

Redovna Skupština Nacionalne koalicije za decentralizaciju

Niš, 11 - 12.08.2016. godine

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJ O RADU
NACIONALNE KOALICIJE ZA DECENTRALIZACIJU
ZA PERIOD 01.01.2014 – 30.06.2016. GODINE**

1 | Prihodi Nacionalne koalicije za decentralizaciju

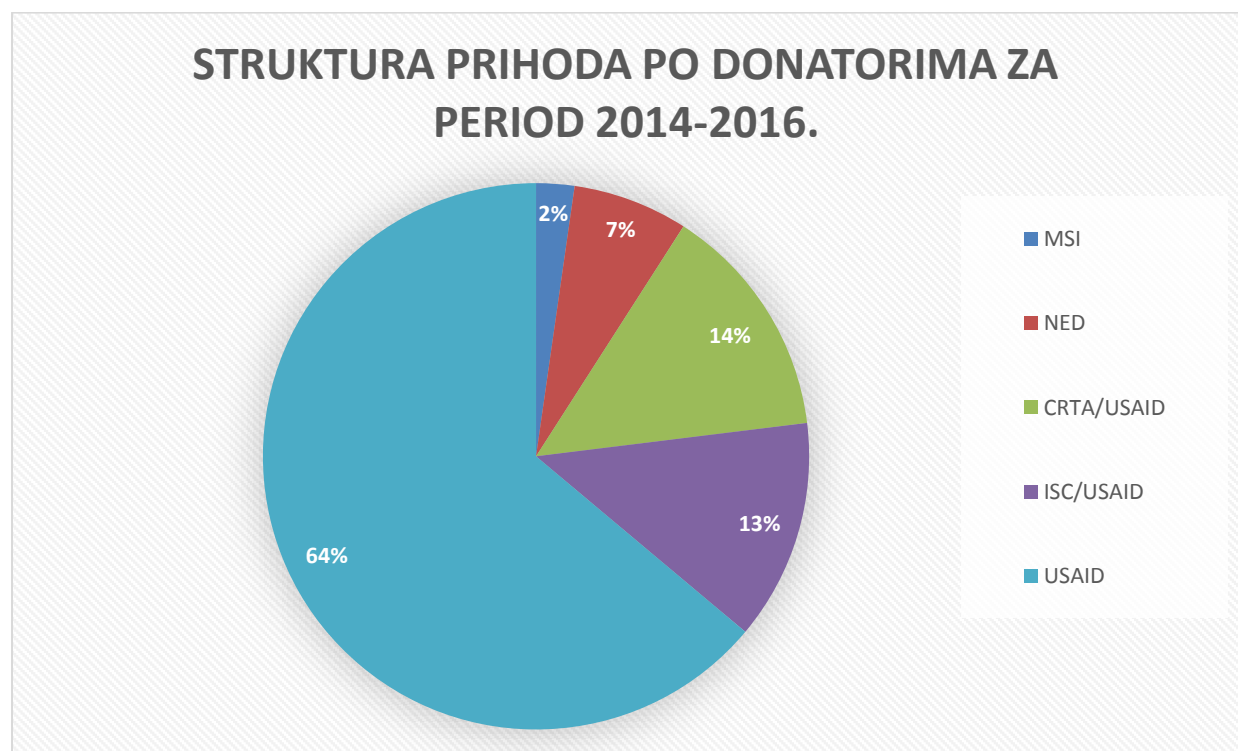
Prihodi od donacija za period 2014 - 2016. godine iznose 586.841,25 USD.

Tu ulaze sredstva koja je organizacija prihodovala vezano za ugovore potpisane u prethodnom periodu, a ostala su neutrošena, kao i celokupni budžeti novih projekata koji su ugovoreni u ovom periodu.

Tabela 1 – Struktura prihoda prema donatorima

DONATOR	IZNOS (U USD)
National Endowment for Democracy (NED)	\$ 40.000,00
Management Systems International (MSI)	\$ 13.275,00
Institute for Sustainable Communities (ISC/USAID)	\$ 76.565,75
CRTA/USAID	\$ 82.000,50
USAID – direktni grant	\$ 375.000,00
UKUPNO	\$ 586.841,25

Slika 1 – Struktura prihoda prema donatorima



Od svih primljenih donacija u navedenom periodu, 91% donacija je od strane USAID i to 64% kroz direktan grant, 13% preko ISC-a i 14% preko CRTA-e kao nosioca projekta. Ostali učestvuju sa 7% NED i MSI sa 2%.

Struktura primljenih donacija prema godinama i konkretnim projektima izgleda kao u Tabeli 2.

Tabela 2 – Struktura prihoda po projektima u period 2014 – 2016.

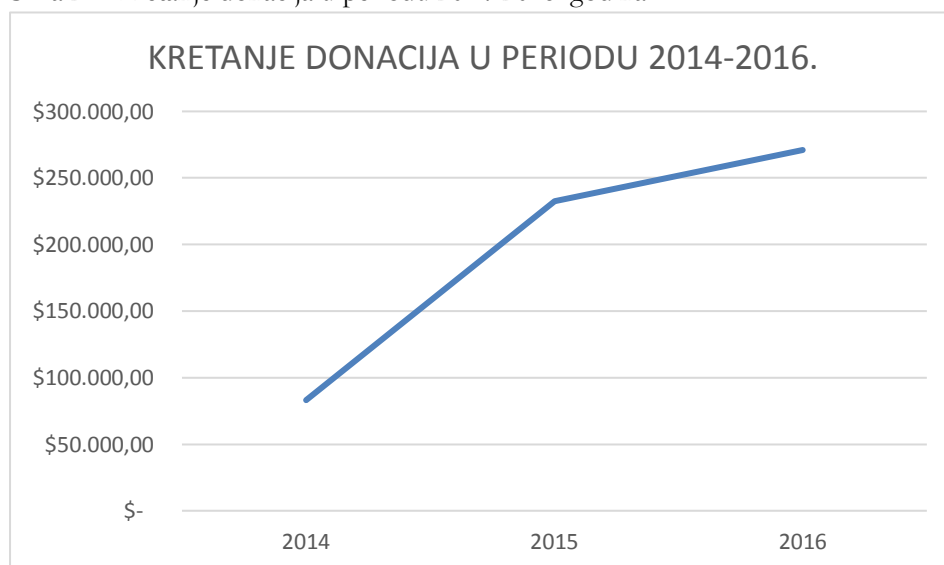
NAZIV PROJEKTA	DONATOR	IZNOS (U USD)	DATUM UGOVORA
Politike koje rade	ISC/USAID	59.280,45	28.05.2013.
Podizanje kapaciteta	ISC/USAID	9.827,28	09.08.2013.
Indeks održivosti OCD-a za 2014. godinu	MSI	6.540,00	26.09.2014.
Training and consultancy forward	ISC/USAID	7.458,02	29.11.2013.
UKUPNO 2014. GODINA		83.105,75	
Indeks održivosti OCD-a za 2015. godinu	MSI	6.735,00	10.09.2015.
Stvar izbora	USAID	225.984,75	24.04.2015.
UKUPNO 2015. GODINA		232.719,75	
Stvar izbora	USAID	149.015,25	24.04.2015.
Moj glas – moj poslanik	NED	40.000,00	06.04.2016.
Real Say On Policy	CRTA/USAID	82.000,50	15.04.2016.
UKUPNO 2016. GODINA		271.015,75	
UKUPNO		586.841,25	

Izračunavanjem lančanih indeksa (Tabela 3), u odnosu na 2013. godinu kada su prihodi bili 180.313,60 USD, 2014. godine je iznos prihoda smanjen za 46%, dok je u 2015. zabeležen dva puta veći rast prihoda, tačnije je 2,36 puta je uvećan. U 2016. se nastavlja rast i u odnosu na 2015. je 38%.

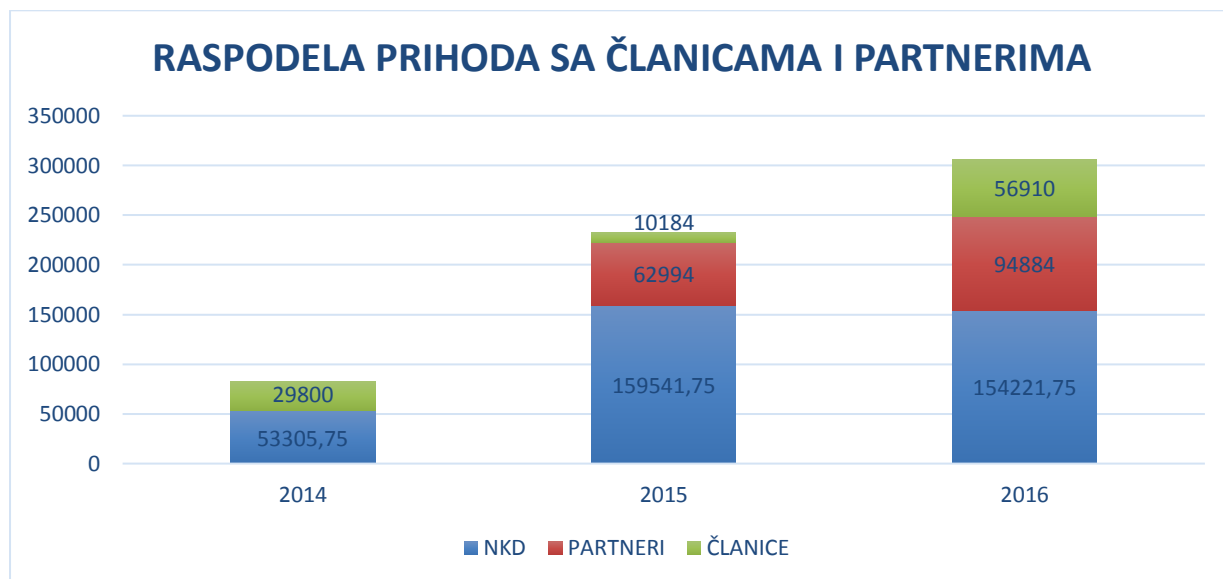
Tabela 3 – Lančani indeksi/donacije za period 2014-2016. godina

GODINA	DONACIJE (U USD)	LANČANI INDEKS
2014	83.105,75	0,46
2015	232.719,75	2,36
2016	271.015,75	1,38

Slika 2 – Kretanje donacija u periodu 2014-2016. godina



Slika 3 – Raspodela prihoda između NKD-a, partnera i članica



Na dijagramu je slikoviti prikaz raspodele prihoda između NKD-a kao nosioca projekata, partnera na projektima i članica NKD-a. Od partnera je najzastupljenija Srbija u pokretu iz Beograda. Podrške članicama su obezbeđene 2014. godine kroz projekat “Politike koje rade” finansiranim od strane ISC-a, zatim kroz podršku BUSu izborne reforme, dok su grantovi u ukupnom iznosu od 35.000\$ obezbeđeni u partnerstvu na projektu Real Say On Policy i podrška aktivnostima članica biće finansirana od strane Trag fondacije. Media i reform centar iz Niša je takođe kao članica koalicije strateški partner na većini projekata čime je u velikoj meri doprineo povećanoj vidljivosti organizacije.

Detaljnija analiza raspodele prihoda je predstavljena u Tabeli 4:

GODINA	NKD	PARTNERI	ČLANICE
2014	53.305,75		29.800,00
2015	159.541,75	62.994,00	10.184,00
2016	154.221,75	94.884,00	21.910,00 + 35.000,00

*iznosi su izraženi u USD valuti

2 | Rashodi Nacionalne koalicije za decentralizaciju

Troškovi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za 2014, 2015 i prvoj polovini 2016. godine su predstavljeni po godinama u Tabelama 5, 6 i 7.

Tabela 5 – Troškovi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za 2014. godinu

RASHODI NACIONALNE KOALICIJE ZA DECENTRALIZACIJU		2014
TROŠKOVI		IZNOS (U RSD)
Troškovi bruto plata za zaposlene		2.771.743,86
Tekući troškovi – zakup, režije, komunikacija, kanc. material, knjigovodstvene usluge, provizije i takse.		527.942,64
Programski troškovi – troškovi programskih aktivnosti, treninzi, konferencije, konsultanti, štampa, promocije, putni troškovi prog. tima, istraživanja		5.412.184,27
UKUPNO		8.711.870,77

Tabela 6 – Troškovi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za 2015. godinu

RASHODI NACIONALNE KOALICIJE ZA DECENTRALIZACIJU		2015
TROŠKOVI		IZNOS (U RSD)
Troškovi bruto plata za zaposlene		2.912.369,46
Tekući troškovi – zakup, režije, komunikacija, kanc. material, knjigovodstvene usluge, provizije i takse.		679.456,04
Programski troškovi – troškovi programskih aktivnosti, treninzi, konferencije, konsultanti, štampa, promocije, putni troškovi prog. tima, istraživanja		8.306.559,56
UKUPNO		11.898.385,06

Tabela 7 – Troškovi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za prvu polovinu 2016. godine

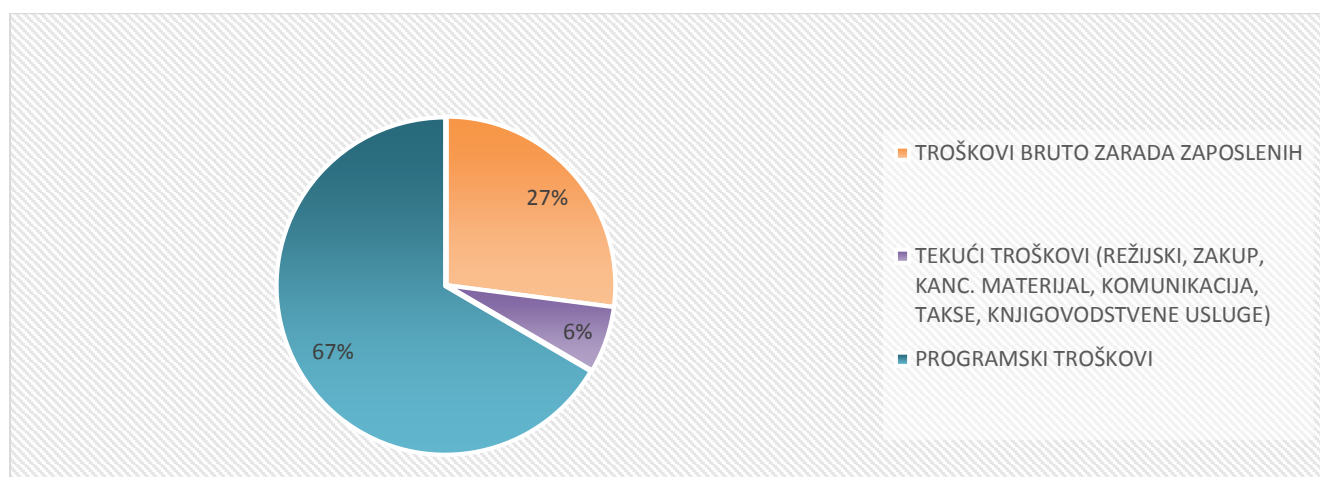
RASHODI NACIONALNE KOALICIJE ZA DECENTRALIZACIJU		2016
TROŠKOVI		IZNOS (U RSD)
Troškovi bruto plata za zaposlene		1.780.782,10
Tekući troškovi zakup, režije, komunikacija, kanc. material, knjigovodstvene usluge, provizije i takse.		548.587,93
Programski troškovi troškovi programskih aktivnosti, treninzi, konferencije, konsultanti, štampa, promocije, putni troškovi prog. tima, istraživanja		4.642.396,92
UKUPNO		6.971.766,95

Ukupni rashodi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za period 01.01.2014 – 30.06.2016. godine iznosili su **27.582.022,78 dinara.**

Tabela 8 – Ukupni rashodi Nacionalne koalicije za decentralizaciju za period 2014 - prva polovina 2016.

UKUPNI RASHODI NACIONALNE KOALICIJE ZA DECENTRALIZACIJU		UČEŠĆE U UKUPNIM TR
TROŠKOVI	IZNOS (U RSD)	
Troškovi bruto plata za zaposlene	7.464.895,42	27,06%
Tekući troškovi zakup, režije, komunikacija, kanc. material, knjigovodstvene usluge, provizije i takse.	1.755.986,61	6,37%
Programski troškovi troškovi programskih aktivnosti, treninzi, konferencije, konsultanti, štampa, promocije, putni troškovi prog. tima, istraživanja	18.361.140,75	66,57%
UKUPNO	27.582.022,78	100,00%

Slika 4 - Struktura ukupnih troškova



Slika 5 – Uporedni prikaz prema vrsti troškova u periodu 2014- jun 2016. godine



Treba napomenuti da smo uspeli da, bez obzira na ogroman ukupan rast troškova od 2014. do 2016. godine rast tekućih troškova kancelarije kao i troškove zarada zaposlenih održimo na veoma niskom nivou u odnosu na programske troškove i da na taj način održimo efikasnost funkcionisanja Sekretarijata.

3 | Izveštaj nezavisnog revizora Moore Stephens

U julu 2016. godine, urađena je revizija finansijskih izveštaja za 2014 i 2015. godinu. Oba izveštaja su dobila pozitivno mišljenje.

U prilogu se nalaze revizorski izveštaji za 2014. i 2015. godinu.

4 | Unapređenje organizacije

a) Usvajanje i dopuna procedura i pravilnika

U toku 2014. i 2015. godine usvojen set pravilnika i procedura među kojima su:

- Opšti pravilnik o radu (usklađen sa trenutno aktuelnim Zakonom o radu RS)
- Pravilnik o nabavkama male vrednosti - za nabavke od 100.000 do 5mil dinara (kako nemamo zakonsku obavezu za sprovođenje javnih nabavki, uveli smo pojednostavljen postupak koji podrazumeva: donošenje odluke o pokretanju, slanje poziva ponuđačima, formiranje komisije na godišnjem nivou koja sprovodi postupke, vodi zapisnike, donosi odluke i obaveštava ponuđače, čak smo u slučajevima kada je bilo potrebno zbog specifičnosti nabavke angažovali stručne komisije-volonterski)
- Pravilnik o računovodstvu i reviziji
- Pravilnik o radu UO
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mesta
- Pravilnik ponašanja i vrednosti
- Procedura procene radnog učinka (procena se vrši na 6 meseci)
- Procedura za odabir spoljnih saradnika, zaposlenih i zasnivanje radnog odnosa
- Procedura o konfliktu interesa
- Procedura za korišćenje opreme i sredstava za rad (vodi se lista inventara, sitnog inventara i opreme, vrše popisi i otpisi na kraju svake kalendarske godine)

Dopunjene su finansijske procedure – uveden Zahtev za plaćanje za sva bankovna plaćanja sa svim detaljima i minimum 2 potpisa bez obzira na iznos, za sve troškove koji se pokrivaju sa više različitih projekata prave se Obračuni sa detaljima, uvedena je Evidencija avansnih plaćanja za sva plaćanja gde više od 50% unapred 30 dana, Evidencija ugovora, Delovodna knjiga i pečat)

- b)** Uvedeno je redovno osiguranje nepokretnosti i opreme od loma, krađe, požara i drugih opasnosti, kao i dodatno životno osiguranje zaposlenih i osiguranje od povreda i nesrećnih slučajeva
- c)** Nabavljen je protivpožarni aparat i izrađen plan evakuacije u slučaju požara, tako da smo rizike od gubitka i štete sveli na minimum

- d) 2014. smo podneli zahtev i dobili besplatne softvere od kompanije Mikrossoft u vrednosti od 10.500\$, tako da sada svi računari u kancelariji imaju legalne softvere, a sve što ne spada u OS Windows i Office paket koriste se free verzije, tako da nema nelegalnih (krekovanih) softvera
- e) U 2015. i prvoj polovini 2016. godine obnovljena je oprema u ukupnom iznosu 245.473,00 din
- f) Maja 2015. godine sekretarijat je preseljen u novi, bolji prostor, efikasniji za rad i održavanje, na adresi Trg Učitelj Tase 1A/2
- g) Zbog negativnog iskustva sa prethodnom knjigovodstvenom agencijom i revizorskih mišljenja sa rezervom, maja 2015. smo prikupljanjem ponuda i preporuka drugih organizacija odabrali knjigovodstvenu agenciju Lana Connection za vođenje poslovnih knjiga čijim smo radom i saradnjom veoma zadovoljni, što potvrđuju i revizorski izveštaji
- h) Od sredine 2015. godine smo pojačali programski tim sa dvoje novih kolega, Danijelom Dašićem i Jovanom Strahinić, a od aprila ove godine nam se priključila i Danijela Radošević
- i) U poslednje 2 godine rođene su 3 bebe, organizacija je podržala 4 porodijska odsustva u ukupnom iznosu od 3.277.344,79 din, 2 porodijska su još uvek u toku

Stojimo vam na raspolaganju za sve detaljnije informacije.

DO SKOROG PONOVRNOG VIĐANJA,

Finansijsko-administrativno odeljenje NKD-a