

NAZIV PROCESA			
Proces blagajničkog poslovanja			
Korisnik procesa	Općina Hrašćina	Šifra procesa:	PKN14
Vlasnik procesa	Administrativno računovodstveni referent	Verzija:	01

CILJ PROCESA
Omogućavanje poslovanja gotovim novcem.

GLAVNI RIZICI
Krađa novca, zastoj u gotovinskom poslovanju zbog nedostatka gotovog novca.

KRATKI OPIS PROCESA	
ULAZ:	Gotovinske uplate i isplate
AKTIVNOSTI:	Zaprimanje gotovinskih uplata, gotovinske isplate, knjiženje uplata i isplata, vođenje blagajničkog dnevnika, dnevni (po potrebi) obračun blagajne
IZLAZ:	Polog gotovine, blagajnički dnevnik, nalog za knjiženje

RESURSI POTREBNI ZA REALIZACIJU PROCESA
Zaposleni na poslovima za financije, stručni suradnici, prostor za rad, programska/informatička podrška, informatička oprema.

ŠIFRE I NAZIVI POSTUPKA
PKN14.1 Postupak zaprimanja gotovinskih uplata
PKN14.2 Postupak isplate gotovine
PKN14.3 Postupak zaključivanja blagajne i polog gotovine

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Sladana Krivak	Administrativno računovodstveni referent	01.06.2023.	
Kontrolirao:	Ivana Čavec	Pročelnik JUO	01.06.2023.	
Odobrio:	Branko Tukač	Načelnik	01.06.2023.	

NAZIV POSTUPKA			
Postupak zaprimanja gotovinskih uplata			
Vlasnik postupka	Administrativno računovodstveni referent	Šifra postupka:	PKN14.1
		Verzija:	01
SVRHA I CILJ POSTUPKA			
Povremena uplata gotovog novca kojim fizičke ili pravne osobe plaćaju svoje financijske obveze.			
PODRUČJE PRIMJENE			
Postupak se primjenjuje u Općini Hrašćina			
DRUGA DOKUMENTACIJA			
Uplatnice blagajne, Blagajnički dnevnik			
ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA			
Administrativno računovodstveni referent je odgovoran za zaprimanje gotovine i pratećih dokumenata, kontrolu točnosti iznosa na dokumentu i brojanje novca, upis podataka.			
ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR			
Zakon o platnom prometu			
POJMOVI I SKRAĆENICE koje se koriste u dijagramu tijeka			

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Sladana Krivak	Administrativno računovodstveni referent	01.06.2023.	
Kontrolirao:	Ivana Čavec	Pročelnik JUO	01.06.2023.	
Odobrio:	Branko Tukač	Načelnik	01.06.2023.	

Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
<pre> graph TD POČETAK([POČETAK]) --> Zaprimanje[Zaprimanje novca] Zaprimanje --> Kontrola1{Kontrola} Kontrola1 -- NE --> Zaprimanje Kontrola1 -- DA --> Upis[Upis podataka] Upis --> Kontrola2{Kontrola} Kontrola2 -- NE --> Upis Kontrola2 -- DA --> KRAJ([KRAJ]) </pre>				
	Zaprimanje gotovine i pratećih dokumenata od fizičkih ili pravnih osoba.	Administrativno računovodstveni referent	Po primitku	Uplatnice, isplatnice
	Kontrola točnosti iznosa na dokumentu i brojenje novca.	Administrativno računovodstveni referent	Po primitku	Uplatnice, isplatnice
	Upis primljenog iznosa novca, svrhe uplate i konta (prihoda) u program. Knjiženje uplate u blagajnički dnevnik i na nalog za knjiženje prometa blagajne.	Administrativno računovodstveni referent	Tjedno	Uplatnice, isplatnice
	Kontrola unosa podataka i knjiženja.	Pročelnik JUO, Administrativno računovodstveni referent	Po primitku	Uplatnice, isplatnice

NAZIV POSTUPKA			
Postupak isplate gotovine			
Vlasnik postupka	Administrativno računovodstveni referent	Šifra postupka:	PKN14.2
		Verzija:	01

SVRHA I CILJ POSTUPKA
Isplate gotovog novca za podmirenje obaveza Općine Hrašćina

PODRUČJE PRIMJENE
Postupak se primjenjuje uOpćini Hrašćina

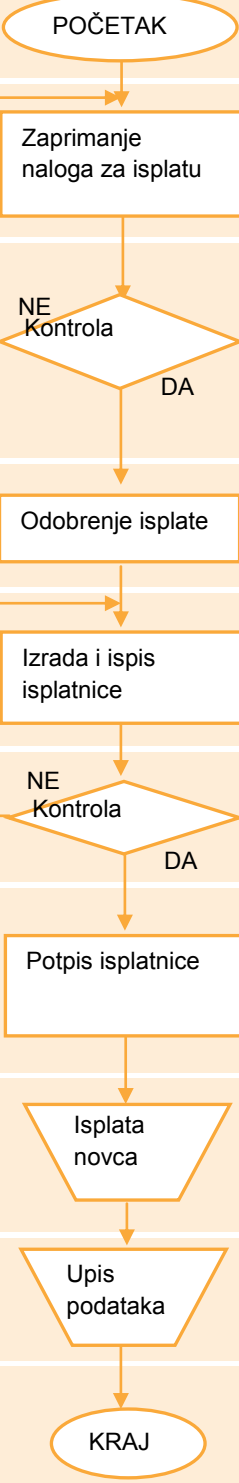
DRUGA DOKUMENTACIJA
Nalog za isplatu (putni računi, gotovinski računi, nalog za povrat novca, nalog za isplatu naknade za prijevoz, račun dobavljača i sl.), Isplatnica, Blagajnički dnevnik

ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA
Administrativno računovodstveni referent je odgovoran za zaprimanje naloga za isplatu, podizanje gotovine sa žiroračuna, upis podataka, za izradu i ispis isplatnice, za potpis isplatnice i isplatu novca.

ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR
Zakon o platnom prometu

POJMOVI I SKRAĆENICE koje se koriste u dijagramu tijeka

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Slađana Krivak	Administrativno računovodstveni referent	01.06.2023.	
Kontrolirao:	Ivana Čavec	Pročelnik JUO	01.06.2023.	
Odobrio:	Branko Tukač	Načelnik	01.06.2023.	

Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
 <pre> graph TD POČETAK([POČETAK]) --> Zaprimanje[Zaprimanje naloga za isplatu] Zaprimanje --> Kontrola{Kontrola} Kontrola -- NE --> Zaprimanje Kontrola -- DA --> Odobrenje[Odobrenje isplate] Odobrenje --> Izrada[Izrada i ispis isplatnice] Izrada --> Kontrola2{Kontrola} Kontrola2 -- NE --> Izrada Kontrola2 -- DA --> Potpis[Potpis isplatnice] Potpis --> Isplata[/Isplata novca/] Isplata --> Upis[/Upis podataka/] Upis --> KRAJ([KRAJ]) </pre>				
Zaprimanje naloga za isplatu	Provjera zaprimljenog naloga za gotovinsku isplatu.	Administrativno računovodstveni referent	Dnevno	Nalog za isplatu
NE Kontrola DA	Kontrola potpisa na nalogu za isplatu i kontrola likvidacije računa ako se odnosi na račun dobavljača plaćen u gotovini. Ukoliko je nalog neispravan, vraća se i isplata se ne vrši.	Pročelnik JUO	Dnevno	Nalog za isplatu
Odobrenje isplate	Odobranje isplate.	Načelnik		
Izrada i ispis isplatnice	Izrada isplatnice, ispis isplatnice.	Administrativno računovodstveni referent	Kontinuirano	Isplatnica
NE Kontrola DA	Kontrola isplatnice.	Administrativno računovodstveni referent	Kontinuirano	Isplatnica
Potpis isplatnice	Primatelj isplate i ovlaštena osoba potpisuju isplatnicu, zadržava jedan primjerak.	Primatelj isplate, Ovlaštena osoba	Kontinuirano	Isplatnica
Isplata novca	Isplaćuje se naloženi iznos primatelju.	Administrativno računovodstveni referent	Po potpisu isplatnice	Isplatnica
Upis podataka	Upis iznosa, svrhe isplate i konta (troška ili obveza) u program blagajne.	Administrativno računovodstveni referent	Kontinuirano prema nalogu	Nalog
KRAJ				

NAZIV POSTUPKA			
Postupak zaključivanja blagajne i polog gotovine			
Vlasnik postupka	Administrativno računovodstveni referent	Šifra postupka:	PKN14.3
		Verzija:	01

SVRHA I CILJ POSTUPKA
Predaja prikupljenog novca u Banku.

PODRUČJE PRIMJENE
Postupak se primjenjuje u Općini Hrašćina

DRUGA DOKUMENTACIJA
Nalog za uplatu pologa gotovine na žiro račun, Isplatnica

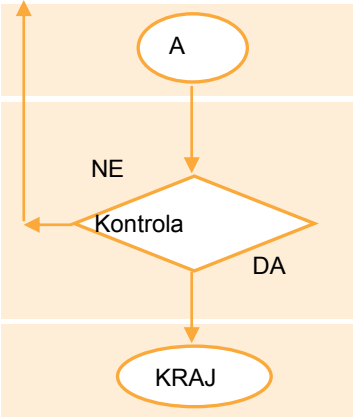
ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA
Administrativno računovodstveni referent je ovlašten za zaprimanje naloga za isplatu, brojanje novca, podizanje gotovine sa žiroračuna, za izradu, ispis isplatnice i naloga, za polog gotovine, zaključivanje blagajne, zaključivanje blagajničkog dnevnika.

ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR
Zakon o platnom prometu, Odluka o blagajničkom maksimumu

POJMOVI I SKRAĆENICE koje se koriste u dijagramu tijeka

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Slađana Krivak	Administrativno računovodstveni referent	01.06.2023.	
Kontrolirao:	Ivana Čavec	Pročelnik JUO	01.06.2023.	
Odobrio:	Branko Tukač	Načelnik	01.06.2023.	

Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
				
POČETAK				
	Zbrajanje uplata.	Administrativno računovodstveni referent	Kontinuirano	Blagajnički dnevnik, uplatnice
	Zbrajanje isplata.	Administrativno računovodstveni referent	Kontinuirano	Blagajnički dnevnik, isplatnice
NE Kontrola	Broji se novac u blagajni.	Administrativno računovodstveni referent	Mjesečno	Blagajnički dnevnik, Uplatnice glavne blagajne, Isplatnice
DA	Usporedba stanja gotovine sa stanjem iskazanim u blagajničkom dnevniku. Ukoliko nije isto, ponovo kontrola dnevnika sa priložima i gotovine.	Administrativno računovodstveni referent	Mjesečno	Blagajnički dnevnik
	Određivanje iznosa pologa	Načelnik	Po potrebi	
	Izrada i ispis isplatnice i naloga knjiženje	Administrativno računovodstveni referent		Isplatnica, Nalog za plaćanje
NE Kontrola	Kontrola isplatnice i naloga.	Pročelnik JUO		Nalog za plaćanje
DA	Polog gotovine	Administrativno računovodstveni referent		Nalog za plaćanje
	Zaključivanje blagajničkog dnevnika	Administrativno računovodstveni referent		Blagajnički dnevnik
A				

Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
 <pre>graph TD; A([A]) --> Kontrola{Kontrola}; Kontrola -- NE --> A; Kontrola -- DA --> KRAJ([KRAJ]);</pre>				
	Kontrola i potpis blagajničkog dnevnika.	Administrativno računovodstveni referent , Pročelnik JUO		Blagajnički dnevnik