

15. 1. 2015
PRIMIO

Milica Dako

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O USAGLAŠENOSTI SA ODREDBAMA UGOVORA O
REALIZACIJI PROGRAMA KOJI SE FINANSIRA IZ BUDŽETA
REPUBLIKE SRBIJE ZA 2014. GODINU

EP VATERPOLO 2016 d.o.o.
BEOGRAD

Beograd, 15. januara 2015. godine

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, 3284-019, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

SADRŽAJ

| | Strana |
|------------------------------------|--------|
| IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA | 3 |
| 1. OSNOVNI PODACI..... | 4 |
| 2. PRAVNI OKVIR..... | 4 |
| 3. PREDMET, DOMEN I OBUHVAT | 5 |

SKUPŠTINI I DIREKTORU DRUŠTVA
MINISTARSTVU OMLADINE I SPORTA REPUBLIKE SRBIJE

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Obavili smo reviziju saglasnosti (revizija ispunjenja ugovornih obaveza) EP VATERPOLO 2016 d.o.o. BEOGRAD (u daljem tekstu "Društvo") u skladu sa odredbama Ugovora o realizaciji programa koji se finansira iz budžeta Republike Srbije za 2014. godinu (u daljem: Ugovor).

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, koji se odnose na reviziju pravilnosti postupanja u skladu sa osnovama utvrđenim revizijskim angažmanom. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da je EP vaterpolo 2016 postupao u skladu sa odgovarajućim odredbama Pravilnika o odobravanju i finansiranju kojima se ostvaruje opšti interes u oblasti sporta (u daljem tekstu „Pravilnik“) i Ugovora. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima postupaka, koji uključuju potkrepljujuće dokaze na osnovu pregleda kompletne dokumentacije oko pokretanja, obavljanja i plaćanja nabavljenih dobara i izvršenih usluga. Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Po našem mišljenju, Društvo *je postupalo*, u svim materijalno značajnim aspektima, u skladu sa odredbama Ugovora o realizaciji programa koji se finansira iz budžeta Republike Srbije za 2014. godinu, po kome je odobreno 51.470.000,00 dinara i doznačeno 51.470.000,00 dinara, a utrošeno i verifikovano ukupno 51.457.756,89 dinara. Verifikovani iznos manji je od doznačenih sredstava za 12.243,11 dinara, što Društvo treba da vrati u budžet.

Naš izveštaj je namenjen jedino za svrhe navedene u prvom stavu ovog izveštaja i za vašu informaciju i Ministarstva omladine i sporta i ne može se koristiti u bilo koje druge svrhe ili da bude dostavljen bilo kojim drugim stranama.

Beograd, 15. januara 2015. godine

Licencirani ovlašćeni revizor,


dr Jovan Rodić

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, 3284-019, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

1. OSNOVNI PODACI

Vaterpolo savez Srbije na sednici Skupštine VSS doneo je Odluku broj 216 od 29.04.2014. godine o formiranju preduzeća EP vaterpolo 2016 d.o.o. sa sedištem u Beogradu, ulica Smetanina broj 2, radi pripreme i organizacije Evropskog prvenstva u vaterpolu 2016. godine u Beogradu.

Društvo je rešenjem APR broj BD 41622/2014 od 15.05.2014. godine, upisano u Registar privrednih subjekata, matični broj 21016888, PIB 108526488, sa šifrom delatnosti 9319 – Ostale sportske aktivnosti. Osnivač Društva i njegov jedini član je Vaterpolo savez Srbije, sa upisanim i uplaćenim novčanim ulogom koji iznosi 1.000,00 dinara, što čini 100% udela u Društvu.

2. PRAVNI OKVIR

Društvo je u maju 2014. godine, podnelo predlog godišnjeg programa Ministarstvu sporta i omladine (u daljem: „Ministarstvo“) kojim se ostvaruje opšti interes u oblasti sporta u vidu organizovanja međunarodnog takmičenja.

Ministarstvo i Društvo sklopili su 21.05.2014. godine Ugovor o realizaciji programa koji se finansira iz budžeta Republike Srbije za 2014. godinu pod brojem 451-02-504/2014-03, u ukupnoj vrednosti i po vrstama troškova predviđenih programom. Dopisom od 02.12.2014. godine, Društva je predložilo, a Ministarstvo se saglasilo sa izmenom planiranog budžeta programa finansiranog ugovorom u skladu sa Revidiranim predlogom programa, što je potvrdilo dopisom broj 451-02-504/1/2014-03 od 23.12.2014. godine (Tabela 1):

Tabela 1. PROGRAM

u dinarima

| EP vaterpolo 2016 doo | Revidirani program EP vaterpolo 2016 koji se finansira iz Budžeta Republike Srbije |
|---|--|
| 1 | 2 |
| Direktni troškovi | |
| 1. Troškovi putovanja i dnevnice za lica koja učestvuju u realizaciji programa | 335,000.00 |
| 2. Troškovi kupovine opreme i revizita | 427,000.00 |
| 3. Troškovi smeštaja i ishrane | 84,000.00 |
| 5. Honorari lica koji učestvuju u realizaciji programa | 1,171,000.00 |
| 8. Finansijske usluge (bankarske i knjigovodstvene) | 71,000.00 |
| 9. Širenje informacija i komunikacije (marketing), nabavka propagadnog materijala | 670,000.00 |
| 11. Štampanje publikacija i materijala | 490,000.00 |
| 13. Sprovođenje revizije realizacije programa | 115,000.00 |
| 14. Troškovi zarada privremeno zaposlenih stručnih lica na realizaciji programa | 1,475,000.00 |
| 17. Kupovina i iznajmljivanje vozila | 51,000.00 |
| 21. Ostalo - organizaciona taksa međunarodnoj federaciji | 42,227,000.00 |
| Ukupni direktni troškovi | 47,116,000.00 |
| Indirektni troškovi (maksimalno do 20% ukupnih troškova) | |
| 1. Zarade zaposlenih | 3,500,000.00 |
| 2. Materijalni troškovi | 854,000.00 |
| Ukupni indirektni troškovi (8,5% ukupnog programa) | 4,354,000.00 |
| Ukupno godišnji program EP vaterpolo 2016 doo | 51,470,000.00 |

3. PREDMET, DOMEN I OBUHVAT

Naše angažovanje je obuhvatilo angažovanje na izvršenju dogovorenih procedura u vezi verifikacije troškova Ugovora između Ministarstva i Društva.

Cilj ove verifikacije troškova je da se nezavisni revizor uveri da su troškovi, koje je Društvo iskazalo u izveštaju o utrošku, stvarno nastali, tačni i potrebni za izvršenje posla iz okvira Ugovora. Opravdanost znači da su sredstva obezbeđena Ugovorom, potrošena u skladu sa opštim uslovima ugovora i uslovima iz redovnog programa.

Naše angažovanje je preduzeto u skladu sa opštim uslovima Ugovora i uslovima iz redovnog programa, Internacionalnim standardima za povezane usluge (ISRS) i Etičkim kodeksom za Profesionalne Računovođe koje je izdao IFAC, posebno u pogledu nezavisnosti revizora.

Procedure koje smo izvršili nisu standardne procedure, niti je pregled u skladu sa Međunarodnim standardima revizije ili Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja. Ovaj izveštaj se odnosi na informacije iz ovog izveštaja i ne odnosi se na finansijske izveštaje Društva. Da smo izvršili dodatne procedure ili da smo izvršili reviziju ili pregled finansijskih izveštaja Društva u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, možda bi uočili još nešto na šta bi vam mogli skrenuti pažnju.

Obim procedura koje je trebalo izvršiti određen je od strane Ministarstva i procedure su izvršene sa ciljem da Ministarstvo proceni da li su troškovi, koje je Društvo prezentovalo u pratećem izveštaju, stvarno nastali, tačni i opravdani.

Predmet ispitivanja su novčani prilivi u periodu 21.05. do 31.12.2014. godine za svrhe namenskog finansiranja programa od strane Ministarstva, povlačenje i korišćenje odobrenih sredstava (utrošak sredstava) u skladu sa ugovorom. Smatramo da pregled, koju smo obavili, obezbeđuje razumnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Tabela 2. PRILIVI

u dinarima

| Datum | O p i s | Iznos |
|--|-------------------------------|----------------------|
| 14.08.2014. | Izvod 1 računa 840-9370763-88 | 51,470,000.00 |
| Ukupno ugovoreni iznos (100,00 %) | | 51,470,000.00 |

Izveštaj je sastavljen na osnovu informacija koje nam je obezbedio menadžment Društva kao odgovor na specifična pitanja ili koje su prikupljene ili izvučene iz informacija i računovodstvenog sistema Društva. Osim toga, dobili smo usmene odgovore i objašnjenja, vezano za odstupanja pojedinih stvarno nastalih troškova po vrstama od troškova predviđenih redovnim programom.

Tabela 3. PREGLED UTROŠKA

u dinarima

| EP vaterpolo 2016 doo | Revidirani program EP vaterpolo 2016 doo koji se finansira iz Budžeta Republike Srbije | Planirano revidiranim programom | Manje/(Više) Utrošeno |
|---|--|---------------------------------|-----------------------|
| Troškovi | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 (3-2) |
| Direktni troškovi | | | |
| 1. Troškovi putovanja i dnevnice za lica koja učestvuju u realizaciji programa | 335,760.20 | 335,000.00 | (760.20) |
| 2. Troškovi kupovine opreme i revizita | 428,623.52 | 427,000.00 | (1,623.52) |
| 3. Troškovi smeštaja i ishrane | 83,686.05 | 84,000.00 | 313.95 |
| 5. Honorari lica koji učestvuju u realizaciji programa | 1,157,943.64 | 1,171,000.00 | 13,056.36 |
| 8. Finansijske usluge (bankarske i knjigovodstvene) | 69,491.62 | 71,000.00 | 1,508.38 |
| 9. Širenje informacija i komunikacije (marketing), nabavka propagadnog materijala | 692,958.70 | 670,000.00 | (22,958.70) |
| 11. Štampanje publikacija i materijala | 483,195.72 | 490,000.00 | 6,804.28 |
| 13. Sprovođenje revizije realizacije programa | 115,359.74 | 115,000.00 | (359.74) |
| 14. Troškovi zarada privremeno zaposlenih stručnih lica na realizaciji programa | 1,520,127.93 | 1,475,000.00 | (45,127.93) |
| 17. Kupovina i iznajmljivanje vozila | 51,701.44 | 51,000.00 | (701.44) |
| 21. Ostalo - organizaciona taksa međunarodnoj federaciji | 42,303,000.00 | 42,227,000.00 | (76,000.00) |
| Ukupni direktni troškovi | 47,241,848.56 | 47,116,000.00 | (125,848.56) |
| Indirektni troškovi (maksimalno do 20% ukupnih troškova) | | | |
| 1. Zarade zaposlenih | 3,407,238.34 | 3,500,000.00 | 92,761.66 |
| 2. Materijalni troškovi | 808,669.99 | 854,000.00 | 45,330.01 |
| Ukupni indirektni troškovi (8,5% ukupnog programa) | 4,215,908.33 | 4,354,000.00 | 138,091.67 |
| Ukupno godišnji program EP vaterpolo 2016 doo | 51,457,756.89 | 51,470,000.00 | 12,243.11 |

Programom za 2014. godinu koji se finansira iz budžeta Republike Srbije odobreno je 51.470.000,00 dinara. U periodu od 21.05. do 31.12.2014. godine, doznačeno je 51.470.000,00 dinara. Utrošeno je i verifikovano u periodu od 21.05.2014. godine do 12.01.2015. godine ukupno 51.457.756,89 dinara. Verifikovani iznos manji je od doznačenih sredstava za 12.243,11 dinara (Tabela 4), što Društvo treba da vrati u budžet.

Tabela 4. REKAPITULACIJA

u dinarima

| Red. br. | O p i s | Finansirano iz budžeta | Utrošeno Oправdano | Manje / (više) utrošeno |
|--|---------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 (3 - 4) |
| 1 | Direktni troškovi | 47,116,000.00 | 47,241,848.56 | (125,848.56) |
| 2 | Indirektni troškovi | 4,354,000.00 | 4,215,908.33 | 138,091.67 |
| Ukupno revidirani program EP vaterpolo 2016 | | 51,470,000.00 | 51,457,756.89 | 12,243.11 |

Racio pokrivenosti troškova je 100%. Ovaj racio predstavlja procenat iznosa troškova koje smo verificovali (proverili) u odnosu na ukupne troškove, koji su bili predmet ove verifikacije (provere). Društvo je prezentovalo i pravdalo utrošak u izveštaju za period 21.05.2014. godine do 12.01.2015. godine, koji se dostavlja Ministarstvu.

| | VRSTA TROŠKA | Broj računa / fakture po kojoj je izvršeno plaćanje | Naziv pr.lica kome je izvršeno plaćanje | Broj izvoda iz banke i datum transakcije | IZNOS |
|-----------|---|---|--|--|-------------------|
| | DIREKTNII OPRAVDANI TROŠKOVI REALIZACIJE PROGRAMA | | | | |
| 1. | Troškovi putovanja i dnevnica za lica koja neposredno učestvuju u realizaciji programa | | | | 335,760.20 |
| 1.1 | Dnevnice za predsednika VSS, gen.sekretara VSS, selektora VSS i direktora, učešće na LEN kongresu, Lago di Garda, Italija, oktobar | Odluka 53 01.10.2014. | Milorad Krivokapić - predsed. Nemanja Marijan-gen.sekretar Dejan Savić-selektor Darko Udovičić - direktor | Jubmes 4/2014 01.10.2014. | 88,422.60 |
| 1.2 | Poslovni sastanak direktora u Zagrebu, Hrvatska., oktobar | Nalog za sl.put 2310/1 23.10.2014. | Darko Udovičić | Jubmes 7/2014 23.10.2014. | 17,000.00 |
| | Poreska prijava o obračunatom i plaćenom porezu iznad oporezivog iznosa sa kamatom | PPOPJ-1 12.01.2015. | Poreska uprava | Trezor 2/2015 12.01.2015. | 1,530.19 |
| 1.3 | Prisustvo utakmici Svetske lige, Niš, novembar | Nalog za sl.put 1811/1 18.11.2014. | Darko Udovičić | Trezor 15/2014 17.11.2014. | 9,525.00 |
| | Poreska prijava o obračunatom i plaćenom porezu iznad oporezivog iznosa sa kamatom | PPOPJ-1 12.01.2015. | Poreska uprava | Trezor 2/2015 12.01.2015. | 463.46 |
| 1.4 | Avio-prevoz za gen.sekretara VSS i direktora u Barselonu, Španija., novembar | 54274/14 | TA Karioka | Trezor 16/2014 19.11.2014. | 83,018.00 |
| 1.5 | Poslovni sastanak gen.sekretara VSS i direktora sa predstavnicima LEN u Barseloni, Španija., novembar | Odluka 19.11.2014. | Nemanja Marijan- gen.sek Darko Udovičić - direktor | Jubmes 14/2014 19.11.2014. | 52,107.40 |
| 1.6 | Avio-prevoz za gen.sekretara VSS i direktora u Beč, Austrija., decembar | 54338/14 | TA Karioka | Trezor 26/2014 15.12.2014. | 60,222.00 |
| 1.7 | Prisustvo utakmici finala Kupa Srbije, Bečej, decembar | Nalog za sl.put 2112/1 i 2212/1 21. i 22.12.2014. | Darko Udovičić | Trezor 29/2014 19.12.2014. | 8,414.00 |

| | | | | | |
|-----------|--|--|---|-------------------------------|---------------------|
| | Poreska prijava o obračunatom i plaćenom porezu iznad oporezivog iznosa sa kamatom | PPOPJ-1 12.01.2015. | Poreska uprava | Trezor 2/2015 12.01.2015. | 303.55 |
| 1.8 | Poslovni sastanak gen.sekretara VSS i direktora u Beču, Austrija., decembar | Odluka 15.12.2014. | Nemanja Marijan-gen.sek Darko Udovičić - direktor | Jubmes 19/2014 16.12.2014. | 14,754.00 |
| 2. | Troškovi kupovine opreme i rekvizita | | | | 428,623.52 |
| 2.1 | Kupovina majica (70+10) | 0288/2014 | Da Capo doo | Trezor 15/2014 17.11.2014. | 105,542.00 |
| 2.2 | Usluga veza na opremi (14) | 0581/14 | Stepanović i Šipka doo | Trezor 15/2014 17.11.2014. | 15,069.60 |
| 2.3 | Kupovina košulja (10ž+8m) | 0133-01-14 | Nag doo | Trezor 21/2014 01.12.2014. | 52,185.60 |
| 2.4 | Usluga veza na opremi (1) | 0615/14 | Stepanović i Šipka doo | Trezor 23/2014 03.12.2014. | 1,377.72 |
| 2.5 | Usluga veza na opremi (41) | 0595A/14 | Stepanović i Šipka doo | Trezor 34/2014 26.12.2014. | 36,309.60 |
| 2.6 | Vaterpolo lopte | 3012/01/14 | Aquaholic doo | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 218,139.00 |
| 3. | Troškovi smeštaja i ishrane | | | | 83,686.05 |
| 3.1 | Smeštaj u Italiji za LEN kongres | 00107/04/2014 | Sistema Espansione Srl | Jubmes 6/2014 22.10.2014. | 83,686.05 |
| 5. | Honorari lica koji učestvuju u realizaciji programa | | | | 1,157,943.64 |
| 5.1 | Poslovi menadžera protokola, medija i press centar, juli | Ugovor o delu 11/2014 01.07.2014. | Nataša Petrović | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 53,000.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1033373192 | Poreska uprava | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 43,433.77 |
| 5.2 | Poslovi referenta za finansije, juli do septembra | Ugovor o delu 13/2014 01.07.2014. | Tanja Zejak | Trezor 13/2014 31.10.2014. | 35,400.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1005886196 | Poreska uprava | Trezor 13/2014 31.10.2014. | 20,612.66 |
| 5.3 | Poslovi koordinatora takmičenja EP vaterpolo 2016, juli do septembra | Sportski ugovor (ug. o stručnom angažovanju) 01.07.2014 | Milan Marjanović | Trezor 17/2014 19.11.2014. | 53,100.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1006727748 | Poreska uprava | Trezor 17/2014 19.11.2014. | 15,861.04 |
| 5.4 | Poslovi referenta za finansije, oktobar do decembra | Ugovor o delu 13/2014 01.07.2014. | Tanja Zejak | Trezor 24/2014 04.12.2014. | 35,400.00 |

| | | | | | |
|-----------|--|---|------------------------|-------------------------------|------------------|
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1007465375 | Poreska uprava | Trezor 24/2014 04.12.2014. | 20,612.66 |
| 5.5 | Izrada i montaža video prezentacija i spotova, septembar i oktobar | Autorski ugovor 01.09.2014. | Vladimir Radovanović | Trezor 25/2014 05.12.2014. | 29,500.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1007527674 | Poreska uprava | Trezor 25/2014 05.12.2014. | 13,940.49 |
| 5.6 | Prevođenje LEN dokumenata i biltena, avgust | Autorski ugovor 01.08.2014. | Aleksandra Tulimirović | Trezor 27/2014 16.12.2014. | 17,300.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1007947670 | Poreska uprava | Trezor 27/2014 16.12.2014. | 6,148.09 |
| 5.7 | Poslovi koordinatora takmičenja EP vaterpolo 2016, oktobar do decembra | Sportski ugovor (ug. o stručnom angažovanju) 01.07.2014 | Milan Marjanović | Trezor 28/2014 17.12.2014. | 53,100.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1008000665 | Poreska uprava | Trezor 28/2014 17.12.2014. | 15,861.04 |
| 5.8 | Izrada i montaža video prezentacija i spotova, novembar i decembar | Autorski ugovor 01.09.2014. | Vladimir Radovanović | Trezor 31/2014 23.12.2014. | 29,500.00 |
| | Prevođenje LEN dokumenata i biltena, septembar | Autorski ugovor 01.08.2014. | Aleksandra Tulimirović | Trezor 31/2014 23.12.2014. | 17,300.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1008212034 | Poreska uprava | Trezor 31/2014 23.12.2014. | 20,088.58 |
| 5.9 | Advokatske usluge jul - decembar | 09-12/14 | Advokat Delic J Goran | Trezor 34/2014 29.12.2014. | 150,000.00 |
| 5.10 | Dizajnerske usluge (obeležje događaja, priprema štampanig materijala, sportska oprema), juli do decembra | Autorski ugovor 10.07.2014. | Borislav Bajkic | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 389,400.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata | 1008870565 | Poreska uprava | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 138,385.31 |
| 8. | Finansijake usluge (bankarske i knjigovodstvene) | | | | 69,491.62 |
| 8.1 | Knjigovodstvene usluge | 125/14 | R & S | Trezor 34/2014 26.12.2014. | 45,000.00 |
| 8.2 | Bankarske usluge | 1075873, 09/2014, 16-30.09.2014 | Jubmes banka ad | Jubmes 4/2014 01.10.2014. | 1,416.23 |
| 8.3 | Bankarske usluge | 1076404, prov.gotov.isplate | Jubmes banka ad | Jubmes 7/2014 23.10.2014. | 681.95 |
| 8.4 | Bankarske usluge | 1076978 | Jubmes banka ad | Jubmes 14/2014 19.11.2014. | 800.00 |
| 8.5 | Bankarske usluge | 1077609 | Jubmes banka ad | Jubmes 19/2014 16.12.2014. | 800.00 |

| | | | | | |
|------|--|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|
| 8.6 | Bankarske usluge | 1076363 | Jubmes banka ad | Jubmes 6/2014 22.10.2014. | 800.00 |
| 8.7 | Bankarske usluge | 1076890 | Jubmes banka ad | Jubmes 12/2014 17.11.2014. | 832.00 |
| 8.8 | Bankarske usluge | 1077849 | Jubmes banka ad | Jubmes 21/2014 25.12.2014. | 800.00 |
| 8.9 | Bankarske usluge | naknada za registraciju menice | Jubmes banka ad | Jubmes 2/2014 19.05.2014. | 100.00 |
| 8.10 | Bankarske usluge | naknada za e- banking | Jubmes banka ad | Jubmes 3/2014 29.09.2014. | 2,000.00 |
| 8.11 | Bankarske usluge | 01-15.10.2014 | Jubmes banka ad | Jubmes 5/2014 16.10.2014. | 32.00 |
| 8.12 | Bankarske usluge | 10/2014, 16- 31.10.2014 | Jubmes banka ad | Jubmes 9/2014 03.11.2014. | 548.00 |
| 8.13 | Bankarske usluge | 1076958 | Jubmes banka ad | Jubmes 13/2014 18.11.2014. | 7,503.93 |
| 8.14 | Bankarske usluge | 11/2014, 16- 30.11.2014 | Jubmes banka ad | Jubmes 16/2014 01.12.2014. | 612.00 |
| 8.15 | Bankarske usluge | 1077957 | Jubmes banka ad | Jubmes 22/2014 30.12.2014. | 7,565.51 |
| 9. | Širenje informacija i komunikacije (marketing), nabavka propagadnog materijala | | | | 692,958.70 |
| 9.1 | Izrada 3D dispozicije modela bazena za EP vaterpolo 2016 | 002-036/2014 | CPS CAD Profesional | Trezor 3/2014 17.10.2014. | 36,000.00 |
| 9.2 | Izrada postera na PVC foliji (1+9+46) | 3368/14 | Big print doo | Trezor 14/2014 14.11.2014. | 46,815.54 |
| 9.3 | Izrada postera na pp filmu (3) | 3376/14 | Big print doo | Trezor 17/2014 17.11.2014. | 12,552.41 |
| 9.4 | Nabavka balona za promociju (500), iznajmljivanje pumpe i usluga dekorisanja | 256-14 | Balon Co | Trezor 19/2014 26.11.2014. | 10,573.75 |
| | | 275-14 | | Trezor 27/2014 16.12.2014. | 500.00 |
| | | 315-14 | | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 6,500.00 |
| 9.5 | Usluga pripreme materijala za štampu | 72/14 | Frida dizajn | Trezor 20/2014 28.11.2014. | 12,053.00 |
| 9.6 | Izrada sajta | 08-02/2014 | Lazar Travica PR | Trezor 27/2014 16.12.2014. | 65,000.00 |
| | | | | Trezor 34/2014 26.12.2014. | 35,000.00 |
| 9.7 | Nabavka propagadnog materijala-bedzevi (1000) i poster A3 (10) | 571 | Grafik centar doo | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 37,200.00 |
| 9.8 | Nabavka propagadnog materijala (kalendar 400, kese A4 500, čestitke 300, blok 400, olovke 1000, privezak 300, šolja 100, kišobrani 50) | 594 | Grafik centar doo | Trezor 37/2014 31.12.2014. | 387,564.00 |

| | | | | | |
|------------|--|--|---|-------------------------------|----------------------|
| 9.9 | Nabavka propagandnog materijala-znacke EP (100) | 275/14-120 | Gosi doo | Trezor 37/2014 31.12.2014. | 43,200.00 |
| 11 | Štampanje publikacija i materijala | | | | 483,195.72 |
| 11.1 | Štampa brošure (300) | 687/102014 | New assist doo | Trezor 8/2014 24.10.2014. | 181,890.00 |
| 11.2 | Kopiranje materijala u boji (367) i koričenje (3) | 65/14 i 66/14 | Antika copy | Trezor 10/2014 28.10.2014. | 5,730.00 |
| 11.3 | Štampa brošure (150) i vizit kartice (100) | 722/102014 | New assist doo | Trezor 14/2014 14.11.2014. | 130,140.00 |
| 11.4 | Izrada grafičkih printeva za Sajam sporta | 547/14/S | Beoexpo system doo | Trezor 22/2014 02.12.2014. | 24,252.00 |
| 11.5 | Kopiranje materijala u boji (102) i koričenje (6) | 68/14 | Antika copy | Trezor 23/2014 03.12.2014. | 36,783.72 |
| 11.6 | Štampanje materijala fascikle (1000) | 595 - deo | Grafik centar | Trezor 37/2014 31.12.2014. | 104,400.00 |
| 13. | Sprovođenje revizije realizacije programa | | | | 115,359.74 |
| 13.1 | Revizija saglasnosti redovnog programa za 2014. godinu | 005487 | Euroaudit doo | Trezor 13/2014 31.10.2014. | 34,297.57 |
| | | | | Trezor 20/2014 28.11.2014. | 34,717.48 |
| | | | | Trezor 34/2014 26.12.2014. | 46,344.69 |
| 14. | Troškovi zarada privremeno zaposlenih stručnih lica na realizaciji programa | | | | 1,520,127.93 |
| 14.1 | Plata jul | Ugovor o radu na određ. vreme 10/2014 | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za takmičenje | | 50,608.00 |
| | Plata jul | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 50,921.59 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, juli | deo 1003370517 | Poreska uprava Beograd | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 65,449.75 |
| 14.2 | Prevoz na posao i s posla, juli | | Aleksandar Mandić Nevena Simović | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 3,275.00 3,275.00 |
| 14.3 | Plata avgust | Ugovor o radu na određ. vreme 10/2014 | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za takmičenje | | 50,764.56 |
| | Plata avgust | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 50,921.70 |
| | Plata avgust | Ugovor o radu na određeno vreme 21/2014 | Nataša Petrović-pomoćnik menadžera protokola, Media i Pres centra | | 50,764.56 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, avgust | deo 100431791 | Poreska uprava Beograd | Trezor 4/2014 29.09.2014. | 98,281.31 |

| | | | | | |
|-------|--|---|--|-------------------------------|------------|
| 14.4 | Prevoz na posao i s posla, avgust | | Aleksandar Manić | Trezor 5/2014 29.09.2014. | 3,275.00 |
| | | | Nevena Simović | | 3,275.00 |
| | | | Nataša Petrović | | 3,275.00 |
| 14.5 | Plata septembar | Ugovor o radu na određ. vreme 10/2014 | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za takmičenje | Trezor 12/2014 30.10.2014. | 52,873.34 |
| | Plata septembar | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 53,038.68 |
| | Plata septembar | Ugovor o radu na određeno vreme 21/2014 | Nataša Petrović-pomoćnik menadžera protokola,Media i Pres centra | | 52,873.34 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, septembar | deo 1005836325 | Poreska uprava Beograd | | 102,600.72 |
| 14.6 | Prevoz na posao i s posla, septembar | | Aleksandar Manić | Trezor 12/2014 30.10.2014. | 3,275.00 |
| | | | Nevena Simović | | 3,275.00 |
| | | | Nataša Petrović | | 3,275.00 |
| 14.7 | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ. vreme 10/2014 | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za takmičenje | Trezor 18/2014 21.11.2014. | 52,873.22 |
| | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 53,038.43 |
| | Plata oktobar | Ugovor o radu na određeno vreme 21/2014 | Nataša Petrović-pomoćnik menadžera protokola,Media i Pres centra | | 52,873.22 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, oktobar | deo 1006756218 | Poreska uprava Beograd | | 103,200.39 |
| 14.8 | Prevoz na posao i s posla, oktobar | | Aleksandar Manić | Trezor 18/2014 21.11.2014. | 3,275.00 |
| | | | Nevena Simović | | 3,275.00 |
| | | | Nataša Petrović | | 3,275.00 |
| 14.9 | Plata novembar | Ugovor o radu na određ. vreme 10/2014 | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za takmičenje | Trezor 26/2014 15.12.2014. | 52,873.00 |
| | Plata novembar | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 53,038.63 |
| | Plata novembar | Ugovor o radu na određeno vreme 21/2014 | Nataša Petrović-pomoćnik menadžera protokola,Media i Pres centra | | 52,873.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, novembar | deo 1007867901 | Poreska uprava Beograd | | 102,600.23 |
| 14.10 | Prevoz na posao i s posla, novembar | | Aleksandar Manić | Trezor 26/2014 15.12.2014. | 3,275.00 |
| | | | Nevena Simović | | 3,275.00 |
| | | | Nataša Petrović | | 3,275.00 |
| 14.11 | Plata decembar | Ugovor o radu na određ. vreme | Aleksandar Mandić-menadžer objekata za | Trezor 35/2014 29.12.2014. | 52,873.22 |

| | | | | | |
|------------|---|---|---|-------------------------------|----------------------|
| | | 10/2014 | takmičenje | | |
| | Plata decembar | Ugovor o radu na određ. vreme 12/2014 | Nevena Simović-office menadžer | | 53,038.43 |
| | Plata decembar | Ugovor o radu na određeno vreme 21/2014 | Nataša Petrović-pomoćnik menadžera protokola,Media i Pres centra | | 52,873.22 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, decembar | deo 1008758366 | Poreska uprava Beograd | | 103,200.39 |
| 14.12 | Prevoz na posao i s posla, decembar | | Aleksandar Manić | Trezor 35/2014 29.12.2014. | 3,275.00 |
| | | | Nevena Simović | | 3,275.00 |
| | | | Nataša Petrović | | 3,275.00 |
| 17. | Kupovina I iznajmljivanje vozila | | | | 51,701.44 |
| 17.1 | Rentiranje automobila | 2461/2014 | Car rental doo | Trezor 5/2014 06.10.2014. | 51,701.44 |
| 21. | Ostalo - organizaciona taksa međunarodnoj federaciji | | | | 42,303,000.00 |
| 21.1 | Kotizacija - I deo po ugovoru | SZL 14444 | LEN | Jubmes 12/2014 17.11.2014. | 18,027,000.00 |
| 21.2 | Kotizacija - II deo po ugovoru | SZL 14524 | LEN | Jubmes 21/2014 25.12.2014. | 24,276,000.00 |
| | Direktni troškovi ukupno | | | | 47,241,848.56 |
| | INDIREKTNI OPRAVDANI TROŠKOVI REALIZACIJE PROGRAMA | | | | |
| 1. | Zarade zaposlenih | | | | 3,407,238.34 |
| 1.1 | Plata jul | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | | 67,567.78 |
| | Plata jul | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 67,136.26 |
| | Plata jul | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menadžer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata jul | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić-direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, juli | deo 1003370517 | Poreska uprava Beograd | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 222,909.49 |
| 1.2 | Prevoz na posao i s posla, juli | | Jana Todorović | Trezor 2/2014 08.09.2014. | 3,275.00 |
| | | | Diana Bošnjak Banduka | | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |

| | | | | | |
|-----|--|-----------------------------------|--|-------------------------------|------------|
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 1.3 | Plata avgust | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | Trezor 4/2014 29.09.2014. | 67,568.13 |
| | Plata avgust | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 67,135.99 |
| | Plata avgust | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menađer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata avgust | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić-direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, avgust | deo 1004310791 | Poreska uprava Beograd | | 222,902.55 |
| 1.4 | Prevoz na posao i s posla, avgust | | Jana Todorović | Trezor 4/2014 29.09.2014. | 3,275.00 |
| | | | Diana Bošnjak Banduka | | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 1.5 | Plata septembar | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | Trezor 12/2014 30.10.2014. | 66,844.36 |
| | Plata septembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 66,206.86 |
| | Plata septembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menađer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata septembar | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić-direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, septembar | deo 1005836325 | Poreska uprava Beograd | | 221,775.46 |
| 1.6 | Prevoz na posao i s posla, septembar | | Jana Todorović | Trezor 12/2014 30.10.2014. | 3,275.00 |
| | | | Diana Bošnjak Banduka | | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 1.7 | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | Trezor 18/2014 21.11.2014. | 63,100.63 |
| | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 62,492.00 |

| | | | | | |
|------|---|-----------------------------------|--|-------------------------------|------------|
| | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menadžer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata oktobar | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić- direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, oktobar | deo 1006756218 | Poreska uprava Beograd | | 216,689.58 |
| 1.8 | Prevoz na posao i s posla, oktobar | | Jana Todorović | Trezor 18/2014 21.11.2014. | 3,275.00 |
| | | | Diana Bošnjak Banduka | | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 1.9 | Plata novembar | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | Trezor 26/2014 15.12.2014. | 63,100.47 |
| | Plata novembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 62,491.92 |
| | Plata novembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menadžer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata novembar | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić- direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, novembar | deo 1007867901 | Poreska uprava Beograd | | 216,689.08 |
| 1.10 | Prevoz na posao i s posla, novembar | | Jana Todorović | Trezor 26/2014 15.12.2014. | 3,275.00 |
| | | | Diana Bošnjak Banduka | | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 1.11 | Plata decembar | Ugovor o radu na određ.vreme 9/14 | Jana Todorović - menadžer protokola,Media i Pres centra | Trezor 35/2014 29.12.2014. | 66,844.41 |
| | Plata decembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Diana Bošnjak Banduka - menadžer logistike | | 66,207.46 |
| | Plata decembar | Ugovor o radu na određ.vreme 8/14 | Maja Pavkov Milašinović-menadžer marketinga,promocije i ceremonije takmičenja | | 101,600.00 |
| | Plata decembar | Ugovor o radu na određ.vreme 6/14 | Darko Udovičić- direktor | | 101,600.00 |
| | Porezi i doprinosi po odbitku objedinjena naplata, decembar | deo 1008758366 | Poreska uprava Beograd | | 221,775.91 |
| 1.12 | Prevoz na posao i s posla, | | Jana Todorović | Trezor 35/2014 | 3,275.00 |

| | | | | | |
|---------------|--|------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------|
| | decembar | | Diana Bošnjak Banduka | 29.12.2014. | 3,275.00 |
| | | | Maja Pavkov Milašinović | | 3,275.00 |
| | | | Darko Udovičić | | 3,275.00 |
| 2. | Materijalni troškovi | | | | 808,669.99 |
| 2.1 | Podešavanja kompjuterskog programa | R14-0164 | BSC Software doo | Trezor 6/2014 22.10.2014. | 43,002.00 |
| 2.2 | Domen za septembar | 09-156-011- 4763788 | Telekom Srbija ad | Trezor 8/2014 24.10.2014. | 1,920.00 |
| 2.3 | Nabavka potrošnog materijala za kancelariju za oktobar | 4035002789 | Univerexport doo | Trezor 9/2014 27.10.2014. | 4,915.33 |
| 2.4 | Domen za oktobar | 82-157-011- 3296137 | Telekom Srbija ad | Trezor 17/2014 19.11.2014. | 127.19 |
| 2.5 | Nabavka potrošnog materijala za kancelariju za novembar | 4035003124 | Univerexport doo | Trezor 19/2014 26.11.2014. | 3,035.59 |
| 2.6 | Konfiguracija i instalacija računara i izrada e-mail potpisa | 03-02/2014 | Lazar Travica PR | Trezor 22/2014 02.12.2014. | 18,093.35 |
| 2.7 | Kupovina telefonske centrale | R0 020/2014 | Telefon servis GN | Trezor 23/2014 03.12.2014. | 33,426.00 |
| 2.8 | Domen za novembar | 66-158-011- 1345585 | Telekom Srbija ad | Trezor 30/2014 22.12.2014. | 958.80 |
| 2.9 | Kancelarijski materijal koverte (1000) | 589 | Grafik centar doo | Trezor 30/2014 22.12.2014. | 12,000.00 |
| 2.10 | Reparacija kasete za štampač | 240/14 | Virus technology | Trezor 32/2014 25.12.2014. | 2,000.00 |
| 2.11 | Reparacija kasete za štampač (3) | 241/14 | Virus technology | Trezor 35/2014 29.12.2014. | 10,800.00 |
| 2.12 | Nabavka potrošnog materijala za kancelariju za decembar | 4035003472 | Univerexport doo | Trezor 35/2014 29.12.2014. | 9,414.53 |
| 2.13 | Kancelarijski materijal (fascikle 700, bušači 7, heftalice 7, pregradni karton 500, spajalice 50, podloga za miša 100) | 593 | Grafik centar | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 113,949.60 |
| 2.14 | Kancelarijski materijal (papir ris 190, CD i DVD 400, registratori 50, koverta 3000) | 592 | Grafik centar | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 223,047.60 |
| 2.15 | Kupovina foto-aparata | FAA-1-0/14 | Biro IT | Trezor 36/2014 30.12.2014. | 25,080.00 |
| 2.16 | Nabavka Apple power adaptera | 48-14 | Coligor doo | Trezor 37/2014 31.12.2014. | 12,900.00 |
| 2.17 | Nabavka HP laptop (7) | 14-300-000431 | List Computers doo | Trezor 1/2015 05.01.2015. | 294,000.00 |
| | Indirektni troškovi ukupno | | | | 4,215,908.33 |
| UKUPNO | | | | | 51,457,756.89 |

Sve nabavke dobara i usluga koje su ostvarene, zbog vrednosnog cenzusa, realizovane su prema odredbama zakonskih propisa o javnim nabavkama kao nabavke na koje se ne primenjuje Zakon o javnim nabavkama (član 39. stav 2. – nabavka istovrsnih dobara i usluga čija ukupna procenjena vrednost na godišnjem nivou niža od 400.000,00 dinara).