



Република Србија
Министарство финансија
Сектор за буџетску инспекцију

_____ године
Кнеза Милоша 20
Београд

КОНТРОЛНА ЛИСТА
ПЛАНИРАЊЕ И ИЗВРШАВАЊЕ БУЏЕТА ЗА 2019. ГОДИНУ
ШИФРА: КЛ-015-01/09

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 надзираног субјекта:	
ПИБ: МБ:	
Адреса седишта, телефон, факс, интернет страница, е-пошта:	
Одговорно лице, телефон, е-пошта:	
Почетак инспекцијског надзора Датум: Време:	
Представници надзираног субјекта присутни инспекцијском надзору:	

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 намењен за остварене резултате рада намештеника утврдили у складу са законом? (члан 11.)	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп
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-10 <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-10 <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-10 <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-10 <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	<input type="checkbox"/> да-5 <input type="checkbox"/> не-0 <input type="checkbox"/> нп

	раздела преносе са групе конта 45 - Субвенције? (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” (није применљиво). 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.

*Укупан могући број бодова представља збир свих бодова за питања која се односе (могу применити) на надзираног субјекта.

Укупан могући број бодова код надзираног субјекта ____ (100%)

Укупан број бодова утврђен у инспекцијском надзору - _____ (_____ %)

Рб	Степен ризика	Број бодова у инсп. надзору 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:
