

Stepen realizacije preporuka



Realizovano



Nerealizovano



Djelimično realizovano



U fazi realizacije

Nerealizovane preporuke

Planiranje budžeta

Skupština Opštine Ulcinj je donijela Odluku o budžetu za 2020. godinu i Odluku o izmjenama i dopunama odluke o budžetu za 2020. godinu. U postupku donošenja budžeta, Opština se nije pridržavala svih rokova predviđenih Zakonom o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, Zakonom o finansiranju lokalne samouprave i Internom procedurom procesa planiranja budžeta. Skupština Opštine Ulcinj je usvojila Odluke o budžetu Opštine Ulcinj za 2021. godinu nakon mišljenja Ministarstva finansija na Predlog Odluke o budžetu Opštine Ulcinj za 2021. godinu. Opština nije planirala budžet na realnim osnovama.

Sistem finansijskih kontrola

Opština Ulcinj nije uvela, shodno preporuci DRI iz Izveštaja o reviziji Završnog računa budžeta Opštine Ulcinj za 2018. godinu sistem dvojnog potpisa.

Preduzimanje mjera prinudne naplate prema neurednim obveznicima

Kontrolnom revizijom je utvrđeno da su na kraju 2020. godine nenaplaćena potraživanja po osnovu lokalnih prihoda iznosila 14.583.475,49€. Iznos nenaplaćenih potraživanja je uvećan u 2020. godini za 2.055.256,63€. Najveći iznos nenaplaćenih potraživanja odnosi se na porez na nepokretnosti, u iznosu od 12.413.550,54€. Za nenaplaćene obaveze, Opština je preduzimala mjere prinudne naplate.

Nenaplaćena potraživanja po osnovu članskog doprinosa na kraju 2020. godine iznose 185.980,64€. Opština je preduzimala mjere prinudne naplate, međutim uočljivo je da mjere prinudne naplate nijesu dale očekivane rezultate na šta je imala uticaja i situacija uslovljena pandemijom virusa covid – 19.

Evidencija i naplata naknade od bespravno podignutih objekata

Opština nije uspostavila evidenciju bespravno podignutih objekata. Predlog Odluke o godišnjoj naknadi za korišćenje prostora za bespravne objekte, koji je predsjednik Skupštine dostavio Skupštini opštine još uvijek nije usvojen.

Primjena Zakona o zaradama zaposlenih u javnom sektoru

Opština nije uplaćivala porez i doprinos na zarade tokom 2020. godine i nije redovno izmirivala obaveze po osnovu Ugovora o reprogramu poreskog duga, a takođe nije radila na optimizaciji broja zaposlenih.

Primjena Zakona o državnim službenicima i namještenicima

Prilikom zapošljavanja, zaposleni nisu ispunjavali uslove predviđene zakonom i aktom o sistematizaciji, a koji se odnose na potrebno radno iskustvo na poslovima rukovođenja, položen stručni ispit za rad u državnim organima, položen stručni ispit za rukovođenje Službom za unutrašnju reviziju i nedovoljne stručne kvalifikacije. Opština ne posjeduje Kadrovski plan. Opština i dalje produžava mandat rukovodiocima dužnosti i to po nekoliko puta i imenuje za vršioce dužnosti lica koja ne ispunjavaju uslove za obavljanje tih poslova.

Primjena Zakona o radu kod zapošljavanja

Opština je angažovala veći broj lica duže od 120 radnih dana u kalendarskoj godini i za poslove koji su predviđeni aktima o sistematizaciji ili zahtjevaju posebno znanje i stručnost.

Primjena Zakona o državnoj imovini

Opština nije uspostavila evidenciju imovine i nisu dostavljeni podaci o imovini organu uprave za poslove imovine na propisanim obrascima.

Primjena Zakona o javnim nabavkama

Sve javne nabavke ne vrše se preko službenika za javne nabavke i nisu evidentirane u izvještajima o javnim nabavkama.

Kome se dostavlja konačan Izveštaj o kontrolnoj reviziji?

Skupština Opštine
Ulcinj

Vlada Crne Gore
Ministarstvo finansija i socijalnog staranja
Ministarstvo javne uprave i digitalnog razvoja

Zajednica opština
Crne Gore

Odbor za ekonomiju,
finansije i budžet
Skupština

Vrhovno državno
tužilaštvo