



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

GRADONAČELNIK

KLASA: 400-01/20-01/02
URBROJ: 2117/01-01-20-1
Dubrovnik, 19. listopada 2020.

Na temelju članka 47 i 54a. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (Narodne novine broj 33/01,60/01,129/05,109/07,125/08,36/0.,150/11,144/12,19/13,135/15,123/17 i 98/19), članka 41. Statuta Grada Dubrovnika (Službeni glasnik Grada Dubrovnika broj 4/09,6/10,3/11,14/12,5/13,6/13.-pročišćeni tekst, 9/15 i 5/18), te članka 4. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18) Gradonačelnik donosi:

U P U T U

o provođenju kontrola na licu mjesta kod krajnjih korisnika
transfera iz Proračuna Grada Dubrovnika

I.

Ovom Uputom utvrđuje se način postupanja i obveze upravnih tijela Grada Dubrovnika (u daljnjem tekstu (upravna tijela) u provođenju kontrola na licu mjesta kod krajnjih korisnika transfera iz proračuna Grada Dubrovnika (u daljnjem tekstu: kontrola na licu mjesta).

II.

Pod transferima iz Proračuna u smislu ove upute smatraju se:

1. Tekući transferi-subvencije, tekuće pomoći unutar općeg proračuna i tekuće donacije.
2. Kapitalni transferi-kapitalne pomoći unutar općeg proračuna, kapitalne donacije i ostale kapitalne pomoći.

III.

Obveznici primjene ove upute su sva upravna tijela koja odobravaju transfere krajnjim korisnicima.

IV.

Kontrola na licu mjesta obvezno se provodi na uzorku kod krajnjih korisnika tekućih i kapitalnih transfera iz Proračuna koji su jednaki ili veći od 20.000,00 kuna po pojedinom korisniku i po utvrđenoj namjeni u proračunskoj godini. Uzorak je **najmanje 10%** od ukupnog broja krajnjih korisnika transfera definiranih stavkom 1. ovog članka. Kontrola na licu mjesta može se provesti i u slučaju tekućih i kapitalnih transfera manjih od 20.000,00 kuna na godišnjoj razini.

Provođenjem kontrola iz stavka 1. i 2. ovog članka utvrđuje se namjensko i zakonito korištenje sredstava od strane krajnjeg korisnika.

V.

Za transfere isplaćene u tekućoj proračunskoj godini kontrola na licu mjesta provodi se do kraja proračunske godine.

Kontrola na licu mjesta može se obavljati tijekom realizacije projekta/aktivnosti ili nakon završetka.

Iznimno od stavka 1. ovog članka za transfere isplaćene u studenom ili prosincu tekuće godine, kontrole na licu mjesta mogu se obavljati do 31. siječnja iduće godine.

VI.

Ugovorom o transferu odnosno dodjeli sredstava potrebno je ugovoriti pravo davatelja transfera da kod krajnjeg korisnika provodi kontrolu utroška dodijeljenih sredstava kao i mogućnost obustave i povrata doznačenih sredstava uz zateznu kamatu u slučaju nenamjenskog i nezakonitog trošenja sredstava od strane krajnjeg korisnika.

VII.

Kontrolu na licu mjesta provode službenici (dva službenika/ce) koje odredi pročelnik nadležnog upravnog odjela, a nakon kontrole na licu mjesta, sastavlja se izvješće o obavljenoj kontroli namjenskog i zakonitog korištenja sredstava doznačenih krajnjem korisniku. Izvješće treba sadržavati utvrđene činjenice i rezultate kontrole (može sadržavati i kopije relevantnih dokumenata ili slike kao potvrdu činjenica iz izvješća).

Izvješće potpisuju službenici koji ga sastavljaju kao i odgovorna osoba krajnjeg korisnika proračunskih sredstava. Izvješće se radi najkasnije u roku od tri dana od obavljene kontrole na licu mjesta (uz izvješće se prilaže i kontrolna lista kao prilog).

Ukoliko se izvješćem utvrdi nenamjensko i nezakonito korištenje proračunskih sredstava službenici koji su obavili kontrolu obvezni su odmah obavijestiti nadležnog pročelnika i Gradonačelnika o utvrđenim nepravilnostima. U tom slučaju se odmah traži povrat proračunskih sredstava u proračun Grada te nalaže postupanje sukladno Pravilniku o postupanju i izvještavanju o nepravilnostima u upravljanju sredstvima institucija u javnom sektoru (NN br.78/20).

VIII.

Pročelnik nadležnog upravnog odjela dužan je izvijestiti Upravni odjel za proračun, financije i naplatu o provedenim kontrolama tijekom proračunske godine, do 15. veljače za prethodnu godinu, kako bi Upravni odjel za proračun, financije i naplatu, na zahtjev gradonačelnika, izradio zbirno izvješće o provedenim kontrolama na licu mjesta tijekom proračunske godine.

IX.

Za postupanja po ovoj uputi odgovorni su pročelnici svih upravnih odjela Grada Dubrovnika.

Primjenu i provedbu Upute nadzire Gradonačelnik s pročelnikom/com Upravnog odjela za proračun, financije i naplatu.

X.

Danom stupanja na snagu predmetne upute stavlja se van snage uputa KLASA 400-01/17-01/01; URBROJ 2117/01-01-17-2 od 3. studenoga 2017. godine.

XI.

Ova Uputa stupa na snagu danom donošenja a objavit će se u „Službenom glasniku Grada Dubrovnika“.

Gradonačelnik:
Mato Franković

The image shows the official seal of the City of Dubrovnik, which is circular and contains the text 'REPUBLIKA HRVATSKA' at the top, 'GRAD DUBROVNIK' at the bottom, and 'DUBROVNIČKO-NEKETAJSKA ŽUPANIJA' around the inner edge. In the center of the seal is the coat of arms of Dubrovnik. Overlaid on the seal is a handwritten signature in blue ink.

Dostaviti:

1. "Službeni glasnik Grada Dubrovnika"
- ② Svi Upravni odjeli i službe.
3. Evidencija-ovdje
4. Pismohrana