



Република Србија
Министарство финансија
Сектор за буџетску инспекцију

_____ године
Кнеза Милоша 20
Београд

КОНТРОЛНА ЛИСТА
ПЛАНИРАЊЕ И ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА ЗА 2019. ГОДИНУ
ШИФРА: КЛ-015-01/01

Датум усвајања на седници Координационе комисије: 25.04.2019. године

Пропис: Закон о буџету Републике Србије за 2019. годину („Службени гласник РС”, број 95/2018)

ОПШТИ ПОДАЦИ

| | |
|--|--|
| Пословно име контролисаног субјекта: | |
| ПИБ: МБ: | |
| Адреса седишта, телефон, факс, интернет страница, е-пошта: | |
| Одговорно лице, телефон, е-пошта: | |
| Почетак инспекцијске контроле Датум: Време: | |
| Представници контролисаног субјекта присутни инспекцијској контроли: | |

| | | |
|-----|---|---|
| 1. | Да ли основицу за обрачун и исплату плата запосленима (државним службеницима и намештеницима) утврђујете у прописаном износу за 2019. годину? (члан 9. став 1. тач. 1-7). | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 2. | Да ли основицу за обрачун и исплату плата судија, јавних тужилаца и заменика јавних тужилаца утврђујете у прописаном износу за 2019. годину? (члан 9. став 2.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 3. | Да ли сте исплаћивали додатак за остварене резултате рада намештеника? (члан 11.) | <input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> не <input type="checkbox"/> нп |
| 4.* | Да ли сте проценат од укупног износа средстава за плате | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |

| | | |
|------|--|---|
| | намењен за остварене резултате рада намештеника утврдили у складу са законом? (члан 11.) | |
| 5. | Да ли сте пре пријављивања нових обавеза, пријавили преузете, а неизвршене обавезе из претходне буџетске године? (односи се на директне кориснике средстава буџета) (члан 14.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 6. | Да ли обавезе настале по основу комерцијалних трансакција измирујете у року утврђеном Законом којим се уређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама? (члан 15. став 2.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 7. | Да ли сте извршили уплату остварене добити, односно део добити, вишак прихода над расходима, утврђене по завршном рачуну за 2018. годину, у буџет Републике Србије у законом прописаном року? (односи се на јавна предузећа и друге организационе облике чији је оснивач Република Србија) (члан 16. став 1.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 8. | Да ли сте извршили уплату дела добити, од најмање 50% сразмерног дела добити по завршном рачуну за 2018. годину, у буџет Републике Србије у законом прописаном року? (односи се на привредна друштва чији је оснивач Република Србија, или у којима Република Србија има учешће у власништву) (члан 16. став 2.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 9.** | Да ли имате сагласност Владе да донесете одлуку да из остварене добити покријете губитак, односно повећате капитал, а расположива ликвидна средства употребите за финансирање инвестиција? (члан 16. став 3.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 10. | Да ли сте вршили обрачун и исплату поклона у новцу, божићних, годишњих и других награда и бонуса, као и других примања из Закона о раду, предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима и другим актима, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2019. години? (односи се на директне, индиректне кориснике средстава буџета Републике Србије, локалне власти и кориснике средстава за обавезно социјално осигурање) (члан 17. став 1.) | <input type="checkbox"/> да-0 <input type="checkbox"/> не-5 <input type="checkbox"/> нп |
| 11. | Да ли Министарству финансија достављате кварталне извештаје о средствима која се у току године са вашег раздела преносе јединицама локалне самоуправе? (односи се на директне кориснике средстава буџета) (члан 39. ст. 1. и 2.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |
| 12. | Да ли Министарству финансија достављате кварталне извештаје о средствима која се у току године са вашег раздела преносе са групе конта 45 - Субвенције? | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |

| | | |
|-----|---|---|
| | (односи се на директне кориснике средстава буџета) (члан 39. ст. 3. и 4.) | |
| 13. | Да ли Министарству финансија достављате месечне извештаје о реализацији пројеката и програма који се финансирају из извора финансирања 11 - Примања од иностраних задуживања? (односи се на директне кориснике средстава буџета) (члан 43.) | <input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп |

*Одговарају само они који су на питање број 3 одговорили позитивно

**Одговарају само они који су на питање број 7 или 8 одговорили негативно

Упутство за попуњавање контролне листе и израчунавање процента ризика:

Попуњавање контролне листе врши се заокруживањем одговора „да”, „не” или „нп”
Укупан проценат утврђеног броја бодова израчунава се тако што се остварени број бодова подели са укупним могућим бројем бодова и тај резултат помножи са 100.

ИНСПЕКЦИЈСКА КОНТРОЛА ЦЕЛЕ КОНТРОЛНЕ ЛИСТЕ

Цела контролна листа – укупан број бодова ___ - (100%)

УТВРЂЕН БРОЈ БОДОВА У КОНТРОЛИ - _____ (_____ %)

| Рб | Степен ризика | Број бодова у контроли у % |
|----|---------------|----------------------------|
| 1. | Незнатан | 81-100 |
| 2. | Низак | 61-80 |
| 3. | Средњи | 41-60 |
| 4. | Висок | 21-40 |
| 5. | Критичан | 0-20 |

Коментар:

ОДГОВОРНО ЛИЦЕ:

ИНСПЕКТОР/И:

