

Na osnovu odredbi Zakona o finansijskom poslovanju FBiH ("Službene novine FBiH", broj: 48/16) i na osnovu Statuta Javnog preduzeća za upravljanje i održavanje objekata u vlasništvu Općine Novo Sarajevo "ONSA" d.o.o. Sarajevo (u daljem tekstu: Preduzeće), Nadzorni odbor na svojoj 4. redovnoj sjednici, *d o n o s i*:

PRAVILNIK O FINANSIJSKOM POSLOVANJU

I. OPĆE ODREDBE

Član 1.

Ovim pravilnikom se uređuje planiranje, raspolaganje i kontrola raspolaganja finansijskim sredstvima, plaćanje obaveza, održavanje solventnosti, izvještavanje i odgovornost ovlaštenih zaposlenika za finansijsko poslovanje.

Finansijsko poslovanje vodi se u skladu sa Statutom i propisima koji regulišu ovu oblast.

II. FINANSIJSKI PLANOVI

Član 2.

Godišnji finansijski planovi se sačinjavaju prije početka godine na koju se odnose i sadrže:

- plan redovnih prihoda od obavljanja djelatnosti,
- plan redovnih rashoda od obavljanja djelatnosti,
- plan investiranja.

Godišnji finansijski plan donosi Uprava Preduzeća, odnosno lice koje je odgovorno za poslovanje i raspolaganje imovinom.

III. FINANSIRANJE POSLOVANJA

Član 3.

Finansiranje poslovanja obuhvata planiranje, pribavljanje i korištenje novčanih sredstava iz vlastitih i tuđih izvora u skladu sa postavljenim ciljevima i zadacima Preduzeća, u skladu sa godišnjim finansijskim planom i propisima koji regulišu ovu materiju.

Član 4.

Lica ovlaštena za raspolaganje i odgovorna za pribavljanje finansijskih sredstava dužna su da osiguraju dugoročnu finansijsku stabilnost radi pravovremenog plaćanja obaveza prema državi, poslovnim partnerima, zaposlenom osoblju i prema kratkoročnim i dugoročnim izvorima sredstava.

Lica ovlaštena za raspolaganje finansijskim sredstvima, odnosno lica koja odlučuju o njihovome rasporedu, kao i lica koja su ovlaštena da zaključuju kupoprodajne i druge ugovore, te lica ovlaštena za finansiranje obaveza i potraživanja, odgovorna su za osiguranje dugoročne finansijske stabilnosti i ravnoteže Preduzeća.

Član 5.

Preduzeće stiče i pribavlja finansijska sredstva:

- naplatom potraživanja, odnosno obavljanjem redovnih aktivnosti,

- na osnovu zajmova/kredita,
- namjenskim i drugim donacijama,
- na druge zakonom dozvoljene načine.

Član 6.

Preduzeće može primati kredite i pozajmice od pravnih i fizičkih lica, ustanova, fondova i slično sa ili bez kamate, a sve u skladu sa posebnim propisima.

Uslovi primanja kredita i pozajmice utvrđuju se ugovorom o pozajmici ili kreditu. Zaduživanje kredita odobrava i ugovor potpisuje Direktor, odnosno od njega ovlašteno lice.

Član 7.

Preduzeće formira svoje izvore sredstava po osnovu:

- uloga osnivača - kapitala,
- dobiti,
- statutarnih rezervi,
- dugoročnih i kratkoročnih zaduživanja – krediti i slično,
- na drugi način predviđen propisima.

IV. PLAĆANJE I ODRŽAVANJE SOLVENTNOSTI

Član 8.

Preduzeće obavlja novčani promet preko:

- a) transakcijskog računa u konvertibilnim markama
- b) deviznog žiro-računa i
- c) blagajni, odnosno gotovinskim putem.

Član 9.

U skladu sa ugovorom i Zakonom o obligacionim odnosima, pored bezgotovinskog plaćanja, prijenosom sa računa Preduzeća, plaćanje obaveza i naplata potraživanja može se vršiti kompenzacijom, cesijom, asignacijom i na drugi način.

Član 10.

Kada se radi o insolventnom dužniku sa kojim je poslovni odnos iz bilo kojeg razloga nesiguran, ovlašćeni radnici, odnosno lica koja zaključuju poslovni odnos (kupoprodaja, iznajmljivanje i sl.) će ugovoriti da dužnik preda bankarsku garanciju, mjenicu sa avalom banke, ili da plaćanje obezbijedi na drugi način u skladu sa propisima.

Mjesto, vrijeme i način predaje instrumenata obezbjeđenja plaćanja iz stava 1. ovog člana utvrđuje se posebnim ugovorom.

Za štetu nastalu zbog nepostupanja po stavu 1. i 2. ovog člana odgovaraju radnici koji su zaključili poslovni odnos, o čemu odluku donosi Direktor.

Član 11.

Preduzeće ne može izdavati mjenice za plaćanje kratkoročnih i dugoročnih obaveza.

V. BLAGAJNIČKO POSLOVANJE

Član 12.

Gotovinska novčana sredstva (novac u domaćoj valuti) drže se u blagajni kojom rukuje blagajnik Preduzeća.

Blagajničko poslovanje regulisano je posebnim Pravilnikom.

VI. ODGOVORNOST ZA OBAVLJANJE FINANSIJSKOG POSLOVANJA

Član 13.

Direktor Preduzeća odgovoran je za:

- obezbjeđenje pune likvidnosti i solventnosti Preduzeća;
- raspolaganje sredstvima na računima u poslovnim bankama;
- kontrolu finansijskog poslovanja;
- kontrolu blagajne;
- izmirenje obaveza u ugovorenom roku putem izdavanja naloga ili drugih instrumenata plaćanja;

Član 14.

Neposrednu odgovornost za finansijsko poslovanje snose radnici koji neposredno obavljaju odgovarajuće poslove i to:

- za obavljanje novčanog prometa preko računa, odgovorno je lice zaduženo za te poslove (referent za plaćanje),
- za uplaćivanje gotovog novca iz blagajne na račun odgovoran je blagajnik,
- za držanje i raspolaganje novcem u blagajni odgovoran je blagajnik,
- za neblagovremeno plaćanje obaveza odgovorno je lice zaduženo za te poslove (referent za plaćanje, blagajnik) uz uslov da je prethodno i blagovremeno podnesen nalog za plaćanje na potpis licu ovaštenom za raspolaganje sredstvima, kao i uz uslov da je ovlašteno lice potpisalo taj nalog i dostavilo radniku odgovornom za plaćanje obaveza,
- za predaju instrumenata obezbjeđenja plaćanja povjeriocu, te za podnošenje instrumenata obezbjeđenja plaćanja na naplatu (garancija banke) odgovoran je radnik zadužen za ove poslove,
- za obračun plaća odgovoran je obračunski referent zajedno sa neposrednim rukovodiocem.

VII. ZAVRŠNE ODREDBE

Član 15.

Izmjene i dopune ovog Pravilnika vrše se na način na koji je i donesen.

Član 16.

Stupanjem na snagu ovog Pravilnika prestaje da važi Pravilnik o finansijskom poslovanju broj: 90/17 od dana 14.06.2017. godine.

Član 17.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu i primjenjuje se od 8 (osam) dana od dana donošenja.

Broj: 1206/23

Sarajevo, 21.12.2023. godine



Predsjednik Nadzornog odbora

Ezad Šoljić



Broj: 1206-1/23
Sarajevo, 21.12.2023. godine

Na osnovu člana 19. Statuta Javnog preduzeća za upravljanje i održavanje objekata u vlasništvu Općine Novo Sarajevo "ONSA" d.o.o. Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj: 34/23) i člana 11. Odluke o osnivanju Javnog preduzeća za upravljanje i održavanje objekata u vlasništvu Općine Novo Sarajevo "ONSA" d.o.o. Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj: 11/16, 18/16 - Ispravka i 19/22) i u skladu sa Poslovníkom o radu Nadzornog odbora JP "ONSA" d.o.o. Sarajevo, Nadzorni odbor JP "ONSA" d.o.o. Sarajevo na 4. redovnoj sjednici, održanoj 21.12.2023. godine, *donosi*:

ODLUKU

o usvajanju Pravilnika o finansijskom poslovanju

I

Usvaja se Pravilnik o finansijskom poslovanju broj: 1206/23 od 21.12.2023. godine.

II

Sastavni dio Odluke je tekst Pravilnika o finansijskom poslovanju.

III

Stupanjem na snagu Pravilnika o finansijskom poslovanju broj: 1206/23 od 21.12.2023. godine stavlja se van snage svi dosadašnji akti koji su tretirali navedeno pitanje i izmjene i dopune istih.

IV

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostaviti:

- Oglasna ploča Preduzeća,
- Nadzornom odboru,
- Arhiva.



Predsjednik Nadzornog Odbora
JP "ONSA" d.o.o. Sarajevo

Ezad Šoljić