

Handwritten mark

**PRAVILNIM
O FINANSIJSKOM POSLOVANJU**

Na osnovu člana 20. stav 2. Statuta Fonda Kantona Sarajevo za izgradnju stanova, direktor Fonda, d o n o s i:

PRAVILNIK o finansijskom poslovanju

1. OPŠTE ODREDBE

Član 1.

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

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

2. 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 Upravni odbor Fonda Kantona Sarajevo za izgradnju stanova, a saglasnost na donošenje plana od strane Upravnog odbora Fonda, potvrđuje Skupština Kantona Sarajevo.

3. FINANSIRANJE POSLOVANJA

Član 3.

Finansiranje poslovanja obuhvata planiranje, pribavljanje i korištenje novčanih sredstava iz vlastiti i tuđih izvora u skladu sa postavljenim ciljevima i zadacima Fonda, 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 ugovore i druge ugovore, te lica ovlaštena za finansiranje obaveza i potraživanja, odgovorna su za osiguranje dugoročne finansijske stabilnosti i ravnoteže Fonda.

Član 5.

Fond stiče i pribavlja finansijska sredstva:

- naplatom od otkupa stanova nad kojima postoji stanarsko pravo
- naplatom od prodaje stanova, poslovnih prostora i garaža
- naplatom potraživanja,
- na osnovu kredita,
- namjenskim i dr. donacijama,
- na druge zakonom dozvoljene načine.

Član 6.

Fond može primiti kredite i pozajmnice od pravnih i fizičkih lica, ustanova, fondova, i slično sa ili bez kamate, a sve u skladu sa posebnim propisima.

Uslovi davanja ili primanja kredita i pozajmnica utvrđuju se Ugovorom o pozajmnici ili kreditu.

Zaduživanje, odnosno davanje pozajmnica ili kredita odobrava i ugovor potpisuje direktor Fonda, odnosno od njega ovlašteno lice.

Član 7.

Fond formira svoje izvore sredstava po osnovu:

- uloga osnivača – kapital,
- razlike prihoda nad rashodima,
- revalorizacionih rezervi,
- dugoročnih i kratkoročnih zaduživanja – pozajmnice, krediti i sl.,
- na drugi način predviđen posebnim propisom.

3. PLAĆANJE I ODRŽAVANJE SOLVETNOSTI

Član 8.

Fond obavlja novčani promet preko:

- a) transacijskog računa u konvertibilnim markama,
- b) deviznog računa,
- c) blagajne, odnosno gotovinskim putem.

Član 9.

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

Član 10.

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

Mjesto, vrijeme i način predaje instrumenta obezbjeđenje 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 Fonda.

Član 11.

Fond može izdavati mjenice za plaćanje kratkoročnih i dugoročnih obaveza iz poslovnog odnosa.

5. BLAGAJNIČKO POSLOVANJE

Član 12.

Gotovinska novčana sredstva (novac u domaćoj valuti, novac u stranoj valuti, hartije od vrijednosti, razni bonovi i sl.) drže se u blagajni kojom rukuje blagajnik Fonda.

Blagajničko poslovanje regulisano je posebnim Pravilnikom.

6. ODGOVORNOST ZA OBAVLJANJE FINANSIJSKOG POSLOVANJA

Član 13.

Direktor Fonda odgovoran je za:

- obezbjeđenje pune likvidnosti i solvetnosti Fonda,
- raspolaganje sredstvima na računima u poslovnim bankama,
- kontrolu finansijskog poslovanja,
- kontrolu blagajne i likvidature,
- 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 Delić Amra),
- za uplaćivanje gotovog novca iz blagajne na račun odgovoran je blagajnik Delić Amra,
- za držanje i raspolaganje novcem u blagajni odgovoran je blagajnik Delić Amra,
- za neblagovremeno plaćanje obaveza odgovorno je lice zaduženo za te poslove (referent za plaćanje Delić Amra) uz uslov da je prethodno i blagovremeno podnesen nalog za plaćanje na potpis licu ovlaštenom 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, mjenica), odgovoran je radnik zadužen za ove poslove (referent Delić Amra),
- za naplatu potraživanja od kupaca, instrumenti obezbjeđenja naplate (ugovori o jemcima, mjenice i administrativne zabrane), odgovoran je radnik zadužen za ove poslove (referent Irma Đaković),
- za obračun plaća odgovoran je obračunski referent Delić Amra, zajedno sa neposrednim rukovodiocem Hasanagićem Harisom.

7. ZAVRŠNE ODREDBE

Član 15.

Tumačenje ovog Pravilnika daje uprava Fonda.

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

Član 16.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu i primjenjuje se od dana donošenja.

Broj: 01-02.14-2230/10
U Sarajevu 12-11-2010 godine

