



Република Србија
Град Ниш
Градска општина Пантелеј
Начелник
Број: 199-1/22-03
Датум: 05.12.2022.

На основу Уредбе о средствима за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса које реализују удружења („Службени гласник РС”, број 16/2018) и члана 51 Статута Градске општине Пантелеј („Службени лист града Ниша бр.53/17,64/19) Начелник Управе доноси:

Правилник о контроли реализације програма и пројекта и коришћења средстава одобрених за подстицање програма и пројекта од јавног интереса која реализују удружења и организације цивилног друштва

Члан 1.

Овим правилником прописују се начин и поступак контроле реализације одобрених пројекта и програма и коришћења средстава одобрених за подстицање програма и пројекта од јавног интереса која реализују удружења и организације цивилног друштва као и садржина и изглед извештаја о реализацији програма/пројекта.

1. КОНТРОЛА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ОДОБРЕНИХ ПРОГРАМА

Члан 2.

Носилац програма/пројекта води све потребне евиденције које омогућавају овлашћеним лицима Градске општине Пантелеј спровођење контроле реализовања програма и утрошка средстава.

Носилац одобреног програма/пројекта дужан је да чува евиденцију, односно документацију која се односи на реализовање тог програма десет година од дана када је тај програм завршен, ако законом није друкчије одређено.

Носилац програма је у обавези да овлашћеним лицима општине омогући увид у целокупну документацију и сва места везана за реализацију уговореног програма/пројекта, и у поступку контроле пружи им сва потребна обавештења.

Носилац програма је у обавези да омогући овлашћеним лицима општине увид у податке које воде трећа лица, а у вези су са коришћењем одобрених средстава и реализацијом програма.

Члан 3.

Носилац одобреног програма/пројекта коме су пренета средства дужан је да наменски користи средства добијена из буџета општине.

Уколико се утврди да средства добијена из буџета општине за реализовање програма/пројекта којима се задовољавају потребе и интереси грађана нису намеснки трошена морају се вратити, у целости или делимично, даваоцу средстава, заједно са затезном каматом од момента пријема.

Носилац одобреног програма обавезан је да набавку добара, услуга или радова у оквиру одобрених средстава врши у складу са финансијским планом пројекта/програма.

Реализовани трошкови су прихватљиви, ако већ нису финансирани из других јавних прихода, да су директно повезани са одобреним програмом, да су настали након потписивања уговора о реализацији програма, да су регистровани кроз одговарајућу књиговодствену документацију, да се могу поткрепити оригиналном документацијом са јасно наведеним

датумом и износом и да се слажу са максималним вредностима одобрених трошкова у финансијском плану програма.

Члан 4.

Финансирање реализације програма може се обуставити ако носилац програма:

- 1) на захтев овлашћеног лица општине, као и у роковима утврђеним уговором о реализовању програма, није доставио извештај са потребном комплетном документацијом о остваривању програма или делова програма и коришћењу средстава буџета општине;
- 2) употребљава средства ненаменски, у потпуности или делимично;
- 3) не поштује динамику реализовања програма или се не придржава прописаних или уговорених мера које су утврђене у циљу обезбеђења реализације програма;
- 4) спречи или онемогући спровођење прописаних, односно уговорених контролних мера;
- 5) у другим случајевима очигледно не може да реализује програм у битном делу како је планирано.

Носилац неће одговорати за кашњења или неизвршавање обавеза предвиђених уговором о реализацији програма, када до неизвршења дође услед опште опасности (елементарних непогода, епидемија и слично), и других околности које су изван реалне контроле и нису последица грешке или немара носиоца програма.

Члан 5.

Председник Градске општине ставља на увид јавности, у складу са Одлуком о поступку доделе и контроле коришћења средстава за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса које реализују удружења извештај о поднетим предлозима програма са траженим износом средстава, извештај о одобреним програмима са износом одобрених средстава, годишњи извештај о реализовању свих одобрених програма за задовољавање потреба и интереса грађана.

Извештаји из става 1. овог члана обавезно се објављују на интернет страници Градске општине Пантелеј.

Члан 6.

Председник Градске општине Пантелеј у складу са Одлуком о поступку доделе и контроле коришћења средстава за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса које реализују удружења формира посебну комисију чији је задатак да прегледом наративног и финансијских извештаја утврди да ли су буџетска средства наменски коришћена и да ли постоји рачуноводствена документација која указује на наменски утрошак тих средстава.

О извршеној процени надлежни орган обавештава корисника средстава. Удружење на захтев надлежног органа доставља допуну и додатно објашњење навода изнетих у извештају у року од осам дана од пријема захтева надлежног органа за достављање допуне документације.

2. ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА

Члан 7.

Носиоци одобрених програма обавезни су да доставе извештај са потребном документацијом о остваривању програма или делова програма и коришћењу средстава буџета Градске општине Пантелеј.

Председник општин може затражити Периодични извештај који се подноси у року од 15 дана по истеку сваког квартала у току реализације програма.

Председник општине може затражити да се уз периодични извештај достави и целокупна документација везана за извршена плаћања (изводи, рачуни и др.).

Наредна авансна уплата буџетских средстава неће се уплаћивати оним носиоцима програма који не доставе периодични извештај.

Извештај о реализацији програма/програма садржи уводне одредбе, кратак опис циљева, у којој мери је програм/пројекат реализован, постигнуте резултате, број и структуру корисника, учеснике у реализацији пројекта/програма, партнере у реализацији пројекта, реализацију финансијског плана у текстуалном и табеларном формату по свакој програмској целини и по свакој области у којој се програм/пројекат реализује као и изјаву да су подаци из извештаја тачни и приложена документација верна оригиналној документацији. У складу са Одлуком о поступку доделе и контроле коришћења средстава за подстицање програма или недостајућег дела средстава за финансирање програма од јавног интереса које реализују удружења саставни део извештаја је и изјава о избегавању сукоба интереса.

Носиоци одобреног програма/пројекта у завршном извештају о реализацији програма врше и процену постигнутих резултата са становишта постављених циљева (самоевалуација).

Градска општина Пантелеј може обуставити даље финансирање програма, односно једнострано раскинути уговор о реализовању програма ако носилац одобреног програма не достави извештај у року предвиђеном уговором.

Носилац програма је у обавези да у року од 15 дана од завршетка реализације програма достави (коначни) извештај о реализацији програма, са фотокопијама комплетне документације о утрошку средстава, означене на начин који је доводи у везу са одређеном врстом трошкова из финансијског плана програма, оверене сопственим печатом.

Документација која се подноси уз периодични или завршни извештај мора да упућује на ставку (део) извештаја на који се односи, односно документација која се односи на утрошак средстава мора да упућује на конкретни трошак из финансијског плана програма.

Документација која се подноси уз периодични или завршни извештај а односи се на утрошак средстава подноси се у целости, нумерички се означава и у прилогу се ређа узлазним редоследом.

Члан 8.

Посебна комисија врши по завршетку програма/пројекта преглед завршних извештаја о реализацији програма/пројекта и даје оцену да ли је извештај прихваћен или не.

Члан 9.

Носиоци програма/пројекта који не утроше одобрена буџетска средства по некој од авансних уплата, дужни су да у периодичном извештају образложе разлоге због којих та средства нису утрошена, и да траже одобрење да се та средства пренесу у наредни период, уз подношење доказа да се средства налазе на њиховом рачуну.

Носилац програма/пројекта је обавезан да по подношењу завршног извештаја изврши повраћај неутрошених средстава на крају године у буџет Градске општине Пантелеј.

Изузетно, Веће Градске општине може, уколико објективне потребе и околности то захтевају, да одобри да се неутрошена средства на годишњем нивоу користе као авансне уплате за реализацију активности из одобреног годишњег програма за наредну годину, за исте намене, с тим да се, по истом основу, не захтевају додатна средства за програм у текућој години и водећи рачуна да су авансне уплате нужне за несметану реализацију програма, као и да не угрожавају основни циљ програма и не нарушавају наменско коришћење средстава.

3. САДРЖИНА И ИЗГЛЕД ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА/ПРОЈЕКТА.

Члан 9.

Садржина и изглед извештаја прописан је обрасцем нумеричке ознаке 8 .

Извештај садржи податке о носиоцу пројекта/програма, кратак опис циљева, у којој мери је програм/пројекат реализован, постигнуте резултате, број и структуру корисника, учеснике у реализацији пројекта/програма, партнере у реализацији пројекта, реализацију финансијског плана у текстуалном и табеларном формату по свакој програмској целини и по свакој области у којој се програм/пројекат реализује као и изјаву да су подаци из извештаја тачни и приложена документација верна оригиналној документацији.

Образац 8



Република Србија
Град Ниш
Градска општина Пантелеј

ЗАВРШНИ ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА/ПРОЈЕКТА

Назив програма	
Назив носиоца програма	
Телефон	
Факс	
И-мејл	
Адреса	
Лице овлашћено на заступање	
Руководилац програма	
Број уговора	

1. Временски период за који се подноси извештај:

Почетак реализације	
Завршетак програма	

2. Кратак опис циљева програма који је требало да буду постигнути

3. У којој мери је програм реализован (реализоване активности навести према одобреном програму и одобреним програмским целинама.

4. Опис постигнутих резултата

5. Број корисника и структура корисника обухваћених програмом:

6. Непосредни учесници у реализацији програма:

6.1. Број учесника (укупно и по категоријама):

6.2. Тим који је реализовао програм:

6.3. Организације партнери које су учествовале у програму:

7. Реализација финансијског плана програма (финансијски извештај може бити поднет као посебан прилог):

7.1. Приходи

ИЗВОР ПРИХОДА	Износ средстава
Градска општина Пантелеј	
Град Ниш	
Надлежни спортски савез	
Сопствена средства за реализацију програма	
Спонзорство	
Донаторство	
Остали извори (прецизирати који)	
УКУПНИ ПРИХОДИ	

7.2. Обрачун трошкова (сваки трошак мора бити документован приложеним фотокопијама рачуна (или **документ** који су основ за исплату – уговор, одлука надлежног органа) издатим на организацију носиоца програма и изводима из банке/трезора којима се документују одговарајућа плаћања. Сваки трошак се означава одговарајућим бројем од 1 и даље. У обрачун се уписују назив и време настанка трошка и сваки појединачни износ. Документација која се односи на утрошак средстава мора да упућује на конкретни трошак из финансијског плана програма).

СПЕЦИФИКАЦИЈА РАСХОДА ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА/ПРОЈЕКТА

	ВРСТА ТРОШКОВА	Број рачуна/фактуре по којој је извршено плаћање	Назив пр. лица коме је извршено плаћање	Број извода из банке и датум трансакције	Нумеричка ознака документа у прилогу	ИЗНОС
	ОПРАВДАНИ ТРОШКОВИ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА (по редоследу врсте трошкова из финансијског плана)					
1						
1.1.						
1.2.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
УКУПНО:						

8. Кратак опис проблема који су се јавили током реализације програма:

Датум _____

М. П.

РУКОВОДИЛАЦ ПРОГРАМА

ЛИЦЕ ОВЛАШЋЕНО ЗА ЗАСТУПАЊЕ

Датум пријема извештаја	
Извештај прегледао и оценио	
Извештај прихваћен и позитивно оцењен	ДА НЕ
Датум	
Потпис службеног лица општине/града	

ИЗЈАВА

Као одговорно лице корисника средстава, под кривичном и материјалном одговорношћу, изјављујем да су подаци у обрасцу истинити и тачни, а приложена документација веродостојна оригиналној документацији.

Датум:

М.П.

**Корисник
(одговорно лице)**

Члан 10.

Правилник ступа на снагу даном доношења. Овај правилник примењиваће се у спровођењу поновног поступка контроле коришћења средстава одобрених за подстицање програма и пројекта од јавног интереса која реализују удружења и организације цивилног друштва за 2021. годину.

НАЧЕЛНИК

Новица Симић