



Република Србија
Министарство финансија
Сектор за буџетску инспекцију

_____ године
Кнеза Милоша 20
Београд

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

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”, број 64/2016 - 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
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
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
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
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
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

7.	Да ли сте уз завршни извештај поднели комплетну документацију о утрошку средстава према финансијском плану програма (која упућује на конкретни трошак из финансијског 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
8.	Да ли сте преносили одобрена, а неутрошена буџетска средства у наредни период? (члан 36. 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 36. став 1. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0
**10.	Да ли сте извршили повраћај неутрошених средстава у буџет РС на крају године, по подношењу завршног извештаја о реализацији програма? (члан 36. став 2. Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0
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
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. Правилника) (прекршај члан 176. став 1. тачка 21) Правилника)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0
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
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
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
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
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
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	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0

	добит у складу са условима прописаним законом? (члан 72. Закона) (прекршај члан 175. став 1. тачка 28) Закона)	
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

*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” или „не”. 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:

