predsjednik Odbora za reviziju
Mr. sc. doc. Hedija Čustović

UIC 50

Bosna i Hercegovina

JP ŽFBH d.o.o. Sarajevo Centrala: +387 33 657-313; Kabinet Predsjednika Uprave-Generalnog direktora: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 652-396; Poslovi razvoja i investicija: tel. +387 33 617-754, fax +387 33 617-922; Željeznički operator: tel. +387 33 251-126, fax +387 33 610-038; Željeznička infrastruktura: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 656-062; Ekonomski poslovi: tel. +387 33 251-123, fax +387 33 217-085; Pravni i kadrovski poslovi: tel. +387 33 251-123.



JAVNO PREDUZEĆE ŽELJEZNICE FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE
društvo sa ograničenom odgovornošću SARAJEVO
71 000 Sarajevo, Musala 2

Reg.br. 065-0-Reg-06-000614 od 28.12.2006.godine kod Općinskog suda u Sarajevu; Transakcijski računi: KM 3389002207823509, DEVIZNI-IBAN: BA39+3389002207823509 SWIFT: UNCRBA 22 kod UNICREDIT BANK d.d. Mostar; KM 1549212001826340, DEVIZNI-IBAN: BA39+50101200-875115 SWIFT: UPBKBA 22 kod INTESA SAN PAOLO BANKA d.d. BiH Sarajevo; KM 5659013500000511, DEVIZNI-IBAN: BA39+5651200000061888, SWIFT: BATOBA 22, kod BOBAR BANKA a.d. Bijeljina; KM 1327310010269422 kod NLB TUZLANSKA BANKA d.d. Tuzla; KM 1990490075973745 kod SPARKASSE BANK D.D. Sarajevo; KM 5550050018762580 kod NOVA BANKA a.d. Banja Luka; KM 1020500000088171, DEVIZNI-IBAN: BA39+1020500000088171 SWIFT: UBKSDA 22 kod UNION BANKA d.d. Sarajevo; ID broj: 4200450270001; PDV broj: 200450270001; Porezni broj: 01071112

Broj: OR-48306-2./2014
Datum: 21.11.2014.godine
Mjesto: Sarajevo

Na osnovu člana 28. Zakona o javnim preduzećima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine FBiH“ br. 8/05, 81/08, 22/09 i 109/12) i člana 71. Statuta JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo („Službene novine FBiH“ br. 27/06, 5/08, 49/08, 57/09, 59/11 i 92/12), Odbor za reviziju Javnog preduzeća Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine, društvo sa ograničenom odgovornošću Sarajevo na XLI sjednici održanoj dana 21.11.2014.godine, donio je

ODLUKU

I
Usvaja se Godišnji izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01.2014.godine do 22.11.2014.godine.

II
Godišnji izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01 2014.godine do 22.11.2014.godine će se dostaviti Pravnim i kadrovskim poslovima, u svrhu izrade godišnjeg izvještaja o poslovanju Društva za 2014.godinu koji uključuje finansijski izvještaj, izvještaj revizora, izvještaj o radu Nadzornog odbora i izvještaj o radu Odbora za reviziju, a sve u skladu sa Zakonom o privrednim društvima i Statutom Društva.

III
Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostavljeno:

- Pravni i kadrovski poslovi
- Uz Zapisnik
- U spis



Predsjednik Odbora za reviziju
M. Custović
Hedija Custović

UIC 50

Bosna i Hercegovina

JP ŽFBH d.o.o. Sarajevo Centrala: +387 33 657-313; Kabinat Predsjednika Uprave-Generalnog direktora: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 652-396; Poslovi razvoja i investicija: tel. +387 33 617-754, fax +387 33 617-922; Željeznički operator: tel. +387 33 251-126, fax +387 33 610-038; Željeznička infrastruktura: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 656-062; Ekonomski poslovi: tel. +387 33 251-123, fax +387 33 217-085; Pravni i kadrovski poslovi: tel. +387 33 251-123.



JAVNO PREDUZEĆE ŽELJEZNICE FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE
društvo sa ograničenom odgovornošću SARAJEVO
71 000 Sarajevo, Musala 2

Reg.br. 065-0-Reg-06-000614 od 28.12.2006.godine kod Općinskog suda u Sarajevu; Transakcijski računi: KM 3389002207823509, DEVIZNI-IBAN: BA39+3389002207823509 SWIFT:UNCRBA 22 kod UNICREDIT BANK d.d. Mostar; KM 1549212001826340, DEVIZNI-IBAN:BA39+50101200-875115 SWIFT:UPBKBA 22, kod INTESA SAN PAOLO BANKA d.d. BiH Sarajevo; KM 5659013500000511, DEVIZNI-IBAN:BA39+5651200000061888 SWIFT:BATOBAB 22, kod BOBAR BANKA a.d. Bijeljina; KM 1327310010269422 kod NLB TUZLANSKA BANKA d.d. Tuzla; KM 1990490075973745 kod SPARKASSE BANK D.D. Sarajevo; KM 5550050018762580 kod NOVA BANKA a.d. Banja Luka; KM 1020500000088171, DEVIZNI-IBAN:BA39+1020500000088171 SWIFT:UBKSDA 22, kod UNION BANKA d.d. Sarajevo; ID broj: 4200450270001; PDV broj: 200450270001; Porezni broj: 01071112

Broj: OR-47496/2014

Datum: 12.11.2014.godine

Mjesto: Sarajevo

**IZVJEŠTAJ O RADU ODBORA ZA REVIZIJU ZA PERIOD OD 01.01.2014-
22.11.2014.GODINE**

I UVOD

Odbor za reviziju JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo je imenovan na period od 4 (četiri) godine Odlukom Skupštine Društva broj: S-6594-2/10 od 23. novembra 2010.godine u slijedećem sastavu:

1. Hedija Čustović, predsjednik,
2. Nevenka Sušac, član i
3. Senija Buljušmić, član.

Odbor za reviziju je imenovao Uzeira Kukavicu, dipl.ecc, za direktora Odjela za internu reviziju, koji je član Odbora za reviziju, bez prava glasa.

U skladu sa Zakonom o privrednim društvima, Zakonom o javnim poduzećima u Federaciji Bosne i Hercegovine, Statutom JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo i Poslovníkom o radu Odbora za reviziju, Odbor za reviziju je, u izvještajnom periodu, razmatrao i odlučivao o pitanjima iz svoje nadležnosti.

Temeljna nadležnost Odbora za reviziju je kontinuirano praćenje finansijskog poslovanja, razmatranje izvještaja Odjela za internu reviziju, kao i izvještaja vanjskog revizora.

Odbor za reviziju je svoje mjesečne Izvještaje o radu dostavljao Nadzornom odboru, radi nadziranja i praćenja realizacije preporuka datih Upravi Društva, u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima FBiH, na osnovu čega je Nadzorni odbor donosio Odluke kojima su primljeni k znanju predmetni Izvještaji.

Cijeneći da mandat članovima Odbora za reviziju ističe dana 22.11.2014.godine izvještaji period je od 01.01.2014. do 22.11.2014.godine.

UIC 50

Bosna i Hercegovina

JP ŽFBH d.o.o. Sarajevo Centrala: +387 33 657-313; Kabinet Predsjednika Uprave-Generalnog direktora: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 652-396; Poslovi razvoja i investicija: tel. +387 33 617-754, fax +387 33 617-922; Željeznički operator: tel. +387 33 251-126, fax +387 33 610-038; Željeznička infrastruktura: tel. +387 33 251-120, fax +387 33 656-062; Ekonomski poslovi: tel. +387 33 251-123, fax +387 33 217-085; Pravni i kadrovski poslovi: tel. +387 33 251-123.

Odbor za reviziju je u okviru svojih zakonskih i statutarnih nadležnosti, u periodu 01.01.2014.-21.11.2014.godine održao ukupno 8 (osam) sjednica, od čega 7 (sedam) redovnih i 1 (jedna) telefonska sjednica.

II AKTIVNOSTI IZ NADLEŽNOSTI ODBORA ZA REVIZIJU

U skladu sa članom 28. Zakona o javnim poduzećima u FBiH („Službene novine FBiH“, broj: 8/05, 81/08, 22/09 i 109/12) i Statutom Društva („Službene novine FBiH“ br. 27/06, 5/08, 49/08, 57/09, 59/11 i 92/12), Odbor za reviziju je u toku svog mandata razmatrao slijedeća pitanja iz svoje nadležnosti:

1. imenovanje vanjskog revizora
2. imenovanje direktora Odjela za internu reviziju,
3. osiguravanje uvjeta za rad Odjela za internu reviziju,
4. angažovanje internih kontrola,
5. izvještavanje Nadzornog odbora Društva i Uprave Društva,
6. praćenje izvršavanja Plana rada Odjela za internu reviziju,
7. davanje mišljenja o raspodjeli dobiti,
8. zahtjeva za reviziju,
9. izvještaje Uprave o javnim nabavkama,
10. suradnja sa organima i institucijama.

Odbor za reviziju je u izvještajnom periodu donio ukupno 27 odluka, 35 zaključaka i 6 (šest) preporuka.

II.1. IMENOVANJE VANJSKOG REVIZORA

Postupajući u skladu sa članom 28. Zakona o javnim preduzećima u FBiH i članom 71. Statuta Odbor za reviziju je u izvještajnom periodu donio 1 (jednu) Odluku o imenovanju vanjskog revizora. Za vanjskog revizora JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo za 2014.godinu je imenovan „REVIZIJA REVITA“ d.o.o. Čoralići.

II.2. OSIGURAVANJE UVJETA ZA RAD ODJELA ZA INTERNU REVIZIJU

Odjel za internu reviziju, radi u minimalnim uvjetima za rad, kako kadrovski, tako i tehničkim..

II.3. ANGAŽIRANJE INTERNIH KONTROLA

Interna kontrola Društva je angažirana prema potrebi, o čemu se sačinjavaju i dostavljaju izvještaji, sa dokumentacijom od strane interne kontrole. Navedeni Izvještaji se usvajaju od strane Odbora za reviziju, nakon čega se dostavljaju Upravi Društva na razmatranje i postupanje.

II.4. IZVJEŠTAVANJE NADZORNOG ODBORA I UPRAVE DRUŠTVA

Odbor za reviziju je redovito dostavljao sažete, mjesečne izvještaje Nadzornom odboru o održanim sjednicama u svakom mjesecu tokom 2014. godine. Upravi Društva, dostavljane su su preporuke, Izvještaji Odjela za internu reviziju koje ja razmatrao Odbor za reviziju, te zaključci i odluke koje su donesene i upućene Upravi Društva, radi realizacije.

II.5. PRAĆENJE RADA ODJELA ZA INTERNU REVIZIJU

Rad Odjela za internu reviziju je redovito praćen, na način da su razmatrani izvještaji koji su prezentirani i usvajani od strane Odbora za reviziju, te koji su dostavljeni Upravi Društva na dalje postupanje.

Odbor za reviziju prisustvovao je sjednicama Nadzornog odbora, kada su na dnevnom redu razmatrani mjesečni izvještaji o održanim sjednicama, te Skupštinama Društva, koje su održane u 2014. godini.

III MJESEČNI PREGLED AKTIVNOSTI

Odbor za reviziju je u izvještajnom periodu, po sjednicama, donio slijedeće Odluke, Zaključke i Preporuke:

III.1. JANUAR 2014. GODINE

- XXXIV sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XXXIV sjednici održanoj dana 17. januara 2014. godine donio slijedeće akte:

- Odluku o usvajanju zapisnika sa XXXIII sjednice Odbora za reviziju održane dana 10.12.2013. godine,
- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaja Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji/procedure za tendere broj: UD-4636/2012 i broj: UD-5409-2/2013 sa realizacijom pripadajućih ugovora, te je donesena Preporuka broj: OR-1126-2./2014 kojom se, cijeneći da je Uprava Društva odgovorna za predstavljanje i zastupanje Društva, preporučuje da Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji nabavki/procedure za tendere broj: UD-4636/2012 i broj: UD-5409-2/2013 sa realizacijom pripadajućih ugovora dostavi Federalnom tužilaštvu Federacije Bosne i Hercegovine i nadležnom Ministarstvu unutarnjih poslova, obzirom da se iz navoda u istome mogu uočiti naznake i utvrditi postojanje osnovane sumnja da je počinjeno krivično djelo u Društvu. Navedenom preporukom je zatraženo od nadležnih organa Društva da ubuduće Odboru za reviziju dostavljaju redovne izvještaje o realizaciji svakog ugovora o javnim nabavkama čija je vrijednost 500.000 KM i veća, te je zadužena Uprava Društva da obezbijedi funkcionisanje internih kontrola, u smislu odredaba člana 4. Zakona o javnim preduzećima. Izvještaje o realizaciji ugovora o javnim nabavkama interne kontrole-organi zaduženi za realizaciju, će vršiti u suradnji sa Odjelom za internu reviziju, koji će im davati uputstva na koji način će iste sačinjavati, odnosno koje parametre i podatke isti trebaju da sadrže.
- Pod tačkom 3. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.11.-30.11.2013. godine, te je donio Zaključak broj: OR-1126-3./2014 kojim se zaključuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, i to za slijedeće ugovore:
 - Ugovor o javnoj nabavci roba-registrofoni i radio uređaji sa ugradnjom u želj. stanicama Sarajevo, Podlugovi, Kakanj i Lukavac, a u st. Kakanj instaliranje jednog 8-kanalnog registrofona, broj: UD-26358-2/2013 od 11.11.2013. godine, zaključen sa dobavljačem „TETA“ d.o.o. Sarajevo (Otvoreni postupak, vrijednost Ugovora je 64.457,00 KM bez PDV-a odnosno 75.414,69 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- Lot-1: izrada planova zaštite od požara za Poslovno područje Sarajevo, broj: UD-13241-1./2013 od 29.11.2013. godine, zaključen sa dobavljačem „DSC“ d.o.o. Sarajevo (Otvoreni postupak, vrijednost Ugovora je 9.500,00 KM bez PDV-a odnosno 11.115,00 KM sa PDV-om),

- Ugovor o javnoj nabavci usluga- Lot-2: izrada planova zaštite od požara za Poslovno područje Zenica, broj: UD-13241-2./2013 od 21.11.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „A ELING“ d.o.o. Zenica (vrijednost Ugovora je 8.856,00 KM bez PDV-a odnosno 10.361,52 KM sa PDV-om).
- Ugovor o javnoj nabavci usluga- Lot-3: izrada planova zaštite od požara za Poslovno područje Tuzla, broj: UD-13241-3./2013 od 29.11.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „DSC“ d.o.o. Sarajevo (Otvoreni postupak, vrijednost Ugovora je 9.500,00 KM bez PDV-a odnosno 11.115,00 KM sa PDV-om) i
- Ugovor o javnoj nabavci usluga- Lot-4: izrada planova zaštite od požara za Poslovno područje Bihać, broj: UD-13241-4./2013 od 21.11.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „A ELING“ d.o.o. Zenica (Otvoreni postupak, vrijednost Ugovora je 3.158,00 KM bez PDV-a odnosno 3.694,98 KM sa PDV-om).
- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.12.-31.12.2013.godine, te je donio Zaključak broj: OR-1358-4./2013 kojim se zaključuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, i to za slijedeće ugovore:
- Ugovor o javnoj nabavci usluga-naprešavanje monolok točkova na 16 osovinskih sklopova lok.serije 441, broj: UD-48473-2/2013 od 05.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „FARANG TSC“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 49.440,00 KM bez PDV-a odnosno 57.844,80 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba za kompletiranje kompresorske stanice i razvod pneumatske instalacije u radionici Čapljina, broj: UD-37092-2/2013 od 06.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „EXPERTING“ d.o.o. Živinice (Konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 47.780,00 KM bez PDV-a odnosno 55.902,60 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- 16 monoblok točkova za lokomotive serije 441, broj: UD-48474-2./2013 od 09.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „METALKA TRADE“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 49.760,00 KM bez PDV-a odnosno 58.219,20 KM sa PDV-om).
- Ugovor o javnoj nabavci roba- materijal i rez. dijelovi za tekuće, investiciono i interventno održavanje VN postrojenja KM-a, broj: UD-26376-1/2013 od 10.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „KATRIM-PROMET“ d.o.o. Zagreb (Konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 49.928,66 KM bez PDV-a odnosno 58.416,53 KM sa PDV-om) i
- Ugovor o javnoj nabavci roba- armiranobetonski tegovi, broj: UD-37095-2/2013 od 11.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „ALMY“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev sa objavom, vrijednost Ugovora je 30.970,00 KM bez PDV-a odnosno 36.234,90 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot-1: maziva ulja i srodni industrijski proizvodi, II periodični ugovor po okvirnom sporazumu broj: UD-36670-2-2-1/2013 od 12.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „SMAL KOMERC“ d.o.o. Sarajevo (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 265.710,00 KM bez PDV-a odnosno 310.880,70 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot-2: mazive masti za šinska vozila, II periodični ugovor po okvirnom sporazumu broj: UD-36670-2-2-2/2013 od 12.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „SMAL KOMERC“ d.o.o. Sarajevo (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 33.768,00 KM bez PDV-a odnosno 39.508,56 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- evidencione knjige i formulari, broj: UD-48478-2/2013 od 17.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „HOLDING GPB“ d.o.o. Visoko (Konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 47.072,74 KM bez PDV-a odnosno 55.075,11 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci usluga- izrada glavnog projekta regulacije potoka bijučara koji prelazi kroz propust želj. pruge 12, B.Šamac-Sarajevo, broj: UD-48472-2/2013 od 26.12.2013.godine, zaključen sa dobavljačem „IPA INSTITUT“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev s objavom, vrijednost Ugovora je 5.600,00 KM bez PDV-a odnosno 6.552,00 KM sa PDV-om).

- Pod tačkom 5. dnevnog reda- Tekuća pitanja nije vođena diskusija.

III.2. FEBRUAR 2014.GODINE

- XXXV sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XXXV sjednici održanoj dana 28. februara 2014.godine donio slijedeće akte:

- Odluka o usvajanju Zapisnika sa XXXIV sjednice održane dana 17.01.2014.godine,
- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Godišnjeg izvještaja o radu Odbora za reviziju za period 01.01.-31.12.2013.godine, te je donesena Odluka broj: OR-9557-2./2014 kojom je usvojen Godišnji izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01.-31.12.2013.godine.
- Pod tačkom 3. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj Odjela za internu reviziju o reviziji potraživanja od kupaca i drugih subjekata, te je donesena Odluka broj: OR-9557-3./2014 kojom se usvaja Izvještaj Odjela za internu reviziju o reviziji potraživanja od kupaca i drugih subjekata sa svim preporukama, te je isti dostavljen Upravi Društva na dalje postupanje.
- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Razmatranje Godišnje studije rizika Odjela za internu reviziju za 2014.godinu, te je donesena Odluka broj: OR-9557-4./2014 kojom je ista usvojena.
- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Strateški plan za period 2014.-2016.godine. Odjela za internu reviziju, te je donesena Odluka broj: OR-9557-5./2014 kojom je isti usvojen uz konstataciju da će se u Strateškom planu, u koloni Rizici u organizaciji, stavka 1. Identifikacija rizika i procjenjivanje, kod Strategije razvoja JP dodati i pristup transportnom tržištu (ugovori, tarife, ponuda, konkurencija).
- Pod tačkom 6. dnevnog reda razmatrao Razmatranje Izvještaja o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.01.-31.01.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-9557-6./2014 kojim se zaključuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima i to za slijedeće ugovore:
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- 93 komada akumulatorskih baterija za poslovna područja Mostar, Sarajevo i Zenica, broj: UD-26377-3/2013 od 07.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „ALBAT“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev za objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 19.065,00 KM bez PDV-a odnosno 22.306,05 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba: 2 ispravljača 220V/60V/100A u stanicama Žitomislići i Šurmanci, sa ugradnjom istih, broj: UD-26381-2/2013 od 07.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „ALBAT“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev sa objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 7.974,00 KM bez PDV-a odnosno 9.329,60 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot-1: drveni ugalj-lignit za 2013/2014.godinu, broj: UD-53719-2/2013 od 08.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „AGIT BH“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 33.976,00 KM bez PDV-a odnosno 39.751,92 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot-2: bukova cijepana drva za 2013/2014, broj: UD-53719-3/2013 od 08.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „AGIT BH“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev, vrijednost Ugovora je 7.644,00 KM bez PDV-a odnosno 8.943,48 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba: regulator kočnog polužja tip RKPL 400/2, kataloški broj: K-420.451K-14 komada, broj: UD-51556-2/2013 od 15.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „TRABUS“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev sa objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 44.800,00 KM bez PDV-a odnosno 52.416,00 KM sa PDV-om),

- Ugovor o javnoj nabavci roba: monoblok točkovi za lokomotive serije 441-184 komada, broj: UD-49592-2/2013 od 22.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „KEDRA“ d.o.o. Beograd (otvoreni postupak, vrijednost Ugovora je 586.592,53 KM bez PDV-a odnosno 686.313,26 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci usluga: revizija finansijskih izvještaja za godinu koja završava sa 31.12.2013.godine, uključujući i Konsolidovani finansijski izvještaj Grupe (matično društvo sa svojim zavisnim društvima), broj: UD-49593-2/2013 od 22.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „REVIZIJA REVITA“ d.o.o. Cazin (konkurentski zahtjev sa objavom, vrijednost Ugovora je 8.685,00 KM bez PDV-a odnosno 10.161,45 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci usluga: revizija vučnih motora, gl.transformatora, gl.generatora, gl.prigušnice i Arno pretvarača na šinskim vučnim sredstvima, broj: 05/2014 (V periodični ugovor po okvirnom sporazumu od 3 g.) od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „ELEKTROREMONT“ d.d. Banovići (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 519.878,00 KM bez PDV-a odnosno 608.257,26 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba: lot 1-dizel gorivo BAS EN-590, za pogon šinskih vozila za PP Mostar, broj: UD-49589-2-1/2013 od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CEROL“ d.o.o. Brčko Distrikt (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 507.353,93 KM bez PDV-a odnosno 593.604,09 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba: lot 2-dizel gorivo BAS EN-590, za pogon šinskih vozila za PP Sarajevo, broj: UD-49589-2-2/2013 od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CEROL“ d.o.o. Brčko Distrikt (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 958.594,35 KM bez PDV-a odnosno 1.121.555,39 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba: lot 3-dizel gorivo BAS EN-590, za pogon šinskih vozila za PP Zenica, broj: UD-49589-2-3/2013 od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CEROL“ d.o.o. Brčko Distrikt (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 557.796,02 KM bez PDV-a odnosno 652.621,35 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba: lot 4-dizel gorivo BAS EN-590, za pogon šinskih vozila za PP Tuzla, broj: UD-49589-2-4/2013 od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CEROL“ d.o.o. Brčko Distrikt (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 3.563.036,99 KM bez PDV-a odnosno 4.168.753,27 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba: lot 5-dizel gorivo BAS EN-590, za pogon šinskih vozila za PP Bihać, broj: UD-49589-2-5/2013 od 27.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CEROL“ d.o.o. Brčko Distrikt (otvoreni (međunarodni) postupak, vrijednost Ugovora je 511.860,00 KM bez PDV-a odnosno 598.876,20 KM sa PDV-om) i
- Ugovor o javnoj nabavci roba: oprema za pjeskarenje i lakiranje željezničkih vozila (antikorozivna zaštita), broj: UD-54890-2/2013 od 31.01.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „INTER-COM“ d.o.o. Zenica (konkurentski zahtjev sa objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 25.767,65 KM bez PDV-a odnosno 30.148,15 KM sa PDV-om).

Pod ovom tačkom dnevnog reda je donesen i Zaključak broj: OR-9557-6.1./2014 kojim se Ekonomskim poslovima skreće pažnja na Izvještaj Odjela za internu reviziju iz septembra 2007.godine o izvršenoj reviziji nabavke (str.14.,15.i 16.Izvještaja), odnosno na preporuku broj 6. iz predmetnog izvještaja, kao i na očitovanje Ekonomskih poslova po istoj.

Prilikom izrade tenderske dokumentacije i metodologije potrebno je voditi računa o strukturi kriterija za vrednovanje ponuda, kada je u pitanju otvoreni postupak javne nabavke, kako bi se izbjegla situacija da se zbog kriterija „uslovi i način plaćanja“ neopravdano prihvati ponuda sa većom cijenom, a ne najniža cijena kvalifikovane ponude, odnosno da bi se izbjegla potencijalna mogućnost zaključenja štetnih ugovora primjenom kriterija odgođenog plaćanja.

Prijedlog je da kriterij „uslovi i način plaćanja“ bude zadat od strane preduzeća i ne boduje se.

- Pod tačkom 7. dnevnog reda razmatrane s Zaključak broj: UD-3951-2/2014 sa 16.sjednice Uprave Društva, održane dana 17.01.2014.godine, a kojim se prima k znanju Preporuka broj: OR-1126-2./2014 sa XXXIV sjednice Odbora za reviziju, održane dana 17.01.2014.godine, koja se odnosi na Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji nabavki/procedure za tendere broj:UD-4636/2012 i broj:UD-5409-2/2013 sa realizacijom pripadajućih ugovora. Predmetni Zaključak je primljen k znanju.

- Pod tačkom 8. dnevnog reda- Tekuća pitanja nije vođena diskusija.

III.3. MART 2014.godine

U martu 2014.godine nije bilo održani sjednica Odbora za reviziju.

III.4. APRIL 2014.godine

- XXXVI sjednica Odbora za reviziju je održana dana 24. aprila 2014.godine

- Pod tačkom 1. dnevnog reda Odbor za reviziju je donio Odluku o usvajanju Zapisnika sa XXXV sjednice Odbora za reviziju održane dana 28.02.2014.godine.

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao akta Odjela za internu reviziju broj: 17-20791/2014 od 14.04.2014.godine koji se odnosi na novi niskopodni elektromotorni voz, kojim je zatražena od Odjela za internu reviziju pomoć pri utvrđivanju sadašnje vrijednosti niskopodnog elektromotornog voza. Odbor za reviziju je donio Zaključak broj: Broj: OR-19314-2./2014 kojim je predmetni akt primljen k znanju.

Pod ovom tačkom dnevnog reda Odbor za reviziju je donio i Preporuku broj: OR-19314-2.1./2014 kojom se preporučuje Upravi Društva da upozna Nadzorni odbor sa problemima vezanim za niskopodni elektromotorni voz, kao i Vladu Federacije Bosne i Hercegovine koja zajedno sa Vladom Republike Hrvatske treba da pronađe svrsishodno rješenje problema vezanih za isti.

- Pod tačkom 3. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao akta Odjela za internu reviziju broj: 17-20789/2014 od 17.04.2014.godine koji se odnosi na davanje mišljenja o odabiru postupka javne nabavke, odnosno kojim se od Odjela za internu reviziju traži davanje mišljenja da li je za nabavku dodatnih nepredviđenih tehnički i ekonomski neodvojivih radova potrebno pokrenuti pregovarački postupak ili otvoreni postupak javne nabavke. Radi se o dodatnim radovima nakon provođenja otvorenog postupka javne nabavke radova na izgradnji radionice za VV i OŠV Zenica. Odbor za reviziju je donio Zaključak broj: OR-19314-3./2014 kojim je predmetni Akt primljen k znanju, te kojim se konstatuje da Odjel za internu reviziju nema zakonske nadležnosti za davanje mišljenja na pojedinačne akte organizacionih dijelova Društva.

- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji primjene politika u oblasti održavanja, zaštite i obezbjeđivanja imovine (MOP), koji je usvojen Odlukom broj: OR-19314-4./2014 i dostavljen Upravi Društva na razmatranje i realizaciju.

- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o radu Odjela za internu reviziju za 2013.godinu, te je donesena Odluka broj: OR-19314-5./2014 kojom je isti usvojen. Pod istom tačkom dnevnog reda donesena je i Preporuka broj: OR-19314-5.1./2014 kojom je preporučeno Upravi Društva da reguliše finansijski i materijalni položaj Odjela za internu reviziju, cijeneći njegovu funkcionalnost u ispunjavanju redovnih i vanrednih radnih zadataka.

- Pod tačkom 6. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Godišnji plana rada Odjela za internu reviziju za 2014.godinu, te je donesena Odluka broj: OR-19314-6./2014 kojom je isti usvojen.

- Pod tačkom 7. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao zaključke sa sjednica Uprave Društva i Nadzornog odbora, dostavljeni od strane Odjela za internu reviziju. Donesen je Zaključak broj: OR-19314-7./2014 kojim je konstatovano da Uprava Društva može Odjelu za internu reviziju delegirati zadatke isključivo putem Odbora za reviziju.
- Pod tačkom 8. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao dopuna Izvještaja o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.01.-31.01.2014.godine, koja je Zaključkom broj: OR-19314-8./2014 primljena k znanju.
- Pod tačkom 9. dnevnog reda Odbor za reviziju razmatrao Izvještaj o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.02.-28.02.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-19314-9./2014 kojim se zaključuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima i to za slijedeće ugovore:
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 1: rasvjetna tijela za vanjsku rasvjetu zgrada 230V, broj: UD-38348-2/2014 od 05.02.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „BES COMPANY“ d.o.o. Sarajevo (otvoreni (ponovljeni) postupak javne nabavke), vrijednost Ugovora je 20.307,50 KM bez PDV-a odnosno 23.759,78 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba-LO 2: rasvjetna tijela za šinska vozila 65-85V, broj: UD383482/2013 od 04.02.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „COMPEX“ d.o.o. Banja Luka (otvoreni (ponovljeni) postupak javne nabavke), vrijednost Ugovora je 33.800,00 KM bez PDV-a odnosno 39.546,00 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 3: rasvjetna tijela za signalizaciju 6-60V, broj: UD-38348-2/2013 od 04.02.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „COMPEX“ d.o.o. Banja Luka (otvoreni (ponovljeni) postupak javne nabavke), vrijednost Ugovora je 19.854,50 KM bez PDV-a odnosno 23.229,77 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 4: rasvjetna tijela za osvjetljenje i signalizaciju na šinskim vozilima 6-24V, broj: UD-38348-2/2013 od 04.02.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „COMPEX“ d.o.o. Banja Luka (otvoreni (ponovljeni) postupak javne nabavke), vrijednost Ugovora je 9.115,00 KM bez PDV-a odnosno 10.664,55 KM sa PDV-om.
- Pod tačkom 10. dnevnog reda Odbor za reviziju razmatrao Izvještaj o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.03.-31.03.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-19314-10./2014 kojim se zaključuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima i to za slijedeće ugovore:
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- ugljeno grafitne palete pantografa za šinska vozila, broj: UD-61174-2/2014 od 05.03.2014.godine, zaključen sa dobavljačem SR „METALIKA Z“ Vojka, Srbija (konkurentski zahtjev za dostavu ponuda), vrijednost Ugovora je 48.900,00 KM bez PDV-a odnosno 57.213,00 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- materijal za snjegoborbu za osiguranje saobraćaja u toku zime 2013/2014, broj: UD-613342-/2014 od 17.03.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „PRO INVEST“ d.o.o. Doboj (konkurentski zahtjev za dostavu ponuda), vrijednost Ugovora je 49.186,10 KM bez PDV-a odnosno 54.547,74 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- staklo za vučna i vučena vozila, broj: UD-61175-2/2014 od 18.03.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „PRIZMA INŽENJERING“ d.o.o. Sarajevo (konkurentski zahtjev za dostavu ponuda), vrijednost Ugovora je 49.070,00 KM bez PDV-a odnosno 57.411,90 KM sa PDV-om,
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- rezervni dijelovi za putni prijelaz tip BUES 2000, broj: UD-53721-2/13/14 od 20.03.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „SŽ-ŽELEZNIŠKO GRADBENO PODIJETJE LJUBLJANA“ d.d. Ljubljana (konkurentski zahtjev za dostavu ponuda sa objavom

obavještenja), vrijednost Ugovora je 40.485,68 KM bez PDV-a odnosno 47.368,25 KM sa PDV-om,

- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 1: kočna oprema za vučna i vučena vozila tipa „Oerlikon“ i pneumatska instalacija, broj: UD-37091-2/2014 od 27.03.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „TRABUS“ d.o.o. Sarajevo (otvoreni (međunarodni) postupak javne nabavke), vrijednost Ugovora je 968.363,00 KM bez PDV-a odnosno 1.132.984,71 KM sa PDV-om.

- Pod tačkom 11. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Zaključak broj: UD-8334-9/2014 sa 17.sjednice Uprave Društva, održane dana 21.02.2014.godine, te je donesen Zaključak broj: OR-19314-11./2014 kojim je konstatovano da će se Zaključak broj: UD-8334-9/2014 sa 17.sjednice Uprave Društva, održane dana 21.02.2014.godine razmatrati na sljedećoj sjednici Odbora za reviziju, radi kompletiranja materijala.

- Pod tačkom 12.dnevnog reda- Tekuća pitanja nije bilo diskusije.

III.5. MAJ 2014.GODINE

U maju 2014.godine nije bilo održanih sjednica Odbora za reviziju.

III.6. JUNI 2014.GODINE

- XXXVIII sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XXXVIII sjednici održanoj dana 26. juna 2014.godine donio slijedeće akte:

- Pod tačkom 1. dnevnog reda donesena Odluka kojom je usvojen Zapisnik sa XXXVI sjednice Odbora za reviziju održane dana 24.04.2014.godine,

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja za 2013.godinu sa izvještajem neovisnog revizora- „Revizija Revita“ d.o.o. Sarajevo, te je donesen Zaključak broj: OR-29683-2./2014 kojom je isti primljen k znanju, te kojim je istaknuta primjedba od strane Odbora za reviziju na formu predmetnog Izvještaja, cijeneći da isti nije sačinjen u skladu sa standardima revizijskog izvještavanja, te su kvalifikacije koje su služile kao osnova za davanje Mišljenja nekonkretne, odnosno iste nisu precizne. Ekonomski poslovi su zaduženi da ubuduće Odboru za reviziju dostavljaju nacрте revizijskih izvještaja, kako bi se Odbor za reviziju na iste očitovao.

- Pod tačkom 3. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji provedenih procedura popisa imovine i obaveza za 2013.godinu, te je donio Odluku broj: OR-29683-3./2014 kojom je isti usvojen, te je predmetni Izvještaj dostavljen Upravi Društva na realizaciju i dalje postupanje.

Pod ovom tačkom dnevnog reda Odbor za reviziju je donio i Preporuku broj: OR-29683-3.1./2014 kojom se preporučuje Upravi Društva da izvrši uvid u garanciju na uvedeni projekat SAP sistema, budući da su evidentni nedostaci u Izvještajnom sistemu, koji nije adekvatno postavljen poštujući organizaciju i kontrolne tačke Društva, popisnim listama, itd., te da se poduzmu aktivnosti kako bi navedeno stanje korigovalo i omogućila usaglašavanja stvarnih i knjigovodstvenih stanja.

Takođe, donesena je i Preporuka broj: OR-29683-3.2./2014 kojom se preporučuje Upravi Društva da donese izmjene Pravilnika o računovodstvu i Pravilnika o računovodstvenim politikama, koji treba da budu usklađeni sa izmjenama Zakona o računovodstvu i reviziji u FBiH, kao i izmjene Pravilnika o načinu i rokovima vršenja popisa i usklađivanju knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem. U ovim Pravilnicima je navedeno da se isti primjenjuju za 2010.godinu, te su, cijeneći navedeno, isti prestali važiti.

- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.04.-30.04.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-29683-4./2014 kojim se konstatuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, za slijedeće ugovore:
- Ugovor o javnoj nabavci roba- klima uređaji za EMV 411/415 i rotacioni kompresori klima uređaja za lok. 441, u Centralnoj radionici Rajlovac, broj: UD-51555-2/2013 od 01.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „ELEKTROFREON“ d.o.o. Kakanj (Konkurentski zahtjev sa objavom obavještenja o nabavci, vrijednost Ugovora je 48.700,00 KM bez PDV-a odnosno 56.979,00 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- AT porcije i oprema za AT zavarivanje, broj: UD-54891-2/2013, zaključen sa dobavljačem „SK TRADEING“ d.o.o. Sarajevo (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 189.483,00 KM bez PDV-a odnosno 221.695,11 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- gorivo za drumska vozila zajedničkih funkcija JP ŽFBiH u 2013.godini, broj: 30622-2/13/14 od 02.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „HIFA PETROL“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 49.804,47 KM bez PDV-a odnosno 58.271,23 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 1: elektro magnetne brave i rezervni dijelovi za održavanje putničkih vagona serije Y/Z, broj: UD-58387-2/2013 od 04.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „STEFING“ d.o.o. Smederevska Palanka (Konkurentski postupak javne nabavke sa objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 17.882,35 KM bez PDV-a odnosno 20.922,35 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 2: rezervni dijelovi za održavanje putničkih vagona serije Y/Z (Gredelj), broj: UD-58387-2/2013 od 04.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „STEFING“ d.o.o. Smederevska Palanka (Konkurentski postupak javne nabavke sa objavom obavještenja, vrijednost Ugovora je 22.922,33 KM bez PDV-a odnosno 26.819,12 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- kompletiranje osovinskih slogova na lok. 441 (16 komada)- skidanje istrošenih i navlačenje novih monoblok točkova na postojeće osovine, broj: UD-2767-2/2014 od 04.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „FARANG TSC“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 49.440,00 KM bez PDV-a odnosno 57.844,80 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- ručni alat i ostala oprema za Radionicu Čapljina, broj: UD-58383/2014 od 09.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „COMPEX“ d.o.o. Banja Luka (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 48.997,98 KM bez PDV-a odnosno 57.327,64 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- vjetrovke sa uloškom i amblemom ŽFBiH, broj: UD-61331-2/2013 od 10.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „ZENKO“ d.o.o. Zenica (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 49.794,00 KM bez PDV-a odnosno 58.258,98 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 1: boje i lakovi za AKZ sa pratećim materijalom, broj: UD-51560-2-1/2013 od 25.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CHEMO-COMMERCE“ d.o.o. Široki Brijeg (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 160.535,80 KM bez PDV-a odnosno 187.826,89 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 2: pomoćni alati za AKZ, broj: UD-51560-2-2/2013 od 25.04.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „CHEMO-COMMERCE“ d.o.o. Široki Brijeg (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 5.352,50 KM bez PDV-a odnosno 6.242,43 KM sa PDV-om).
- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaja o zaključenim Ugovorima po provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.05.-31.05.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-29683-5./2014 kojim se konstatuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane

dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, za slijedeće ugovore:

- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 1: telefonski niskofrekventni pretplatnički kablovi, broj: UD-51599-2/13/14 od 06.05.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „TELECONSULT INT“ d.o.o. Zenica (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 57.592,70 KM bez PDV-a odnosno 67.383,46 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 2: kablovi za signalno-sigurnosne uređaje, broj: UD-51599-2/13/14 od 06.05.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „TELECONSULT INT“ d.o.o. Zenica (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 48.873,00 KM bez PDV-a odnosno 57.181,41 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 4: niskonaponski vodovi za željeznička vozila, broj: UD-51599-2/13/14 od 08.05.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „UNATEL“ d.o.o. Bihać (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 59.350,00 KM bez PDV-a odnosno 69.439,50 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci roba- Lot 5: visokonaponski kablovi za željeznička vozila, broj: UD-51599-2/13/14 od 08.05.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „UNATEL“ d.o.o. Bihać (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 57.860,00 KM bez PDV-a odnosno 67.696,20 KM sa PDV-om).

- Pod tačkom 6. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Zaključak broj: UD-8334-9/2014 sa 17.sjednice Uprave Društva, održane dana 21.02.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-29683-6./2014 kojim se prima k znanju predmetni Zaključak Uprave Društva, kao i Očitovanje Pravnih i kadrovskih poslova broj: 5-7926/2014 od 17.02.2014.godine na Informaciju Odbora za reviziju o realizaciji akata Odbora za reviziju koji su doneseni na sjednicama Odbora za reviziju, u periodu 2010.-2013.godina.

- Pod tačkom 7. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao akte sa VII vanredne sjednice Nadzornog odbora održane dana 20.05.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-29683-7./2014 kojim je primljen k znanju Zaključak Nadzornog odbora broj: NO-24285-7.7./2014 od 20.05.2014.godine kojim se zadužuje Odbor za reviziju da pripremi Informaciju o donesenim preporukama od prve (konstituirajuće) sjednice do dana 20.05.2014.godine i istu dostavi Upravi Društva, koja se o predmetnoj Informaciji treba očitovati, te takvo očitovanje dostaviti Odboru za reviziju i Nadzornom odboru. Predmetnim Zaključkom je konstatovano da će Odbor za reviziju pripremiti Informaciju o donesenim preporukama i zaključcima u periodu od prve (konstituirajuće) sjednice do dana 20.05.2014.godine, te će istu dostaviti Upravi Društva na realizaciju, te Nadzornom odboru na znanje.

- Pod tačkom 8. dnevnog reda- Tekuća pitanja nije bilo diskusije.

III.7. JULI 2014.GODINE

- XXXVIII (telefonska) sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XXXVIII (telefonskoj) sjednici održanoj dana 08. jula 2014.godine donio slijedeće akte:

- Pod tačkom 1. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao nacrt Izvještaja Ureda za reviziju institucija FBiH o izvršenoj reviziji nekonsolidovanih finansijskih izvještaja za 2013.godinu, te je donesen Zaključak broj: OR-31622-1./2014 kojim je isti primljen k znanju, te je konstatovan da Odbor za reviziju nema primjedbi na nacrt predmetnog Izvještaja.

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Pokretanje konkurentskog postupka javne nabavke usluga sa objavom obavještenja o nabavci- revizija finansijskih izvještaja Društva za period 01.01.2014.godine do 31.12.2014.godine, te je donio Preporuku broj: OR-31622-2./2014 kojom se preporučuje Upravi Društva da što prije donese Odluku o pokretanju konkurentskog postupka javne nabavke usluga sa objavom obavještenja o nabavci- revizija finansijskih izvještaja Društva za period 01.01.2014.godine do 31.12.2014.godine, uključujući i Konsolidovani finansijski izvještaj Grupe (matično društvo sa svojim zavisnim društvima).

III.8. AUGUST 2014.GODINE

U augustu 2014.godine nije bilo održanih sjednica Odbora za reviziju.

III.9. SEPTEMBAR 2014.GODINE

- XXXIX sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XXXIX sjednici održanoj dana 17. septembra 2014.godine donio slijedeće akte:

- Pod tačkom 1. dnevnog reda donesena je Odluka kojom je usvojen Zapisnik sa XXXVII sjednice održane dana 26.06.2014.godine i Odluka kojom je usvojen Zapisnik sa XXXIX (telefonske) sjednice održane dana 08.07.2014.godine,

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o praćenju realizacije preporuka iz Izvještaja o izvršenoj reviziji plaća septembar/2013.god.(monitoring) i reviziji kontrolnih aktivnosti u primjeni politika i procedura (kontroling), te je donesena Odluka broj: OR-39357-2./2014 kojom je predmetni Izvještaj usvojen, te je isti dostavljen Upravi Društva na dalje razmatranje. Pod ovom tačkom dnevnog reda Odbor za reviziju je donio i Zaključak broj: OR-39357-2.1./2014 kojim se traži od Uprave Društva da Odboru za reviziju dostavi prečišćeni tekst Pravilnika o radu JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo sa svim izmjenama i dopunama, kao i akt kojim je isti dostavljen svim organizacionim dijelovima koji isti trebaju primjenjivati.

- Pod tačkom 3. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao odgovor Odjela za internu reviziju na očitovanje po Nacrtu Izvještaja (monitoring i kontroling) broj: 17-34966/2014, te je donio Zaključak broj: OR-39357-3./2014 kojim je isti primljen k znanju.

- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao akt Pravnih i kadrovskih poslova kojim se traži mišljenje Odbora za reviziju vezano za mogućnost pripajanja zavisnog društva „Olimpik turs“ d.o.o. Sarajevo, te je donesen Zaključak broj: OR-39357-4./2014 kojim je konstatovano da Odbor za reviziju ne može, na temelju pokazatelja koji su bili dostupni, dati pozitivno mišljenje na mogućnost pripajanja Olimpik tursa d.o.o. Sarajevo preduzeću JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo, cijeneći I. kvalifikaciju iz Izvještaja o reviziji finansijskih izvještaja Olimpik tursa , d.o.o.,na dan 31.12.2012. godine i Mišljenja koje je dao Ured za reviziju institucija u FBiH u istom, a i radi nedovoljnih informacija koje su dostavljene Odboru za reviziju.

- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao zaključaka sa 3. sjednice Uprave Društva održane dana 31.07.2014.godine, te je donesen Zaključak broj: OR-39357-5./2014 kojim se primaju k znanju Odluka sa 35. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-9557-3./2014 od 28.02.2014. godine, koja se odnosi na Izvještaj Odjela za internu reviziju o reviziji potraživanja kupaca i drugih subjekata sa svim preporukama,

- Zaključak broj: UD-34342-4.2./2014, kojim se prima k znanju Preporuka sa 36. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-19314-2.1./2014 od 24.04.2014. godine, koja se odnosi na niskopodni elektromotorni voz,
 - Zaključak broj: UD-34342-4.3./2014, kojim se prima k znanju Odluka sa 36. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-19314-4./2014 od 24.04.2014. godine, koja se odnosi na Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji promjene politika u oblasti održavanja, zaštite i obezbjeđivanja imovine (MOP),
 - Zaključak broj: UD-34342-4.4./2014, kojim se prima k znanju Preporuka sa 36. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-19314-5.1./2014 od 24.04.2014. godine, kojom se preporučuje Upravi Društva da reguliše finansijski i materijalni položaj Odjela za internu reviziju,
 - Zaključak broj: UD-34342-4.5./2014, kojim se prima k znanju Zaključak sa 36. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-19314-7./2014 od 24.04.2014. godine, kojim se odnosi na delegiranje zadataka Upravi Društva prema Odjelu za internu reviziju,
 - Zaključak broj: UD-34342-4.6./2014, kojim se prima k znanju Odluka sa 37. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-29683-3./2014 od 26.06.2014. godine, kojom se usvaja Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji provedenih procedura popisa imovine i obaveza za 2013. godinu,
 - Zaključak broj: UD-34342-4.7./2014, kojim se prima k znanju Preporuka sa 37. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-29683-3.1./2014 od 26.06.2014. godine, kojom se preporučuje Upravi Društva da izvrši uvid u garanciju na uvedeni projekat SAP sistema.
 - Zaključak broj: UD-34342-4.8./2014, kojim se prima k znanju Preporuka sa 37. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-29683-3.2./2014 od 26.06.2014. godine, kojom se preporučuje Upravi Društva da donese izmjene Pravilnika o računovodstvu i Pravilnika o računovodstvenim politikama.
 - Zaključak broj: UD-34342-4.9./2014, kojim se prima k znanju Zaključak sa 37. sjednice Odbora za reviziju broj: OR-29683-7./2014 od 26.06.2014. godine, kojim se prima k znanju Zaključak Nadzornog odbora, kojim se zadužuje Odbor za reviziju da pripremi Informaciju o donesenim preporukama od prve (konstituirajuće) sjednice do 20.05.2014. godine.
 - Zaključak broj: UD-34342-4.10./2014, kojim se prima k znanju Preporuka sa 38. (telefonske) sjednice Odbora za reviziju broj: OR-31622-2./2014 od 08.07.2014. godine, kojom se preporučuje Upravi Društva da što prije donese Odluku o pokretanju konkurentskog postupka javne nabavke usluga sa objavom obavještenja o nabavci – revizija finansijskih izvještaja Društva za period 01.01.2014. godine do 31.12.2014. godine, uključujući i Konsolidovani finansijski izvještaj Grupe (matično društvo sa svojim zavisnim društvima).
- Pod tačkom 6. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Obavještenje o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-31138/2014 od 02.07.2014.godine, te je donesen Zaključak broj: OR-39357-6./2014 kojim je primljeno k znanju Obavještenje o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-31138/2014 od 02.07.2014.godine, kojim se Odbor za reviziju obavještava da u periodu od 01.06.-30.06.2014.godine nije bilo provedenih postupaka javne nabavke.
- Pod tačkom 7. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Obavještenja o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-35442/2014 od 05.08.2014.godine, te je donesen Zaključak broj: OR-39357-7./2014 kojim je primljeno k znanju Obavještenje o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-35442/2014 od 05.08.2014.godine, kojim se Odbor za reviziju obavještava da u periodu 01.07.-31.07.2014.godine nije bilo provedenih postupaka javne nabavke.
- Pod tačkom 8. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.08.-31.08.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-39357-8./2014 kojim se konstatuje da je uvidom u predmetni izvještaj, iz prezentirane dokumentacije ustanovljeno da je procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, za slijedeće ugovore:
- Ugovor o javnoj nabavci usluga- sanacija propusta na pruzi 11 Sarajevo-Čapljina u km 71+321, broj: 8639-2/2014 od 20.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Amitea“ d.o.o. Mostar

- (Konkurentski zahtjev sa objavom obavještenja o nabavci, vrijednost Ugovora je 23.361,00 KM bez PDV-a odnosno 27.332,37 KM sa PDV-om),
- Ugovor o javnoj nabavci usluga- održavanje drumskih vozila JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo za Zajedničke funkcije, PP Sarajevo, PP Mostar, PP Zenica, PP Tuzla i PP Bihać, broj: 37097-2/2013, od 21.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Tip top gumi“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 24.635,00 KM bez PDV-a odnosno 28.822,95 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- zamjena monoblok točkova na osovinama lokomotive serije 441-16 komada, broj: 13166-2/2014 od 21.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Farang TSC“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 49.520,00 KM bez PDV-a odnosno 57.938,40 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- rezervni dijelovi za teške motorne drezine, broj: 10232-2/2014 od 25.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Somel“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 48.615,30 KM bez PDV-a odnosno 56.879,90 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- naprešavanje monoblok točkova na 53 (pedesetri) osovine teretnih kola, broj: 13163-2/2014 od 25.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Metalka trade“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora 47.647,00 KM bez PDV-a odnosno 55.746,99 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- servisiranje pumpi brizgaljki (injektora) dizel motora GM 567 lokomotiva serije 661, broj: 2775-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem Obrtnička djelatnost „Taf-1“ Breza (Otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 105.600,00 KM bez PDV-a odnosno 123.552,00 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- špeditski poslovi i usluge skladištenja, utovara, istovara i pretovara, broj: 62666-2/2013 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Intereuropa RTC“ d.d. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda sa objavom obavještenja o javnoj nabavci, vrijednost Ugovora je 22.850,00 KM bez PDV-a odnosno 26.734,50 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- sredstva za higijenu 2014., broj: 8635-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Pro Invest“ d.o.o. Doboj (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 49.235,00 KM bez PDV-a odnosno 57.604,95 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- kancelarijski materijal za 2014.godinu, broj: 13179-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „R&S“ d.o.o. Vogošća (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 30.941,35 KM bez PDV-a odnosno 36.201,38 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci usluga- generalni industrijski remont K.H.D. dizel motora tip F12L-413, broj: 13169-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Remont i servis motornih vozila“ d.o.o. Tuzla (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 18.010,00 KM bez PDV-a odnosno 21.071,70 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- motorna ulja, rashladne tečnosti, boce za uzorke, SOS analize ulja, dijagnostika dizel motora za Caterpillar dizel motore, broj: 1024-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Teknoxgr Oup BH“ d.o.o. Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda sa objavom obavještenja o javnoj nabavci, vrijednost Ugovora je 49.358,48 KM bez PDV-a odnosno 57.749,42 KM sa PDV-om),
 - Ugovor o javnoj nabavci roba- 12 (dvanaest) kompleta osovinskih slogova sa reduktorima i krajnjim uležištenjima za lokomotive serije 441, broj: 11477-2/2014 od 27.08.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Farang TSC“ d.o.o. Sarajevo (Otvoreni međunarodni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora 983.400,00 KM bez PDV-a odnosno 1.150.578,00 KM sa PDV-om).

Pod tačkom 8.-Tekuća pitanja Odbor za reviziju je donio Zaključak broj: OR-39357-9./2014 kojim se traži od Uprave Društva da se članovima Odbora za reviziju redovno isplaćuje naknade za rad, te da se članovima Odbora za reviziju isplate preostale naknade koje im JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo duguje,

cijeneći da je u mjesecu septembru 2014.godine isplaćena naknada za rad članovima Odbora za reviziju za mjesec juni 2013.godine.

III.9. OKTOBAR 2014.GODINE

- XL sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XL sjednici održanoj dana 31. oktobra 2014.godine donio slijedeće akte:

- Pod tačkom 1.dnevnog reda je donesena Odluka kojom je usvojen Zapisnik sa XXXIX sjednice Odbora za reviziju održane dana 17.09.2014.godine,

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Donošenje Odluke o imenovanju vanjskog revizora JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo.

Ekonomski poslovi su dana 20.10.2014.godine Odboru za reviziju dostavili Zapisnik-Izvještaj s preporukom o radu Komisije za javnu nabavku usluga- revizija finansijskih izvještaja za 2014.godinu. Obzirom da je, u skladu sa članom 28. stav 1. tačka a) Zakona o javnim preduzećima i članom 71. Statuta JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo Odbor za reviziju dužan da imenuje vanjskog revizora, Odbor za reviziju je razmotrio predmetni Zapisnik i prihvatio Preporuku Komisije za javne nabavke, te je donio Odluku broj: OR-45084-2./2014 o o imenovanju vanjskog revizora Javnog preduzeća Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine, društvo sa ograničenom odgovornošću Sarajevo, kojom je za vanjskog revizora Javnog preduzeća Željeznice Federacije Bosne i Hercegovine, društvo sa ograničenom odgovornošću Sarajevo imenuje se „REVIZIJA REVITA“ d.o.o. Čoralići.

Pod ovom tačkom dnevnog reda donesen je i Zaključak broj: OR-45084-2.1./2014 kojim se konstatuje da cijeneći kriterije koji su navedeni u Konkurentskom zahtjevu za dostavu ponuda za nabavku usluga- revizija finansijskih izvještaja Društva za 2014.godinu, Odbor za reviziju ne može preuzeti rizike od eventualnih žalbi ponuđača u predmetnom postupku, uzimajući u obzir da navedeni kriteriji nisu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji. U predmetnom postupku javne nabavke usluga se nije trebalo ocjenjivati da li ovlašteni revizori posjeduju certifikate, odnosno da li revizorske kuće sa revizorima imaju zaključene ugovore o radu, već su se mogle zahtjevati samo važeće licence revizorske kuće i garancija za osiguranje od štete. Pored navedenih kriterija, Konkurentskim zahtjevom za dostavu ponuda je tražen i dokaz o angažmanu diplomiranog pravnika, što je u predmetnom postupku nepotrebno.

Predmetnim Zaključkom je konstatovano da Odbor za reviziju nije podrobno upoznat sa kriterijima koji su traženi u predmetnom postupku javne nabavke, pri čijoj izradi Odbor za reviziju nije konsultovan.

- Pod tačkom 3. dnevnog reda odbor za reviziju je razmatrao Razmatranje Izvještaja Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji zaliha JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo, te je donesena Odluka broj: OR-45084-3./2014 kojom se usvaja Izvještaj Odjela za internu reviziju o izvršenoj reviziji zaliha JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo, te je isti dostavljen Upravi Društva na dalje razmatranje.

Pod ovom tačkom dnevnog reda donesena je i Preporuka broj: OR-45084-3.1./2014 kojom je Upravi Društva preporučeno da poduzme aktivnosti kako bi se produžilo važenje, te izvršilo usklađivanje internih akata sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i međunarodnim računovodstvenim standardima, kako slijedi:

- Pravilnik o materijalnom poslovanju,
- Pravilnik o načinu i rokovima vršenja popisa i usklađivanja knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem,
- Pravilnik o internim kontrolama i kontrolnim postupcima,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o računovodstvenim politikama,
- Uputstvo za rashodovanje stalnih i drugih materijalnih sredstava JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo,

a koji nisu usklađeni sa zakonskim propisima i procedurama.

Donesena je i Preporuka broj: OR-45084-3.2./2014 kojom se konstatuje da je Odbor za reviziju primio i razmotrio Očitovanje Poslova razvoja i investicija na nacrt Izvještaja o izvršenoj reviziji zaliha JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo broj: 15-45018/2014 od 24.10.2014.godine u kojem se navodi da je potrebno da Odjel za internu reviziju svu buduću korepodenciju sa Poslovima razvoja i investicija obavlja putem Odbora za reviziju, čime se Poslovi razvoja i investicija upuštaju u pogrešno utvrđivanje procedura, te čine prekršaj kažnjiv članom 49. Zakona o javnim preduzećima u FBiH. Preporučeno je Upravi Društva da se decidno upozna sa članom 31.stav (1) tačka b) Zakona o javnim preduzećima u FBiH kojim je propisano da je Uprava dužna i odgovorna osigurati da, bez izuzetaka, Odjel za internu reviziju ima potpun i cjelovit uvid u svu evidenciju javnog preduzeća potrebnu za obavljanje poslova. Takođe, Uprava Društva se podsjeća na član 49. Zakona o javnim preduzećima u FBiH kojima su propisane novčane kazne za pravno lice i odgovorno lice u pravnom licu ukoliko se dužnosti uprave ne izvršavaju prema članu 31. i 35. navedenog Zakona. Cijeneći navedeno Odjel interne revizije ima zakonsku nadležnost da neposredno komunicira sa svim organizacijskim dijelovima Društva.

- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao prijedlog Godišnjeg plana rada Odjela za internu reviziju za 2015.godinu i produženje trajanja Godišnje studije rizika za 2015.godinu, te je donesena Odluka broj: OR-45084-4./2014 kojom se usvaja Godišnji plan rada Odjela za internu reviziju za 2015.godinu, te se odobrava i produženje trajanja Godišnje studije rizika za 2014.godinu, koja se ima primjenivati i za 2015.godinu, cijeneći da se rizici nisu značajno promijenili.

- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Obavještenja o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-43263/2014 od 10.10.2014.godine, te je donesen Zaključak broj: OR-45084-5./2014 kojim je primljeno k znanju Obavještenje o provedenim postupcima javnih nabavki broj: 1-43263/2014 od 10.10.2014.godine, kojim se Odbor za reviziju obavještava da u periodu od 01.09.-30.09.2014.godine nije bilo provedenih postupaka javne nabavke.

- Pod tačkom 6. dnevnog reda-Razno nije vođena diskusija.

III.10. NOVEMBAR 2014.GODINE

- XLI sjednica Odbora za reviziju

Odbor za reviziju je na XLI sjednici održanoj dana 21. novembra 2014.godine donio slijedeće akte:

- Pod tačkom 1.dnevnog reda je donesena Odluka kojom je usvojen Zapisnik sa XL sjednice Odbora za reviziju održane dana 31.10.2014.godine,

- Pod tačkom 2. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Godišnji izvještaja o radu Odbora za reviziju, za period 01.01.-22.11.2014.godine, te je konstatovano da prijedlog Godišnjeg izvještaj o radu Odbora za reviziju, dopuni sa aktima koji su doneseni na XLI sjednici. Donesena je Odluka broj: OR-48306-2./2014 kojom je usvojen Godišnji izvještaj o radu Odbora za reviziju za period 01.01.22.11.2014.godine, te kojom se isti dostavlja Pravnim i kadrovskim poslovima, u svrhu izrade godišnjeg izvještaja o poslovanju o poslovanju Društva koji uključuje finansijski izvještaj, izvještaj revizora, izvještaj o radu Nadzornog odbora i izvještaj o radu Odbora za reviziju, a sve u skladu sa Zakonom o privrednim društvima i Statutom Društva.

- Pod tačkom 3. dnevnog reda odbor za reviziju je razmatrao Informaciju o realizaciji akata Odbora za reviziju, donesenih za vrijeme trajanja mandata Odbora za reviziju
Konstatovano je da se predmetna Informacija treba dopuniti sa aktima koji su doneseni na XLI sjednici Odbora za reviziju, te da se tako objedinjena Informacija dostavi Nadzornom odboru putem Uprave Društva.

Donesena je Odluka broj: OR-48306-3./2014 kojom se usvaja Informacija o realizaciji akata Odbora za reviziju, donesenih za vrijeme trajanja mandata Odbora za reviziju, odnosno u periodu od 23.11.2010.godine do 22.11.2014.godine, te kojom se ista dostavlja Nadzornom odboru Društva putem Uprave Društva.

- Pod tačkom 4. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao zaključke sa 11. sjednice Uprave Društva, te je donio Zaključak broj: OR-48306-4./2014 kojim se primaju zaključci sa 11. sjednice Uprave Društva održane dana 16.10.2014.godine i to:

- Zaključak broj: UD-43527-2.1./2014 kojim se prima k znanju Odluka sa XXXIX sjednice Odbora za reviziju broj: OR-39357-2./2014, kojom se usvaja Izvještaj o praćenju realizacije preporuka iz Izvještaja o izvršenoj reviziji plaća septembar/2013 godine (monitoring) i reviziji kontrolnih aktivnosti u primjeni politika i procedura (kontoling) sa svim preporukama.

- Zaključak broj: UD-43527-2.2./2014 kojim se prima k znanju Zaključak sa XXXIX sjednice Odbora za reviziju broj: OR-39357-2.1./2014, koji se odnosi na prečišćeni tekst Pravilnika o radu JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo,

- Zaključak broj: UD-43527-2.3./2014 kojim se prima k znanju Zaključak sa XXXIX sjednice Odbora za reviziju broj: OR-39357-4./2014, koji se odnosi na Društvo „Olimpik turs“ d.o.o. Sarajevo,

- Zaključak broj: UD-43527-2.4./2014 kojim se prima k znanju Zaključak sa XXXIX sjednice Odbora za reviziju broj: OR-39357-9./2014, koji se odnosi na isplatu naknada članovima Odbora za reviziju.

Predmetnim Zaključkom je Odbor za reviziju istaknuo da Uprava Društva kontinuirano prima k znanju zaključke i preporuke Odbora za reviziju, a da pri tome ne zaduži pojedine organizacione dijelove Društva za njihovu realizaciju, niti Odboru za reviziju dostavlja izvještaj o realizaciji akata donesenih od strane Odbora za reviziju u rokovima koje je Odbor za reviziju ostavio Upravi Društva za postupanje, a što je u suprotnosti sa članom 29. Zakona o javnim preduzećima u FBiH.

- Pod tačkom 5. dnevnog reda Odbor za reviziju je razmatrao Izvještaj o zaključenim ugovorima o provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.10.2014.-31.10.2014.godine, te je donio Zaključak broj: OR-48306-5./2014 kojim se konstatuje da se uvidom u dostavljeni Izvještaj o provedenim postupcima javnih nabavki za period 01.10.2014.-31.10.2014.godine, iz prezentirane dokumentacije zaključuje da je kod niže navedenih sklopljenih ugovora o javnoj nabavci, procedura javnih nabavki usklađena sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i ostalim propisima, kako slijedi:

- Ugovor o javnoj nabavci roba- rezervni dijelovi za opravku električnih lokomotiva serije 441-LOT-1: pneumatski dio, broj: 61178-2/2013, od 15.10.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Trabus“ d.o.o. Sarajevo (otvoreni postupak javne nabavke, vrijednost Ugovora je 339.026,64 KM bez PDV-a odnosno 396.661,17 KM sa PDV-om),

- Ugovor o javnoj nabavci usluga- registracija drumskih vozila JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo, broj: 2768-2/2014, od 15.10.2014.godine, zaključen sa dobavljačem „Sarajevo osiguranje“ d.d. Podružnica Sarajevo (Konkurentski zahtjev za dostavu ponuda, vrijednost Ugovora je 35.702,07 KM bez PDV-a odnosno 36.190,27 KM sa PDV-om).

Predmetnim Zaključkom je zatraženo od Uprave Društva da Odboru za reviziju dostavi dodatno obrazloženje za Ugovor o javnoj nabavci usluga-medijsko praćenje JP ŽFBiH d.o.o. Sarajevo sa TV emiterom, broj: 13171-2/2014 od 15.10.2014.godine, zaključen sa „RTM-TV 1“ d.o.o. Mostar, cijeneći da se iz dokumentacije koja je dostavljena Odboru za reviziju (Zapisnik broj: 13171-1/2014 od 18.04.2014.godine i Odluka o pokretanju postupka broj: UD-12856-12.4./2014 od 14.03.2014.godine) zaključuje da je u predmetnom postupku javne nabavke Komisija za javnu

nabavku dala preporuku Upravi Društva da se donese odluka o otkazivanju postupka javne nabavke, cijeneći da su pristigle manje od 3 (tri) prihvatljive ponude, a proveden je konkurentski postupak bez objave obavještenje, po kojoj Uprava Društva nije postupila, već je donesena Odluka o dodjeli ugovora sa navedenim dobavljačem.

Takođe, zatraženo je da Uprava Društva obrazloži dužinu trajanja postupka javne nabavke, obzirom da je komisija sačinila svoj zapisnik dana 18.04.2014.godine, a Ugovor o javnoj nabavci je zaključen dana 15.10.2014.godine.

- Pod tačkom 6. dnevnog reda-Tekuća pitanja Odbor za reviziju je donio Zaključak broj: OR-48306-6./2014 kojim se traži od Uprave Društva da Odjelu za internu reviziju dostavi Informaciju o realizaciji Ugovora o javnoj nabavci- izgradnja Radionice Zenica.



Predsjednik Odbora za reviziju

Mr. sc. iec
Mr. sc. iec Hedija Čustović