



Република Србија
Министарство финансија
Сектор за буџетску инспекцију

_____ године
Кнеза Милоша 20
Београд

КОНТРОЛНА ЛИСТА
ПЛАНИРАЊЕ И ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА ЗА 2019. ГОДИНУ
ШИФРА: КЛ-015-01/04

Датум усвајања на седници Координационе комисије: 25.04.2019. године

Пропис: Закон о буџету Републике Србије за 2019. годину („Службени гласник РС”, бр. 95/18 и 72/19)

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. 1-9))	<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:
