З А П И С Н И К
за извршен инспекциски надзор

Ип 1 бр. 57-23
Датум: 14.4.2020 година

1) Податоци за субјектот на инспекцискиот надзор

Назив на субјектот на надзор	Општинска установа Дом на култура ШОТА село Неготино Полошко	
Седиште/адреса на субјектот	ул. „101“ ББ с. Неготино – Полошко Врапчиште	
Адреса за е-пошта	Shota-negotin@hotmail.com	
Телефон	(071) 426-437	
Матичен број на субјектот		
Даночен број на субјектот		
Број на жиро сметка на субјектот	180101037560318	
Банка депонент	НБРСМ	
Одговорно лице на субјектот:		
Име и презиме, Али Синани - директор	Телефон (071) 426-437	Е-пошта /

2) Податоци за инспекцискиот надзор

Вид на инспекциски надзор	1. РЕДОВЕН	2. ВОНРЕДЕН	3. КОНТРОЛЕН
Датум на почеток на инспекцискиот надзор	14.03.2020 г.	Време на почеток на инспекцискиот надзор	10.00
Датум на завршување на инспекцискиот надзор	14.3.2020 г.	Време на завршување на инспекцискиот надзор	14.00
Назив на објектот-инсталацијата каде се врши надзорот	НИП „Нова Македонија“ службени простории на Сектор за управен и инспекциски надзор - Скопје		

Министерство за културана
Република Северна Македонија
Ministria e Kulturës e
Republikës së Maqedonisë së Veriut

Ул. „Ѓуро Ѓаковиќ“ бр. 61, Скопје
Република Северна Македонија
Rr."Gjuro Gjakoviq" nr.61, Shkup
Republika e Maqedonisë së Veriut

+389 23240 643 и
075/273-066
www.kultura.gov.mk

финансирање, како и друга потребна документација (банкови изводи, фото и/или видео документација и слично).

6) Во извршувањето на овој инспекциски надзор: не употребена Листата за проверка.

7) За време на извршувањето на инспекцискиот надзор, субјектот на надзор беше претставуван од:

Име и презиме Али Синани - директор	Телефон	Е-пошта
	(071) 426-437	/

8) Инспекторот кој го изврши инспекцискиот надзор, пред почетокот на надзорот, на претставникот на субјектот на надзор му ги презентира целите и предметот/опфатот на вонредниот инспекциски надзор и му ги објаснија правата и обврските на субјектот на надзор.

9) Во инспекцискиот надзор се констатирани следните наоди за утврдената фактичка состојба:

10. Во однос на обврската од член 68 став (3) од Законот за културата и член 5 став (1) од Договорите, во рок од еден месец сметано од денот на завршувањето на Проектот (забелешка: според членот 3 став 1 од Договорот заклучно со 20.11.2019 г., а по исклучок доколку постојат објективни причини заклучно со 31.12.2019 г.), до МК да биде доставен извештај за реализацијата на проектот, кој содржи: наративен приказ за реализација на проектот, спецификација за вкупно потрошените средства (Образец-Финансиски извештај за реализација на Проектот, достапен на веб-локацијата на МК), договори, сметки, фактури, банкови изводи, конечен финансиски извештај со сите износи на потрошени средства и извори на финансирање, утврдено е дека Установата до МК има доставено нецелосен Наративен и финансиски извештај за реализација на Проектот „АРТ 2019“ бр.22-11534/7 од 16.10.2019 г., (недостига банков извод за извршена исплата) до дејноста за Визуелни уметности, архитектура и дизајн.

Во однос на обврската од член 3 став (9) од Договорот, според којшто корисникот има обврска на соодветен начин да го објави учеството на Министерството за финансирањето на проектот е утврдено дека Установата ја има исполнето оваа

Министерство за културана
Република Северна Македонија
Ministria e Kulturës e
Republikës së Maqedonisë së Veriut

Ул. „Ѓуро Ѓаковиќ “ бр. 61, Скопје
Република Северна Македонија
Rr."Gjuro Gjakoviq" nr.61, Shkup
Republika e Maqedonisë së Veriut

+389 23240 643 и
075/273-066
www.kultura.gov.mk

На инспекторот при надзорот беше презентиран налог за повраток на средства ПП 50 од 13.12.2019 година и аналитичка картица за извршениот поврат на средства од страна на Директорот Али Синани од неговата трансакциска сметка.
Од страна на инспекторот, на директорот на Установата беше укажано дека за одобрените и преведени средства од страна на МК е потребно да биде доставена комплетна документација (Фактури, изводи, с-ко потврди и др.) а во конкретниов случај средствата требало да бидат повратени во буџетот на РСМ но преку сметката на МК и програмата за Визуелни уметности, архитектура и дизајн, откаде и Установата ги добила за реализацијата на горе наведениот проект.

Оттука, имајќи предвид дека врз основа на утврдената фактичка состојба при вонредниот инспекциски надзор не се констатирани неправилности во работењето на Установата од аспект на примена на Законот за култура, инспекторот ја запира постапката во согласност со член 82 став (5) од Законот за инспекциски надзор.

10) Со содржината на овој записник и со утврдената фактичка состојба е запознаен претставникот на субјектот на надзорот, кој НЕМАШЕ забелешки .

11) Забелешки на претставникот на субјектот на надзорот:

- _____
- _____
- _____
- _____

Потпис на претставникот на субјектот на надзор:	Али Синани, директор	Печат и потпис на инспекторот за култура:	Верица Станкова
Датум:	14.4.2020 г.	Датум:	14.4.2020 г.

Министерство за културана
Република Северна Македонија
Ministria e Kulturës e
Republikës së Maqedonisë së Veriut

Ул. „Ѓуро Ѓаковиќ “ бр. 61, Скопје
Република Северна Македонија
Rr."Gjuro Gjakoviq" nr.61, Shkup
Republika e Maqedonisë së Veriut

+389 23240 643 и
075/273-066
www.kultura.gov.mk

Приоритетна дејност на субјектот каде се врши надзорот	Дејности на објекти на културни манифестации шифра 90.04)
Адреса на објектот-инсталацијата каде се врши надзорот	ул. „Св. Кирил и Методиј " бр. 51 – Скопје

3) Инспекциски надзор е извршен по иницијатива бр.22-2140/1 од 17.2.2020 г., од Секторот за дејности од областа на културата и уметноста и е предвиден со Месечниот план бр. 57-120/5 од 3.3.2020 г., за работа на Секторот за управен и инспекциски надзор на МК за м. март 2020 година.

4) Инспекцискиот надзор е извршен од: Верица Станкова, советник - инспектор во Секторот за управен и инспекциски надзор во Министерството за култура. За почетокот на вршењето на надзорот, со Допис Ип. 1 бр. 57-23 од 9.3.2020 г. е известен субјектот на надзорот во согласност со член 69 став (2) од Законот за инспекциски надзор („Службен весник на РСМ" 102/19), а поради обемот и сложеноста на инспекцискиот надзор, неговата природа и околностите за работа, Записникот е составен во службените простории на Секторот за управен и инспекциски надзор на МК во согласност со член 82 став (3) од истиот Закон.

5) Предмет на вонредниот инспекциски надзор, којшто е планиран со Месечниот план за работа на Секторот за управен и инспекциски надзор во Министерството за култура на РСМ за м. март со дел. бр. 57-120/5 од 3.3.20102 г., е во однос на спроведувањето на член 68 од Законот за културата, односно наменското користење на средствата, доделени од Буџетот на Р. Северна Македонија, преку Министерството за култура за учество во финансирање на проектот„АРТ 2019" на Општинската установа Дом на култура ШОТА село Неготино Полошко (во натамошниот текст: Установа) од национален интерес во културата од областа на Визуелни уметности, архитектура и дизајн за 2019 година и постапување по обврската во рок од еден месец, сметано од денот на завршувањето на проектот/проектите до МК да биде доставен извештај за реализација, кој содржи наративен приказ за реализација на проектот, спецификација за вкупно потрошените средства (Образец - Финансиски извештај за реализација на Проектот, достапен на веб-страницата на МК), договори, сметки, фактури, конечен финансиски план со сите износи на потрошени средства и извори на

Министерство за културана
Република Северна Македонија
Ministria e Kulturës e
Republikës së Maqedonisë së Veriut

Ул. „Ѓуро Ѓаковиќ " бр. 61, Скопје
Република Северна Македонија
Rr."Gjuro Gjakoviq" nr.61, Shkup
Republika e Maqedonisë së Veriut

+389 23240 643 и
075/273-066
www.kultura.gov.mk

обврска во целост за што на инспекторот е презентиран каталог и плакат за реализиција на проектот „АРТ 2019“.

Користење на одобрените средства

(Програма – Визуелни уметности, архитектура и дизајн)

Согласно со Годишниот договор бр. 22-4457/1 од 9.4.2019 г., за учество во финансирање на Годишната програма за работа од национален интерес во културата за 2019 г., од Буџетот на РСМ, преку МК на Установата биле одобрени 60.000 денари а со Решение бр.22-4457/2 од 5.6.2019 г., авансно се преведени средства во вкупен износ од 42.000 денари, за Проектот „АРТ 2019“ за каталог и рекламен материјал.

Установата го го реализирала горе наведениот проект во периодот (од 15.7.2019 г. до 15 9.2019 г.,– во ОУ Дом на културата „ШОТА“, с. Неготино Полошко и до МК има доставено наративен и финансиски извештај со приемен штембил на МК бр.22-11534/1 од 16.10.2019 година.

При надзорот, не е презентирана целосна документација (банков извод) како доказ за извршената исплата на Фактурата бр. 908/2019 од 5.8.2019 г на доверителот ДТТУ „ДИНО КРЕАТИВ“ ДООЕЛ ексопрт – импорт од Гостивар за изработка на каталози и рекламен материјал во износ од 60.000 денари. Според изјавата на директорот Али Синани средствата кои авансно биле префрлени со Решение бр.22-4457/2 на 5.6.2019 г.,од страна на МК на сметката на Установата во износ од 42.000 денари, Установата ги префрлила по грешка на трансакциската сметка на Али Синани – директор и плаќањата биле извршени со претходно подигање на средствата и плаќање од негова страна на горенаведениот доверител. Од страна на МК било побарано дополнување на Финансискиот извештај со приложување на Банковиот извод за извршената исплата по Фактурата бр. 908/2019 од 5.8.2019 г. со оглед на фактот што претходно презентираните с-ко потврди со фискални с-ки од истиот доверител за печатење на каталог и плакати не биле прифатени Забелешка: (износите биле над 6.000 денари) директорот на Установата извршил повраток на авансно преведените средства во износ од 42.000 денари во Министерството за финансии (по грешка)наместо на сметката на Министерството за култура.

Министерство за културана
Република Северна Македонија
Ministria e Kulturës e
Republikës së Maqedonisë së Veriut

Ул. „Ѓуро Ѓаковиќ “ бр. 61, Скопје
Република Северна Македонија
Rr."Gjuro Gjakoviq" nr.61, Shkup
Republika e Maqedonisë së Veriut

+389 23240 643 и
075/273-066
www.kultura.gov.mk