

Na temelju Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila, (Narodne novine, br 95/2019), ravnateljica donosi

PROCEDURU O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 1.

Procedurom o blagajničkom poslovanju uređuje se blagajničko poslovanje Zavoda za obnovu Dubrovnika (u daljnjem tekstu: Zavod), poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju, kontrola blagajničkog poslovanja, plaćanje gotovim novcem, kao i druga pitanja u svezi blagajničkog poslovanja.

Članak 2.

Gotovina i ekvivalenti gotovine Zavoda su:

- novčana sredstva podignuta sa transakcijskog računa Zavoda u HRK,
- novčana sredstva koja se nalaze u blagajni Zavoda u HRK.

Članak 3.

U Zavodu se vodi:

- glavna blagajna u HRK.

Sav promet gotovinskih novčanih sredstava evidentira se u glavnoj blagajni (blagajna u HRK).

Članak 4.

Blagajničko poslovanje evidentira se preko:

- naloga za isplatu,
- dnevnika blagajničkog poslovanja.

Članak 5.

Gotovinska novčana sredstva drže se u kasi blagajne kojom rukuje zaposlenik koji obavlja financijsko računovodstvene poslove.

Zaposlenik odgovoran za novčana sredstva je dužan evidentirati blagajničko poslovanje glavne blagajne te je kao takav odgovoran za gotovinska sredstva u blagajni.

Kontrolu blagajničkog poslovanja obavlja ravnatelj Zavoda, odnosno osoba koja je za to ovlaštena od strane ravnatelja.

Članak 6.

U glavnoj blagajni evidentiraju se isplate koje su nastale kao rezultat redovnog poslovanja (troškovi poštarine, sredstva i materijali za čišćenje,...).

Članak 7.

Glavna blagajna vodi se svakodnevno, ukoliko ima promjena (uplata i isplata) tog dana.

Utvrđivanje stvarnog stanja blagajne obavlja se na kraju svakog radnog dana.

Članak 8.

Za potrebe normalnog poslovanja utvrđuje se minimalni iznos u glavnoj blagajni od 100,00 kn. Isti se podiže sa žiroračuna te uplaćuje u blagajnu.

Maksimalni iznos novca u glavnoj blagajni iznosi 2.000,00 kn.

Članak 9.

U svim situacijama u kojima je to propisano, i moguće, preporučuje se bezgotovinsko plaćanje putem transakcijskog računa Zavoda otvorenog u Raiffeisenbank Austria d.d., dok se gotovinska plaćanja koriste samo u za to uobičajenim situacijama, tj. ukoliko se ukaže potreba, žurnost i sl.

Članak 10.

Ova procedura stupa na snagu s danom donošenja i objavljuje se na internetskoj stanici Zavoda (www.zod.hr).

Zavod za obnovu Dubrovnika

Ravnateljica:

Mihaela Skurić



Broj: 140-60/62-sp-19

U Dubrovniku, 31.10.2019.