

**FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I SPORTA**  
**KOMISIJA ZA NADZOR NAD ZAKONITOŠĆU RADA FONDACIJA**

**IZVJEŠTAJ O PROVEDENOM NADZORU NAD RADOM FONDACIJE ZA BIBLIOTEČKU DJELATNOST  
ZA PERIOD 01.01.2023. GODINE – 30.06.2023. GODINE**

**Broj: 06-02-4-3838/23-5**  
**Sarajevo, novembar 2023. godine**

## SADRŽAJ

I UVOD	3
II SAŽETAK GLAVNIH ZAKLJUČAKA I DATIH PREPORUKA	4
III PRAVNI OKVIR RADA FONDACIJE	6
IV NADZOR NAD ZAKONITOŠĆU PROGRAMSKOG ASPEKTA RADA	7
4.1. Program rada	7
4.2. Odluka o programu utroška sredstava	7
4.3. Rad Upravnog odbora	8
4.4. Izvještaj o radu	9
V NADZOR NAD ZAKONITOŠĆU REALIZACIJE ODLUKE O PROGRAMU UTROŠKA SREDSTAVA	9
5.1. Procedura raspisivanja javnog poziva - Konkurs za izbor korisnika sredstava Fondacije	9
5.2. Provođenje konkursa	10
VI KONTROLA I NADZOR NAD IZVJEŠTAJIMA O PRAVDANJU SREDSTAVA	11
VII PLATE I DRUGE NAKNADE UPOSLENICIMA FONDACIJE PO OSNOVU PRAVA IZ RADNOG ODNOSA	11
VIII NAKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG ODBORA	12
IX JAVNE NABAVKE I DRUGI UGOVORENI POSLOVI	12

## I UVOD

Nadzor nad zakonitošću rada Fondacije za bibliotečku djelatnost temelji si na članu 47. i 48. Zakona o udruženjima i fondacijama (Službene novine Federacije BiH, broj 45/02) koji utvrđuje da nadzor nad zakonitošću rada vrši nadležni federalni organ uprave u čije područje spada praćenja stanja u oblasti na koju se odnosi djelatnost fondacije. Članom 22. Statuta Fondacije za bibliotečku djelatnost (V.broj: 539/2008, 02-111/09 i 02-178/09, u daljem tekstu: Statut), utvrđeno je da nadzor nad zakonitošću rada Fondacije vrši Federalno ministarstvo kulture i sporta.

Temeljem navedenih odredbi, Federalna ministrica kulture i sporta donijela je Pravilnik o vršenju nadzora nad zakonitošću rada Fondacije za kinematografiju, Fondacije za izdavaštvo, Fondacije za bibliotečku djelatnost i Fondacije za muzičke, scenske i likovne umjetnosti (06-02-4-3708/23 I.D.). Navedenim propisom utvrđeno je formiranje Komisije za vršenje nadzora nad zakonitošću rada fondacija (u daljem tekstu: Komisija), njenog načina rada, zadataka, prava i dužnosti.

Shodno tome, ministrica donosi Rješenje o imenovanju Komisije za nadzor nad zakonitošću rada fondacija (06-02-4-3838/23 B.I. od 18.08.2023. godine) koje će kontrolirati zakonitost rada fondacija počev od 01.01.2023. godine, u sastavu: Adis Salkić, predsjednik, te članovi: Emilija Pavićević, Alma Kurtalić, Munevera Kahrović i Mirela Miličević Šečić. U tački 4. spomenutog Rješenja, Komisija je zadužena da dva puta godišnje podnese izvještaj o radu fondacija federalnoj ministrici kulture i sporta, najkasnije 30 dana od dana dostavljanja izvještaja fondacija.

Po preuzimanju dužnosti Komisija upućuje dopis – Molbu za dostavu dokumenata (broj 05-02-4-4341/23, 18.09.2023. godine) Fondaciji za bibliotečku djelatnost (u daljem tekstu: Fondacija), koja većinu traženih dokumenta dostavlja 22.09.2023. godine. S obzirom da Ministrica imenuje ad hoc Komisiju koja treba izvršiti nadzor nad radom fondacija za 2022. godinu, kako bi se mogao pratiti kontinuitet rada, Komisija se obraća Molbom ministrici (broj: 05-02-4-4341/23-3) dana 16.10.2023. godine, u kojoj traži da se prolongira dostavljanje izvještaja sa novim rokom "deset dana po prijemu izvještaja ad hoc Komisije", na što ministrica daje svoju saglasnost.

Na osnovu analize dostavljene dokumentacije i direktne komunikacije sa stručnim licima zaposlenim u Fondaciji, članovi Komisije su sačinili Izvještaj o izvršenom nadzoru za period od 01.01.2023. godine do 30.06.2023. godine. Rad Komisije odvijao se tokom sjednica na kojima je utvrđivana dinamika rada i zaduženja. Pored toga, članovi Komisije individualno su izvršavali proučavanje dokumentacije i realizirali preuzeta zaduženja. Predmet vršenja nadzora utvrđen je u sadržaju ovog Izvještaja.

Tokom vršenja nadzora nad zakonitošću rada Fondacije, Komisiji je blagovremeno dostavljana većina tražene dokumentacije i nije bilo smetnji u radu Komisije.

## II SAŽETAK GLAVNIH ZAKLJUČAKA I DATIH PREPORUKA U IZVJEŠTAJU NAD NADZOROM RADA FONDACIJE ZA PERIOD 01.01. – 30.06.2023. GODINE

### A. PRAVNI OKVIR RADA FONDACIJE

1. Uvidom na internet stranicu Fondacije konstatujemo da je objavljen Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/21) međutim njegove izmjene od 10.5.2022. godine (broj: 04-1-37/22) i od 27.6.2022 (broj:04-1-52/2022) nisu objavljene. S obzirom da je riječ o propisima koji se direktno odnose na potencijalne korisnike sredstava Fondacije, smatramo obaveznim da isti budu dostupni javnosti objavljivanjem na internet stranici Fondacije.

### B. ODLUKA O PROGRAMU UTROŠKA SREDSTAVA (Službene novine Federacije BiH, broj 26/23)

1. Komisija smatra, da radi transparentnosti, finansijske odgovornosti upravljanja i kontrole, sredstava određena na ovoj poziciji, trebaju biti razrađena posebnom odlukom Upravnog odbora, uz prethodnu saglasnost Federalnog ministarstva kulture i sporta, kako bi se mogao pratiti utrošak planiranih sredstava po grupama rashoda i njihova opravdanost.
2. Potrebno je osigurati da sve izmjene Pravilnika o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije, koje se primjenjuju, budu uredno navedene u Odluci o Programu utroška sredstava, te da se konkursna procedura isključivo po njima provodi.

### C. KONKURS ZA IZBOR KORISNIKA SREDSTAVA FONDACIJE ZA BIBLOTEČKU DJELATNOST ZA 2023. GODINU

1. Komisija skreće pažnju na zaključak B.2. ovog Izvještaja, koji se odnosi i direktno na provođenje procedure Javnog konkursa.

### D. PROCES KONTROLE NAMJENSKOG UTROŠKA SREDSTAVA DODJELJENIH IZ SREDSTAVA FONDACIJE

1. Potrebno je izvršiti usklađivanje Pravilnika (broj: 04-1-16/21; 04-1-37/22 i 04-1-52/2022) sa Zakonom o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru FBiH (Službene novine Federacije BiH, broj 38/16) i propisima koji proističu iz njega.
2. Komisija posebno naglašava tačku 79. Smjernica o minimalnim standardima dodjele budžetskih sredstava putem transfera i subvencija u Federaciji BiH (Službene novine Federacije BiH 15/18, u daljem tekstu: Smjernice) u kojoj je navedeno "...da članovi Komisije za praćenje i ocjenjivanje ne mogu biti članovi koji su učestvovali u postupcima ocjenjivanja prijava". Članom 8. stav 11. Statuta, Upravni odbor odlučuje o raspodjeli i upotrebi sredstava, proces kontrole Statutom nije definisan već je to uređeno pravilnicima. Uvidom u gore navedene pravilnike i Izvještaj o radu Fondacije, Komisija konstatuje da je Upravni odbor i donosio odluke o raspodjeli i vršio kontrolu nad utrošenim sredstvima što je u suprotnosti sa navedenim Smjernicama. Svjesni ograničenosti kapaciteta Fondacije, Komisija preporučuje Fondaciji da kontrolu finansijskog utroška sredstava vrši sporazumno s Federalnim ministarstvom kulture i sporta (isključujući osobe koje su zadužene za nadzor Fondacije) na način predviđen tačkom 79. Smjernica.

**E. NAKANADA ČLANOVIMA UPRAVNOG ODBORA**

1. Naknade za rad predsjedniku i članovima Upravnog odbora uredno su isplaćivane sa pripadajućim porezima, članicama UO isplaćivani su putni troškovi prisustvovanja sjednicama UO. Komisija sugeriše da se preispita vrijeme polaska i dolaska jer se navodi identično vrijeme u svakom putnom nalogu (bez obzira na razliku u udaljenosti i vrijeme održavanje sjednice).

### III PRAVNI OKVIR RADA FONDACIJE

Fondacija je osnovana Odlukom Vlade Federacije BiH, V.broj 539/2008 od 19.12.2007. godine (Službene novine Federacije BiH, broj 95/07), a njen rad uređen je Statutom Fondacije (V.broj: 539/2008, 02-111/09, 02-178/09 i 04-3-82/2020).

Fondacija je osnovana s ciljem podsticanja, razvoja, unapređivanje i modernizacije bibliotečke djelatnosti a naročito u domenu:

- otkupa knjiga i drugih izdanja za biblioteke kao podrška razvoju i obnovi bibliotečkog fonda,
- utvrđivanje instrumenata i procedura za transparentno korištenje sredstava Fondacije,
- podrške programima prikupljanja bibliotečkog fonda,
- stvaranja kvalitetnijih prostornih i tehničkih pretpostavki u oblasti bibliotekarstva,
- podrške programima približavanja knjige čitaocima i uključivanja većeg broja čitalaca sistemom razmjene bibliotečke građe i drugim savremenim metodama,
- podrške programima razvoja informacionih sistema i tehnoloških inovacija u oblasti bibliotekarstva,
- podrške programima edukacije kadrova u oblasti bibliotekarstva,
- učešća u utvrđivanju politike za unapređenje i modernizaciju bibliotekarstva,
- podrška nekomercijalnim projektima.

Pored osnivačkih akata Fondacije (Odluke o osnivanju i Statuta), Fondacija svoj rad temelji na pozitivnim zakonskim propisima u FBiH i BiH te internim aktima Fondacije, koji su dostavljeni Komisiji:

- a) Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/21 od 21.4.2021. godine, 04-1-37/22 od 10.5.2022. godine i 04-1-52/2022 od 27.6.2022.);
- b) Pravilnik o naknadama za rad na poslovima Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 1-01-1-164/14 od 22.12.2014.godine,
- c) Poslovnik o radu Upravnog odbora Fondacija za bibliotečku djelatnost (02-186/09 od 4.9.2009.god.)
- d) Pravilnik o načinu korištenje i upotrebe mobilnih i fiksnih telefona Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj:02-107/12 od 24.12.2012.godine) ,
- e) Pravilnik o reprezentaciji i poklonima (broj:02-117/13 od 9.12.2013, 1-01-1-38/19 od 23.4.2019 godine) ,
- f) Pravilnik o zaštiti od požara (broj:1-01-1-29/15 od 27.3.2015.godine) ,
- g) Pravilnik o radu (broj:1-01-1-95/16 od 10.10.2016.godine i 1-01-1-37/19 od 23.4.2019.godine) ,
- h) Pravilnik o postupcima javnih nabavci Fondacije za bibliotečku djelatnost ( broj:04-1-19/2023 od 9.2.2023.godine).

#### Zaključak i preporuke Komisije:

1. U periodu koji je predmet vršenja nadzora nad zakonitošću rada Fondacije, Upravni odbor je usvojio jedan propis - Pravilnik o postupcima javnih nabavci Fondacije za bibliotečku djelatnost broj: 04-1-19/2023 od 9.2.2023. godine, utemeljen na Zakonu o javnim nabavkama.
2. Uvidom na internet stranicu Fondacije konstatujemo da je objavljen Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/21) međutim njegove izmjene od 10.5.2022. godine (broj: 04-1-37/22) i od 27.6.2022 (broj:04-1-52/2022) nisu objavljene. S obzirom da je riječ o propisima koji se direktno odnose na potencijalne korisnike sredstava Fondacije, smatramo obaveznim da isti budu dostupni javnosti objavljivanjem na internet stranici Fondacije.

## IV NADZOR NAD ZAKONITOŠĆU PROGRAMSKOG ASPEKTA RADA

### 4.1. Program rada

Shodno članu 8. stav 8 i članu 19. Statuta Upravni odbor je donio Godišnji program rada Fondacije 09.2.2023. godine (broj: 04-2-18/23), primjenjujući način planiranja utvrđen Zakona o razvojnom planiranju i upravljanju razvojem u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 32/17). Na 357. sjednici Vlade Federacije BiH, održanoj 06.04.2023. godine, donesena je Odluka o davanju saglasnosti na Plan rada Fondacije za kinematografiju za 2023. godinu. ("Službene novine Federacije BiH", broj 26/23).

Godišnji plan rada Fondacija za bibliotečku djelatnost sadrži podatke o strateški ciljevima na čijem ostvarivanju će Fondacija raditi u tekućoj godini. Prioritet Fondacije za bibliotečku djelatnost je na kreiranju uslove za popravljavanje statusa institucija kulture zaduženih za kulturno-historijsko naslijeđe, osnaživanje djelovanja nacionalnih kulturno -prosvjetnih društava, prezentacija i promocija savremenog stvaralaštva i djelovanje biblioteka kao institucija kulture.

Plan rada Fondacije bazira se na jednom strateškom cilju i četiri operativnih ciljeva koji se planiraju realizirati kroz jedanaest aktivnosti. Za sve aktivnosti planirana su sredstva finansiranja iz Budžeta Federacije BiH.

### 4.2. Odluka o programu utroška sredstava

Budžet Federacije Bosne i Hercegovine usvojen je 27.01.2023 godine ( „Službene novine Federacije BiH“, broj 6/23 od 27.01.2023. godine ) u kome je u okviru razdjela 52. (Federalno ministarstvo kulture i sporta) naznačen Tekući transfer drugim nivoima vlasti i fondovima – Transfer za bibliotečku djelatnost, u iznosu od 600.000,00 KM.

Vlada Federacije BiH je na svojoj 357. sjednici, održanoj 06.04.2023. godine usvojila predloženu Odluku o utrošku sredstava (Službene novine Federacije BiH broj 26 od 12.04.2023.godine) u kojoj su sadržani:

R.br	Naziv programa	Svrha	Korisnik	Iznos KM
1.	Otkup društveno vrijednih knjiga i časopisa domaćih izdavača registrovanih na području Federacije BiH, objavljenih u 2022.godini i Otkup najtraženijim naslova prema izboru čitalaca	Popunjavanje knjižnog fonda bibiloteka i pomoć izdavačima sa područja Federacije BiH	Izdavači i biblioteke	300.000,00
2.	Opremanje javnih(narodnih, općih, gradskih, općinskih, kantonalnih i matičnih)i specijalnih biblioteka i Stručno usavršavanje bibliotekara (putem seminara) i manifestacija za popularizaciju bibliotečke djelatnosti i knjige i Najaktivniji čitalac - član biblioiteke	Unapređenje uvjeta rada biblioteka sa područja Federacije BiH i saradnje između biblioteka i drugih institucija iz oblasti kulture	Biblioteke i druge institucije iz domena bibliotečke djelatnosti odabrane putem konkursa	160.000,00
3.	Drugi oblici sufinansiranja bibliotečke djelatnosti	Finansijska podrška za zahtjeve i potrebe iz domena bibliotečke djelatnosti	Institucije, autori i drugi izvršioi poslova u okviru određenog projekta	40.000,00
4.	Servisiranje poslova Fondacije i materijalni troškovi			100.000,00

Za programe od 1- do 2 utvrđeni su pojedinačni kriteriji na osnovu kojih će se vršiti trošenje sredstava. Za program 3. predviđeno je da će se izbor korisnika vršiti na osnovu konkursa i raspoređivati će se na osnovu odluke Upravnog odbora Fondacije i Federalnog ministarstva kulture i sporta, za program 4. sredstva će se dodjeljivati na osnovu odluka Upravnog odbora Fondacije.

Također, predviđeno je da su korisnici sredstava Fondacije dužni dostaviti namjenski utrošak sredstava u skladu sa ugovorom na način propisan Pravilnikom (04-1-16/21 i 04-1-37/2022).

Upravni odbor obavezan je tromjesečno izvijestiti o utrošenim sredstvima Federalno ministarstvo kulture i sporta koji o tome izvještava Federalno ministarstvo finansija i Vladu Federacije Bosne i Hercegovine. Za realizaciju ove Odluke o Programu utroška zaduženi su Federalno ministarstvo kulture i sporta, Federalno ministarstvo finansija i Fondacija za biblioteku djelatnost.

#### **Zaključci i preporuke Komisije:**

- 1. Upravni odbor je blagovremeno poduzeo aktivnosti oko donošenja Oduka o programu namjenskog utroška sredstava.**
- 2. Komisija smatra da radi transparentnosti i veće finansijske odgovornosti upravljanja i kontrole sredstvima određenim u tački (I) podtačka 4. "Servisiranje poslova Fondacije" trebaju biti razrađena posebnom odlukom Upravnog odbora uz prethodnu saglasnost Federalnog ministarstva kulture i sporta.**

#### **4.3. Rad Upravnog odbora**

Rad Upravnog odbora uređen je članovima 9., 10. i 11. Statuta Fondacije a pobliže je rad definiran Poslovnikom o radu Upravnog odbora Fondacije od 4.9.2009. godine, broj: 02-186/09 (u daljem tekstu: Poslovnik). Uvidom u dostavljeni Izvještaj o radu koji sadrži i dijelove iz zapisnika sa sjednica Upravnog odbora, Komisija konstatuje:

1. Upravni odbor je održao šest sjednica u periodu koji je predmet ovog Izvještaja, poštujući članom 13. Poslovnika kojim je predviđeno da se sjednice u pravilu održavaju jednom mjesečno.

#### **Zaključci i preporuke Komisije:**

- 1. Upravni odbor je blagovremeno održavao svoje sjednice shodno članu 13. Poslovnika, kojim je predviđeno da se sjednice u pravilu održavaju jednom mjesečno.**

#### **4.4. Izvještaj o radu**

Komisija je uvidom u Izvještaj o radu za period 01.01.2023 – 30.06.2023. godine, konstatovala da se Upravni odbor bavio pitanjima iz svoje nadležnosti, utvrđen Programom rada Fondacije.



## V NADZOR NAD ZAKONITOŠĆU REALIZACIJE ODLUKE O PROGRAMU UTROŠKA SREDSTAVA

Komisija je na osnovu uvida u dokumentaciju utvrdila da je Upravni odbor, u posmatranom periodu, poduzeo aktivnosti na realizaciji Odluke o Programu utroška sredstava po svim programima.

### 5.1. Procedura raspisivanja javnog poziva- Konkurs za izbor korisnika sredstava Fondacije

Postupak izbora korisnika sredstava Fondacije vrši se putem Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost čiji obavezni sadržaj i način donošenja je utvrđen članom 15. Statuta Fondacije. Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/21 od 21.4.2021. godine, 04-1-37/22 od 10.5.2022. godine i 04-1-52/22 od 27.6.2022.godine) dostavljen je Komisiji za nadzor.

Procedura izbora korisnika započeta je Odlukom o raspisivanju Konkursa/Natječaja za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost za 2023. godinu (broj: 04-3-41/2023 od 19.4.2023. godine):

- a) Otkup društveno vrijednih knjiga i časopisa domaćih izdavača registriranih na području Federacije BiH, objavljenih u 2022.godini, radi popunjavanja knjižnog fonda biblioteka na području Federacije BiH novim naslovima,
- b) Otkup najtraženijih naslova prema izboru čitalaca, radi popunjavanja knjižnog fonda biblioteka na području Federacije BiH novim naslovima, i
- c) Opremanje javnih(narodnih, općih, gradskih, općinskih, kantonalnih i matičnih) i specijalnih biblioteka i Stručno usavršavanje bibliotekara (putem seminara) i manifestacija za popularizaciju bibliotečke djelatnosti i knjige i Najaktivniji čitalac - član biblioteke u 2023. godini.

Uvid u proceduru raspisivanja i provođenja javnog poziva vršen je na osnovu dostavljene dokumentacije:

1. Odluka o raspisivanju Konkursa/Natječaja za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost za 2023. godinu broj: 04-3-41/23 od 19.04.2023. godine;
2. Tekst konkursa za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost u 2023. godinu broj: 04-3-42/23 od 28.04.2023. godine.

Na osnovu uvida u navedenu dokumentaciju Komisija konstatuje slijedeće:

1. Pravilnik o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/2021; 04-1-37/22) mijenjan je i dopunjen je na 19. sjednici Upravnog odbora od 27.6.2022. godine (broj: 04-1-52/2022). Međutim, posljednja navedena izmjena Pravilnika nije navedena u Odluci o Programu utroška sredstava, pa Komisija ne može potvrditi ispravnost njene primjene. S obzirom da su u ranijem periodu vršena usvajanja ovih dokumenata, Komisija nije provjeravala da li su isti objavljeni u Službenim novinama Federacije BiH u skladu sa članom 15. stav 3. Statuta Fondacije.
2. Ranije smo konstatirali da se Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-37/22 od 10.5.2022. godine) kao i Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost 04-1-52/2022 od 27.6.2022.godine) ne nalazi na internet stranici, a ukoliko se primjenjuju Komisija smatra da bi trebali biti dostupni zainteresiranoj javnosti.

#### **Zaključci i preporuke Komisije:**

1. **Potrebno je osigurati da sve izmjene Pravilnika o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije, koje se primjenjuju, budu uredno navedene u Odluci o Programu utroška sredstava, te da se konkursna procedura isključivo po njima provodi.**

#### **5.2. Provođenje Konkursa**

Konkurs je objavljen na stranici Fondacije 28.04.2023. godine, rok za dostavljanje prijava je do 27.5.2023. godine za oblasti: Otkup društveno vrijednih knjiga i časopisa domaćih i Opremanje javnih i specijalnih biblioteka, stručno usavršavanje bibliotekara, manifestacija za popularizaciju bibliotečke djelatnosti i knjige i najaktivniji čitalac -član biblioteke. Rok za podnošenje prijava za oblast Drugi oblici sufinansiranja bibliotečke djelatnosti do 1.11.2023. godine.

U tekstu Konkursa naznačeno je da će Rezultati Konkursa bit će objavljeni na internet stranici Fondacije u roku do 90 dana od zatvaranja Konkursa.

Iz razloga što konkursna procedura nije bila okončana do izvještajnog roka, nadzor nad rezultatima konkursa nije ni obuhvaćen ovim izvještajem.

#### **VI. PROCES KONTROLE NAMJENSKOG UTROŠKA SREDSTAVA DODJELJENIH IZ SREDSTAVA FONDACIJE**

Shodno važećim propisima, pravdanje sredstava dobivenih od Fondacije obaveza je korisnika kojima su dodijeljena sredstava a kontrolu i nadzor vrši Fondacija. Pravni osnov utemeljen je u Statutu Fondacije, Pravilniku o procedurama i kriterijima za izbor korisnika sredstava Fondacije za bibliotečku djelatnost (broj: 04-1-16/21; 04-1-37/22 i 04-1-52/2022)

Komisija u ovom Izvještaju nije vršila nadzor nad kontrolom finansijskih izvještaja jer su izvještaji dostavljani iz prethodnog perioda a koji su predmet nadzora ad hoc Komisije Ministarstva.

**Analizirajući proceduru kontrole namjenskog utroška sredstava, Komisija je utvrdila slijedeće zaključke i preporuke:**

1. **Potrebno je izvršiti usklađivanje Pravilnika (broj: 04-1-16/21; 04-1-37/22 i 04-1-52/2022) sa Zakonom o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru FBiH (Službene novine Federacije BiH, broj 38/16) i propisima koji proističu iz njega.**
2. **Komisija posebno naglašava tačku 79. Smjernica o minimalnim standardima dodjele budžetskih sredstava putem transfera i subvencija u Federaciji BiH (Službene novine Federacije BiH 15/18, u daljem tekstu: Smjernice) u kojoj je navedeno "...da članovi Komisije za praćenje i ocjenjivanje ne mogu biti članovi koji su učestvovali u postupcima ocjenjivanja prijava". Članom 8. stav 11. Statuta, Upravni odbor odlučuje o raspodjeli i upotrebi sredstava, proces kontrole Statutom nije definisan već je to uređeno pravilnicima. Uvidom u gore navedene pravilnike i Izvještaj o radu Fondacije, Komisija konstatuje da je Upravni odbor i donosio odluke o raspodjeli i vršio kontrolu nad utrošenim sredstvima što je u suprotnosti sa navedenim Smjernicama. Svjesni ograničenosti kapaciteta Fondacije, Komisija preporučuje Fondaciji da kontrolu finansijskog utroška sredstava vrši sporazumno s Federalnim ministarstvom kulture i sporta (isključujući osobe koje su zadužene za nadzor Fondacije) na način predviđen tačkom 79. Smjernica.**

## VII. PLATE I DRUGE NAKNADE UPOSLENICIMA FONDACIJE PO OSNOVU PRAVA IZ RADNOG ODNOSA

Fondacija ima jednu uposlenicu koja ostvaruje finansijska prava iz radnog odnosa iz dijela Odluke koji se tiče "Servisiranje poslova Fondacije" što je i dokumentirano u bankovnim izvodima Fondacije za period 01.01.-30.06.2023 godine.

## VIII. NAKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG ODBORA

Shodno članu 2. Pravilnika o naknadama za rad na poslovima Fondacije (broj: 1-01-1-164/14), pravo na naknadu za rad u Upravnom odboru imaju predsjednik u neto iznosu od 600,00 KM i članovi u neto iznosu 450, 00 KM. Također, predsjednik i članovi Upravnog odbora imaju pravo na naknadu za službena putovanja.

Na osnovu člana 4. Pravilnik o načinu korištenje i upotrebe mobilnih i fiksnih telefona Fondacije (broj: 02-107/12), predsjednik i članovi Upravnog odbora kao i uposlenici imaju pravo na upotrebu mobilnog telefona za vršenje službenih zadataka u visini koja se određuje odlukom Upravnog odbora.

Komisiji nisu dostavljene kopije putnih naloga već je vršen uvid u originalne izvode, Komisija konstatuje da su članicama UO isplaćivani putni troškovi za dolazak na sjednicu Upravnog odbora, za svaki mjesec u identičnom iznosu za Helenu Lončar (za relaciju Posušje – Sarajevo-Posušje) 140,96 KM i za Ninu Bunjevac Salkić (za relaciju Maglaj – Sarajevo – Maglaj) u iznosu od 118, 37 KM.

Uvidom u bankovne izvode u posmatranom periodu, Komisija nije uočila da su predsjednik, članovi UO i uposlenici koristili pravo na korištenje mobilnih telefona.

Za naknade članova Upravnog odbora isplaćeno je ukupno 10.555,98 KM u neto iznosu (plus porezi), od čega je predsjedniku Edinu Kukavici uplaćivan mjesečni iznos od 600 KM, a članicama: Heleni Lončar mjesečni iznos od 590,96 KM, a Nini Bunjevac Salkić mjesečni iznos od 568,37 KM. Razlika u mjesečnom iznosu za članice, od Pravilnikom utvrđene naknade od 450 KM, odnosi se na putne troškove prisustvovanja sjednicama Upravnog odbora.

### Zaključci i preporuke Komisije:

1. **Naknade za rad predsjedniku i članovima Upravnog odbora uredno su isplaćivane sa pripadajućim porezima, članicama UO isplaćivani su putni troškovi prisustvovanja sjednicama UO. Komisija sugeriše da se preispita vrijeme polaska i dolaska jer se navodi identično vrijeme u svakom putnom nalogu (bez obzira na razliku u udaljenosti i vrijeme održavanje sjednice).**

## IX. JAVNE NABAVKE I DRUGE UGOVORENI POSLOVI

Fondacija ima Plan javnih nabavki za 2023. godinu koji sadrži 7 nabavki iz kategorije roba i 12 nabavki usluga, sve nabavke su u kategoriji direktnog sporazuma.

### Ugovori o djelu

Na osnovu dostavljene dokumentacije, Komisija konstatuje da Fondacija za bibliotečku djelatnost ima zaključen jedan ugovora o djelu, i to:

1. Ugovor o dijelu, broj: 30-2-13-1/23 od 26.01.2023. godine, s utvrđenim neto iznosom od 400 KM po završenom djelu za poslove: "registraturno sređivanje arhivske i registraturne građe iz 2021.godine,

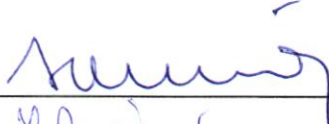
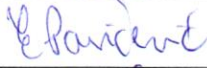

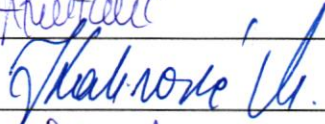

popisivanje arhivske i registrativne građe u arhivsku knjigu, sačinjavanje popisa bezvrijedne registrativne građe i saradnja sa Arhivom Federacija u vezi sa arhivskom i registrativnom građom" sa Amrom Varatanovićem. Ugovor je realiziran 03.03.2023.godine.

\* \* \*

Na osnovu utvrđenog sadržaja nadzora, koristeći analizu dostupne dokumentacije, zakonskih i podzakonskih propisa, te sadržaja na internet stranici Fondacije, Komisija je sačinila Izvještaj o nadzoru rada.

Izvještaj je sačinjen i usvojen na sjednici Komisije održanoj dana 27.11.2023. godine i isti se dostavlja kao prilog Federalnoj ministrici kulture i sporta i Upravnom odboru Fondacije

KOMISIJA:

- |                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 1. Adis Salkić predsjednik      |    |
| 2. Emilija Pavićević, član      |    |
| 3. Alma Kurtalić, član          |    |
| 4. Munevera Kahrović, član      |  |
| 5. Mirela Milićević Šečić, član |  |