



Broj: 09/1-3432-1-UO/19
Sarajevo, 12. 11. 2019. godine

Na osnovu člana 16. Statuta Javne ustanove "Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo" Sarajevo, (broj: 05/1-3306/08, od 22.05.2008. godine, 05/1-0224/12 od 08.02.2012. godine, 05/1-0542/12 od 21.03.2012. godine, 05/1-0867/2016 od 27.06.2016. godine), Upravni odbor Javne ustanove "Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo" Sarajevo je na 7. redovnoj sjednici, održanoj 11. 11. 2019. godine, donio

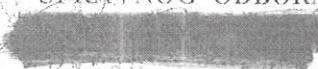
O D L U K U
o donošenju Pravilnika o blagajničkom poslovanju Javne ustanove „Služba za
zapošljavanje Kantona Sarajevo“ Sarajevo

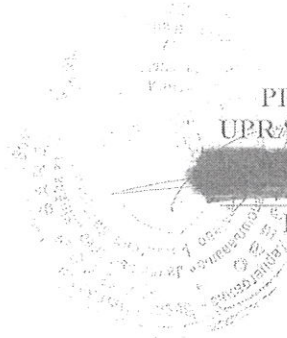
I

Donosi se Pravilnik o blagajničkom poslovanju Javne ustanove „Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo“ Sarajevo.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK
UPRavnog ODBORA

Edin Hodžić



U skladu sa članom 11. i 13. Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 83/09), članom 1. Uredbe o uslovima i plaćanju gotovim novcem („Službene novine Federacije BiH“, broj 72/15 i 82/15), članom 2. Pravilnika o knjigovodstvu budžeta (Službene novine Federacije BiH broj 60/14), poglavlja III stav 1. tačka 14. Smjernica za uspostavu i jačanje interne kontrole kod budžetskih korisnika (Službene novine Federacije BiH, broj 19/05) i članom 16. Statuta Javne ustanove „Služba za zapošljavanje Kantona Sarajevo“ Sarajevo (br. 05/1-3306/08 od 22.05.2008. godine, 05/1-0224/12 od 08.02.2012. godine, 05/1-0542/12 od 21.03.2012.godine i 05/1-0867/2016 od 27.06.2016. godine), Upravni odbor na 7 redovnoj sjednici održanoj dana 11.11.2019. godine donio je

PRAVILNIK O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

I OPĆE ODREDBE

Član 1.

Ovim pravilnikom uređuje se:

- a) organizacija blagajničkog poslovanja,
- b) prijem u blagajnu i isplata gotovog novca iz blagajne.
- c) poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju i
- d) kontrola blagajničkog poslovanja.

II EVIDENCIJE I ODGOVORNOST ZA BLAGAJNIČKO POSLOVANJE

Član 2.

U Službi se vodi jedna - glavna blagajna u konvertibilnim markama.

Član 3.

Blagajničko poslovanje se evidentira preko:

- a) naloga za naplatu,
- b) naloga za isplatu i
- c) dnevnika blagajničkog poslovanja.

Blagajničko poslovanje se evidentira ručno/i ili elektronski.

- a) Kada se blagajničko poslovanje vodi elektronskim putem, dnevnik blagajne, nalog za naplatu i nalog za isplatu moraju imati propisanu formu u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima.
- b) Dnevnik blagajne zaključuje se na kraju svakog radnog dana, kompletira sa priložima na osnovu kojeg su knjižene promjene i potpisuje se od strane blagajnika, osobe zadužene za kontrolu rada blagajne, osobe koja odobrava isplatu, primaoca i osobe koja knjiži blagajnu.
- c) Blagajnički dokumenti koji dokazuju novčane poslovne događaje ne smiju se prepravljati. U slučaju potrebe za izmjenom isti se poništavaju i sastavlja se novi dokument.
- d) Utvrđivanje stvarnog stanja blagajne vrši se na kraju svakog radnog dana.
- e) Blagajnik je odgovoran za uplate, isplate stanje gotovine u blagajni i vođenje propisanih evidencija.

III NAPLATE I ISPLATE U BLAGAJNI

Član 4.

Sve naplate i isplate preko blagajne vrše se samo na osnovu prethodno izdatog dokumenta kojim se odobrava ili nalaže isplata, odnosno uplata (račun, nalog ili drugi relevant dokument).

Član 5.

U glavnoj blagajni se evidentiraju sljedeće uplate i isplate:

- a) podignuta gotovina sa transakcijskog računa,
- b) isplata akontacije putnih troškova i dnevnica za službena putovanja u zemlji i inostranstvu,
- c) povrat više naplaćenih akontacija za službena putovanja u zemlji i inostranstvu,
- d) plaćanje roba i usluga prema drugom poslovnom subjektu, ako njihov pojedinačni iznos ne prelazi 200,00 KM.

IV BLAGAJNIČKI MAKSIMUM

Član 6.

- a) U blagajni se može držati gotov novac do iznosa utvrđenog blagajničkim maksimumom i isti koristiti u skladu sa namjenama iz člana 5. ovog pravilnika.
- b) Visina blagajničkog maksimuma se utvrđuje Odlukom o blagajničkom maksimumu na osnovu prosječnih dnevnih isplata iz blagajne u prethodnom mjesecu kao i drugih uslova koji su od uticaja za potrebu držanja gotovog novca u blagajni.
- c) U blagajnički maksimum ne ulazi gotov novac podignut sa računa kod ovlaštene organizacije za namjene iz člana 5. ovog pravilnika, pod uslovom da se ovaj novac isplati istog ili narednog dana od njegovog podizanja.

V OSTALE ODREDBE

Član 7.

Strana valuta iskazuje se po vrstama i po vrijednosti utvrđenoj na bazi srednjeg kursa Centralne banke objavljenog na dan koji je naveden na priloženoj dokumentaciji polaska na službeno putovanje.

Član 8.

Ovaj pravilnik stupa na snagu i primjenjuje se danom donošenja.

Broj: 09/1-3492-110/19
Sarajevo, 12. 11. 2019 g.

