

Република Србија

Општина Велика Плана

Служба за буџетску инспекцију

Број:

Датум:

КОНТРОЛНА ЛИСТА

ЗА КОРИСНИКЕ ДОТАЦИЈА

|  |
| --- |
| **ИДЕНТИФИКАЦИОНИ ПОДАЦИ** |
| **ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ** |
| Назив правног лица |  |
| Адреса |  |
| ПИБ |  |
| Матични број |  |
| Телефон/факс |  |
| Интернет страна |  |
| e-mail |  |
| Статут |  |
| Бр. реш. о упису у регистар |  |
| Рачуни платног промета  |  |
| **ПОДАЦИ О ОДГОВОРНОМ ЛИЦУ** |
| Име и презиме |  |
| Функција |  |
| Решење о именовању |  |
| ЈМБГ |  |
| Телефон |  |
| **ЛИЦЕ ЗА КОНТАКТ** |
| Име и презиме |  |
| Функција |  |
| Телефон |  |
| e-mail |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. ФИНАНСИЈСКО ИЗВЕШТАВАЊЕ И РАЧУНОВОДСТВО** | ***Напомена са образложењем*** |
| 1. | Да ли се књижење пословних промена на рачунима имовине, обавеза и капиталу, приходима и расходима врши на основу веродостојних рачуноводствених исправа? | Да | Не |  |
| 2. | Да ли рачуноводствене исправе садрже све податке потребне за књижење у пословним књигама тако да се из исправе о пословној промени може сазнати основ настале промене? | Да | Не |  |
| 3. | Да ли се рачуноводствене исправе достављају на књижење и књиже у прописаним роковима? | Да | Не |  |
| 4. | Да ли се воде све прописане пословне књиге на начин прописан законом? | Да | Не |  |
| 5. | Да ли су пословне књиге закључене у прописаним роковима?  | Да | Не |  |
| 6. | Да ли се пословне промене књиже на рачунима прописаним контним оквиром?  | Да | Не |  |
| 7. | Да ли је годишњи финансијски извештај састваљен на начин прописан законом? | Да | Не |  |
| 8. | Да ли је годишњи финансијски извештај усвојен од стране надлежног органа и објављен на начин прописан законом?  | Да | Не |  |
| 9. | Да ли се пословне књиге, финансијски извештаји и рачуноводствене исправе чувају на начин прописан законом и у прописаним роковима? | Да | Не |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **II. ИЗВЕШТАВАЊЕ**  | ***Напомена са образложењем*** |
| 10. | Да ли је удружење добило средства из буџета за реализацију програма од јавног интереса? | Да | Не |  |
| 11. | Уколико је одговор на претходно питање потврдан, да ли су средства утрошена искључиво за реализовање одобрених програма? | Да | Не |  |
| 12. | Да ли је извештај о раду удружења достављен даваоцу средстава у складу са законом? | Да | Не |  |
| 13. | Да ли је уз извештај о раду удружења достављена документација којом се правда утрошак средтава? | Да | Не |  |

**ТАБЕЛА СА ДЕФИНИСАНИМ РАСПОНИМА БОДОВА**

Цела контролна листа – укупан број бодова за одговор „да“: 13 (100%)

**Формула за утврђивање % = укупан број бодова за одговор „да“/13\*100**

**Уколико контролисани субјект није одговорио на сва питања из контролне листе, већ је дато образложење у колони „напомена“, укупан број бодова се смањује за број бодова за неодговорена питања. Тако добијени број бодова представља укупан број бодова на основу ког се утврђује ниво ризика.**

УТВРЂЕН БРОЈ БОДОВА У НАДЗОРУ ЗА ОДГОВОР ''ДА'': \_\_\_\_ (\_\_\_%)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Р. бр. | Степен ризика | Број бодова у надзору у % |
| 1. | Незнатан | 91-100 |
| 2. | Низак | 81-90 |
| 3. | Средњи | 66-80 |
| 4. | Висок | 51-65 |
| 5. | Критичан | 50 и мање |

**НАПОМЕНА: Лажно приказивање или прикривање чињеница у контролној листи повлачи са собом одговарајуће правне последице због састављања исправе неистините садржине ради довођења надлежног органа у заблуду и стављања надзираног субјекта у повољнији положај. Одговорно лице корисника јавних средстава оверава печатом контролну листу, а буџетски инспектор потврђује својим потписом садржину контролне листе.**

 Одговорно лице

 Буџетски инспектор М.П. корисника јавних средстава

 **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**