

ГРАД УЖИЦЕ
Служба буџетске инспекције
Број 40-9/20-2
Ужице
08.05.2020.г

КОНТРОЛНА ЛИСТА ЗА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА
Прописи: Закон о јавним предузећима ("Сл.гл.Републике Србије" број 15/2016); Закон о буџетском систему ("Сл.гл РС" бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15, - др.закон 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19) Закон о инспекцијском надзору ("Сл.гл.РС" број 36/15)

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

Број налога за контролу-----

Предмет контроле -----

I РАДНИ ОДНОСИ И ЗАРАДЕ		Н/П	Одговори	
1.	Корисник буџетских средстава донео је одговарајући Правилник о систематизацији		Да	Не
2.	Укупан број запослених на неодређено време			
3.	Сагласност надлежне комисије за заснивање радног односа са новим лицима ради попуњавања слободних, односно упражњених радних места код корисника јавних средстава, у смислу члана 27е став 35. Закона о буџетском систему, уколико таква лица постоје		Да	Не
4.	Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по основу уговора о делу, уговора о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама			
5.	Сагласност надлежне комисије, уколико је укупан број запослених из претходног става већи од 10% од укупног броја запослених, односно већи од 10 запослених за оно јавно предузеће које има мање од 100 укупно запослених		Да	Не
6.	Корисник буџетских средстава донео је неопходне интерне опште акте а у вези права, обавеза и одговорности из радног односа (правилник о раду, појединачни колективни уговор)		Да	Не
7.	Уколико је одговор из претходног питања потврдан, одговорите да ли су наведени акти усклађени са важећим прописима		Да	Не
8.	Радно-правни акти запослених садрже све прописане елементе, и у складу су са важећим прописима који регулишу наведену област		Да	Не
9.	За послове за које постоје уговори о раду (решења) постоји систематизовано радно место		Да	Не
10.	Зараде, накнаде зарада и друга примања се обрачунавају на начин предвиђен важећим законским и подзаконским актима		Да	Не

II ФИНАНСИЈСКО ИЗВЕШТАВАЊЕ И РАЧУНОВОДСТВО		Н/П	Одговори	
11.	Годишњи програм пословања донешен је и усвојен у складу са законом		Да	Не
12.	Програм предузећа садржи све прописане елементе и доставља се на начин прописан позитивним законским прописима из наведене области		Да	Не
13.	Цене производа и услуга, у предузећу у текућој години у складу су са програмом донетим за ту годину		Да	Не
14.	Измене цена производа и услуга врши се уз сагласност оснивача		Да	Не
15.	Јавно предузеће има усвојен интерни општи акт којим се уређује организација рачуноводственог система и њиме су дефинисани сви прописани елементи		Да	Не

16.	Рачуноводствене исправе садрже све податке потребне за књижење у пословним књигама, састављене су на начин прописан позитивним законским прописом и потписане од стране одговорног лица		Да	Не
17.	Књижење пословних промена на рачунима имовине, обавеза и капиталу, приходима и расходима врши се на основу веродостојних рачуноводствених исправа		Да	Не
18.	Рачуноводствене исправе се достављају на књижење и књиже у прописаним роковима		Да	Не
19.	Воде се све прописане пословне књиге на начин прописан позитивним законским прописом за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
20.	Пословне књиге закључене су у прописаним роковима за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
21.	Усклађивање пословних књига, вршење пописа имовине и обавеза и усаглашавање имовине и обавеза извршено је у прописаним роковима за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
22.	Начин и рокови вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним извршени су у складу са позитивним законским прописима који регулишу наведену област		Да	Не
23.	Ревизија годишњих финансијских извештаја обавља се у складу са позитивним законским прописима којима се уређује ревизија		Да	Не
24.	Пословне књиге се воде у складу са прописаним контним оквиром за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
25.	Финансијски извештај усвојен је и објављен на начин прописан законом за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
26.	Састављен је годишњи извештај о пословању на начин прописан законом за одговарајуће јавно предузеће		Да	Не
27.	Уколико јавно предузеће користи или намерава да користи било који облик буџетске помоћи (субвенције, гаранције или другу врсту помоћи) усвојен је посебан програм који садржи све елементе прописане законом, и усвојен је на прописан начин		Да	Не
28.	Надзорни одбор јавног предузећа донео је Одлуку о расподели добити и начину покрића губитка уз сагласност оснивача		Да	Не
29.	У складу са Одлуком о расподели добити, део средстава по основу добити усмерен је оснивачу и уплаћен је на рачун прописан за уплату јавних прихода		Да	Не
30.	Пословне књиге, финансијски извештаји и рачуноводствене исправе чувају на начин и у прописаним роковима		Да	Не
31.	За вођење пословних књига користи се стандардни рачуноводствени софтвер који омогућава функционисање система интерних рачуноводствених контрола и онемогућава брисање прокњижених пословних промена		Да	Не

III. ЈАВНЕ НАБАВКЕ		Н/П	Одговори	
32.	Интерни акт којим се ближе уређују поступци јавних набавки унутар наручиоца је донет и објављен у складу са позитивним законским прописима		Да	Не
33.	Својим актом којим се уређује систематизација радних места, наручилац је одредио радно место у оквиру којег ће се обављати послови јавних набавки		Да	Не
34.	Уколико је укупна процењена вредност јавних набавки на годишњем нивоу већа од 25.000.000,00 динара да ли наручилац има најмање једног службеника за јавне набавке са положеним стручним испитом		Да	Не
35.	Комуникација у поступцима јавних набавки и у вези са обављањем послова јавних набавки обављана је у складу са Законом		Да	Не
36.	Укупна процењена вредност јавних набавки на годишњем нивоу је већа од милијарду динара		Да	Не
37.	Уколико је одговор на претходно питање потврдан одговорите да ли је донет Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама, донет и објављен у складу са позитивним законским прописима		Да	Не
38.	У поступцима јавних набавки обезбеђује се заштита података, документација и евидентирање поступка		Да	Не
39.	Наручилац је донео годишњи План јавних набавки		Да	Не
40.	План јавних набавки донет је и објављен на начин, у форми и садржини прописаним позитивним законским прописима		Да	Не
41.	Пре покретања поступка јавне набавке испуњени су услови за покретање прописани законом а обавезе које су преузете уговором о јавним набавкама уговоране су у складу са прописима којима се уређује буџетски систем, односно располагање финансијским средствима		Да	Не
42.	Одлука о покретању поступка је донета и садржи све елементе прописане Законом		Да	Не
43.	Решење о образовању комисије је донето и садржи све елементе прописане Законом		Да	Не
44.	Чланови комисије потписали су изјаву о одсуству сукоба интереса		Да	Не
45.	Све врсте огласа о јавној набавци имају садржину и објављени су на начин прописан Законом		Да	Не
46.	Конкурсна документација као и њене евентуалне измене и допуне, садржи све елементе, припремљена је и објављена (достављена) на начин прописан позитивним законским прописима		Да	Не
47.	Процењена вредност јавне набавке одређена је на начин прописан Законом		Да	Не
48.	Поштоване су одредбе Закона о одређивању и коришћењу техничке спецификације и стандарда		Да	Не
49.	Пријем и отварање понуда спроведени су у складу са Законом а Записник о отварању понуда/пријава вођен је на начин прописан Законом		Да	Не
50.	Понуђачи су доказивали да испуњавају обавезне и додатне услове, услове из конкурсне документације на начин прописан Законом и конкурсном документацијом		Да	Не
51.	Писани Извештај о стручној оцени понуда/пријава сачињен је на начин прописан Законом		Да	Не
52.	У зависности од испуњености услова за доделу уговора/одлуке о закључењу оквирног споразума или признавању квалификације, наручилац је донео: - Одлуку о додели уговора, сачињену и објављену на начин и у роковима прописаним Законом		Да	Не

	- Одлуку о обустави поступка, сачињену и објављену на начин и у роковима прописаним Законом		Да	Не
53.	Понуђачима је омогућен увид у документацију о спроведеном поступку јавне набавке		Да	Не
54.	Уговор/оквирни споразум закључен је на начин и у року прописаном законом		Да	Не
55.	Уколико је уговор/споразум закључен, обавештење о закљученом уговору о јавној набавци или оквирном споразуму објављено је на начин и у року прописаном Законом		Да	Не
56.	Уколико постоји, измена уговора након закључења уговора извршена је и објављена на начин и у роковима прописаним Законом		Да	Не
57.	Наручилац прикупља и евидентира податке о поступцима јавних набавки и закљученим уговорима о јавним набавкама и Управи за јавне набавке доставља извештаје у складу са Законом о јавним набавкама		Да	Не
58.	Наручилац је поступке јавних набавки мале вредности као и набавке чија процењена вредност није већа од 500.000 динара, спроводио уз поштовање свих одредби Закона, посебно имајући у виду одредбе чл. 39 Закона о јавним набавкама		Да	Не
59.	Наручилац је поступао по налозима и одлукама Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки		Да	Не

*Н/П – није примењиво

ТАБЕЛА СА ДЕФИНИСаниМ РАСПОНИМА ПОЕНА

Цела контролна листа – укупан број бодова за одговор "да": 56 (100%)

Формула за утврђивање % = укупан број бодова за одговор "да" / 56 * 100

НАПОМЕНА: у сваком конкретном случају се утврђује укупан број питања на које је дат одговор са "да" или "не", односно искључују се она питања на која контролисани субјект, због својих специфичности, није могао дати одговор на неко од питања, а означено је у колони Н/П (није примењиво).

УТВРЂЕН БРОЈ БОДОВА У НАДЗОРУ ЗА ОДГОВОР "ДА": ____ (__%)

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

Коментар:

НАПОМЕНА: Лажно приказивање и 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 контролисаног корисника оверава печатом контролну листу, а буџетски инспектор потврђује својим потписом садржину контролне листе.

Одговорно лице

Буџетски инспектор
