



Република Србија
Министарство финансија
Сектор за буџетску инспекцију

_____ године
Кнеза Милоша 20
Београд

**КОНТРОЛНА ЛИСТА
СПОРТ
ШИФРА: КЛ-020-01/04**

Датум усвајања на седници Координационе комисије: 25.04.2019. године

Прописи: Закон о спорту („Службени гласник РС”, број 10/2016 - у даљем тексту: Закон);
Правилник о одобравању и финансирању програма којима се остварује општи интерес у области спорта („Службени гласник РС”, бр. 64/16 и 18/20 - у даљем тексту: Правилник)

**1. ФИНАНСИРАЊЕ И ИЗВЕШТАВАЊЕ О ПРОГРАМУ ЗА ОСТВАРИВАЊЕ
ОПШТЕГ ИНТЕРЕСА**

1.	Да ли носилац програма односно пројекта за остваривање општег интереса наменски користи средства добијена из буџета Републике Србије ? (члан 122. став 4. Закона) (прекршај - члан 175. став 1. тачка 36) Закона)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
2.	Да ли је финансијски план за реализацију програма састављен у складу са прописима? (члан 12. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
3.	Да ли имате отворен посебан текући рачун за реализацију годишњег програма, који користите искључиво за буџетска средства добијена од Министарства? (члан 14. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
4.	Да ли у прописаном или уговореном року, или на захтев Министарства спорта, подносите извештај са потребном документацијом о остваривању програма или делова програма и коришћењу средстава буџета Републике Србије? (члан 34. став 1. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
5.	Да ли подносите периодични извештај у року од 15 дана од истека сваког квартала у току реализације програма, на прописаном Обрасцу 11? (члан 34. став 2. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
6.	Да ли сте поднели завршни (коначни) извештај о реализацији програма надлежном Министарству у року од 15 дана од завршетка реализације на прописаним Обрасцима? (члан 34. став 8. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп

7.	Да ли сте уз завршни извештај поднели комплетну документацију о утрошку средстава према финансијском плану програма (која упућује на конкретни трошак из финансисјког плана програма) као и извештај ревизора (ревизија испуњења уговорних обавеза)? (члан 34. став 8. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
8.	Да ли сте преносили одобрена, а неутрошена буџетска средства у наредни период? (члан 35. став 5. Правилника)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> не
*9.	Да ли имате одобрење за пренос одобрених, а неутрошених буџетских средстава у наредни период? (члан 35. став 7. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
**10.	Да ли сте извршили повраћај неутрошених средстава у буџет РС на крају године, по подношењу завршног извештаја о реализацији програма? (члан 35. став 4. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
11.	Да ли подносите извештај о реализацији пројекта односно програма уз доказе о наменском трошењу средстава надлежном министарству, на начин и у роковима утврђеним уговором о реализацији пројекта? (члан 130. став 1. Закона)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
12.	Да ли чувате евиденцију, односно документацију која се односи на реализацију програма у року који је одређен законом? (члан 130. став 7. Закона и члан 38. став 4. Правилника) (прекршај члан 176. став 1. тачка 21) Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
13.	Да ли су вршене измене у погледу одобрених средстава за реализацију програма и финансијског плана програма? (члан 40. Правилника)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> не
***14.	Да ли су измене вршене само у прописаним случајевима? (члан 40. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
15.	Да ли вам је Министарство обуставило финансирање реализације програма, због ненаменске употребе средстава, у потпуности или делимично? (члан 41. став 1. тачка 2) Правилника)	<input type="checkbox"/> да-0 <input type="checkbox"/> не-5 <input type="checkbox"/> нп
16.	Да ли вам је Министарство тражило повраћај одобрених средстава у буџет РС, са затезном каматом од момента пријема средстава, због постојања неког од случајева предвиђених законом? (члан 133. став 1. тач. 1-7) Закона)	<input type="checkbox"/> да-0 <input type="checkbox"/> не-5 <input type="checkbox"/> нп
17.	Да ли је Министарство захтевало повраћај дела датих средстава, која су делимично ненаменски утрошена, и чији утрошак није битно утицао на постизање битних ефеката пројекта? (члан 133. став 3. Закона)	<input type="checkbox"/> да-0 <input type="checkbox"/> не-5 <input type="checkbox"/> нп
2. СПОРТСКА УДРУЖЕЊА (ОСНИВАЊЕ, ДЕЛАТНОСТ И ИМОВИНА)		
1.	Да ли је спортско удружење основано у складу са законом? (члан 38. Закона)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп

2.	Да ли спортско удружење обавља неку привредну или другу делатност којом стиче добит? (члан 72. Закона)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> не
3.****	Да ли је спортско удружење регистровало делатност којом стиче добит у складу са условима прописаним законом? (члан 72. Закона) (прекршај члан 175. став 1. тачка 28) Закона)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
4.	Да ли се имовина спортског удружења користи искључиво за циљеве који су предвиђени Статутом спортског удружења? (члан 76. Закона) (прекршај члан 175. став 1. тачка 29) Закона)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп

*На питање број 9 одговарају само они који су на питање број 8 одговорили позитивно.

**На питање број 10 одговарају само они који су имали неутрошена средства, а нису имали одобрење да та средства пренесу у наредни период.

***На питање број 14 одговара се само у случају уколико је на питање број 13 одговорено позитивно.

**** На питање одговара само ако спортско удружење обавља неку привредну или другу делатност којом стиче добит.

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:

