

Broj: IP-01-05-/25

Datum: 15.01.2024. godine

Na osnovu člana 13. Statuta Lokalne fondacije Zenica, predsjednica Upravnog odbora na sjednici održanoj u Zenici dana 15.01.2025. godine donosi

## **PRAVILNIK O FINANSIJSKOM POSLOVANJU**

### **I OPĆE ODREDBE**

#### **Član 1.**

Ovim pravilnikom uređuje se planiranje, potrošnja i kontrola potrošnje finansijskim sredstvima, plaćanje obaveza, izvještavanje i odgovornost ovlaštenog osoblja za finansijsko poslovanje Fondacije. Finansijsko poslovanje vodi se u skladu sa Statutom i zakonskim propisima koji regulišu ovu oblast.

### **II FINANSIJSKI PLANOVI**

#### **Član 2.**

Finansijski planovi donose se na nivou strateškog plana (ukoliko postoji), godišnjem nivou i prema prijedlogu projekata (operativnom nivou). Finansijske planove predlaže izvršni direktor, a usvaja Upravni odbor.

### **III FINANSIRANJE POSLOVANJA**

#### **Član 3.**

Finansiranje poslovanja obuhvata planiranje, namicanje i korištenje novčanih sredstava iz vlastitih i drugih izvora u skladu sa postavljenim ciljevima Fondacije.

Lica ovlaštena za raspolaganje i odgovorna za namicanje finansijskih sredstava dužna su osigurati dugoročnu finansijsku stabilnost radi pravovremenog plaćanja obaveza prema državi, poslovnim partnerima, zaposlenom osoblju i ostalim troškovima nastalim u radu Fondacije.

#### **Član 4.**

Fondacija namiče finansijska sredstva: od lokalnih i međunarodnih donatora; članarinama i donacijama; iz vlastitih izvora; obavljanjem privrednih djelatnosti u skladu sa Statutom i na druge načine koji su u skladu sa zakonom.

#### **Član 5.**

Fondacija 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 davanja ili primanja kredita i pozajmice utvrđuju se ugovorom o pozajmici ili kreditu. Zaduživanje, odnosno davanje pozajmice ili kredita odobrava i ugovor potpisuje Upravni odbor Fondacije.

### **IV PRAVILA FINANSIJSKOG POSLOVANJA FONDACIJE**

#### **Član 6.**

Finansijsko poslovanje Fondacije obavlja se u skladu sa odredbama Statuta Fondacije, odredbama Zakona o finansijskom poslovanju i odlukama donijetim na osnovu ovog Pravilnika.

#### **Član 7.**

U smislu odredbi ovog Pravilnika, menadžment (Upravni odbor i izvršni direktor/ica) Fondacije dužan je u okviru svojih poslova poduzeti sve potrebne mjere kako bi se osigurala likvidnost Fondacije:

- upravljati imovinom i obavezama tako da je Fondacija uvijek sposobna izvršavati sve dospjele obaveze;
- osigurati sistemsko praćenje, procjenu i strategiju održavanja, odnosno dostizanja adekvatnog nivoa prihoda u odnosu na vrstu, obim i složenost djelatnosti koje Fondacija obavlja, te rizike kojima je izložena ili bi mogla biti izložena u obavljanju svojih djelatnosti;
- osigurati i provoditi redovne mjere upravljanja rizikom likvidnosti i u vezi sa tim postupati u skladu sa pravilima finansijske struke.

### **V PLAĆANJE I BLAGAJNIČKO POSLOVANJE**

#### **Član 8.**

Fondacija obavlja novčani promet preko: transakcijskog računa u konvertibilnim markama; deviznog računa i blagajne, odnosno gotovinskim putem.

#### **Član 9.**

Fondacija u osnovici sva plaćanja vrši žiralnim putem, osim u slučajevima kada to nije moguće. Plaćanje u gotovini je moguće maksimalno do iznosa 100,00 KM, a raščlanjivanje jednog računa na više manjih nije dozvoljeno. Svaki račun veći od 100,00 KM obavezno se plaća žiralnim putem.

#### **Član 10.**

Blagajnički maksimum donosi odgovorno lice Fondacije u skladu s potrebama. U slučaju da blagajnički maksimum prelazi 2.000,00 KM potrebno je dobiti saglasnost Upravnog odobra.

### **VI ROKOVI IZVRŠENJA NOVČANIH OBAVEZA**

#### **Član 11.**

Ugovorom između poslovnog subjekta i Fondacije, u kojem je Fondacija dužnik novčane obaveze može se ugovoriti rok izvršenja novčane obaveze do 60 dana.

Ako ugovorom iz člana 11. nije ugovoren rok za izvršenje novčane obaveze, dužnik je dužan izvršiti novčanu obavezu u roku od 30 dana.

#### Član 12.

Rok za izvršenje novčane obaveze iz prethodnog člana počinje teći od:

- dana kada je dužnik primio račun ili drugi odgovarajući zahtjev za uplatu;
- dana kada je povjerilac ispunio svoju obavezu;
- dana isteka roka za pregled predmeta obaveze, ako je ugovorom ili zakonom predviđen određeni rok za takav pregled, a dužnik je primio račun ili drugi odgovarajući zahtjev za isplatu prije isteka tog roka.

### VII ZAVRŠNE ODREDBE

#### Član 13.

Na sva pitanja koja se odnose na finansijsko poslovanje Fondacije, a nisu regulirana ovim Pravilnikom primjenjivat će se odredbe Zakona o finansijskom poslovanju FBiH ("Službene novine FBiH" br. 48/16).

#### Član 14.

Tumačenje ovog pravilnika daje Upravni odbor Fondacije, a njegove izmjene i dopune vrše se na način i po postupku koji je propisan za njegovo donošenje.

#### Član 15.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom usvajanja od strane Upravnog odbora i objavljuje se na oglasnoj ploči Fondacije.

U Zenici, dana 15.01.2025. godine

  
Azra Ganić  
Predsjednica Upravnog odbora



Broj: IP-01-05-1/25

Datum: 15.01.2025. godine

## **ODLUKU O USVAJANJU PRAVILNIKA O FINANSIJSKOM POSLOVANJU**

### **Član 1.**

Usvaja se Pravilnik o finansijskom poslovanju Lokalne fondacije Zenica (u daljem tekstu: Fondacija), koji je prikazan u prilogu ove odluke i predstavlja zvanični dokument Fondacije.

### **Član 2.**

Pravilnik o finansijskom poslovanju obuhvata sljedeće oblasti:

1. Opće odredbe;
2. Finansijski planovi;
3. Finansiranje poslovanja;
4. Pravila finansijskog poslovanja;
5. Plaćanje i blagajničko poslovanje;
6. Rokovi izvršenja novčanih obaveza;
7. Završne odredbe.

### **Član 3.**

Pravilnik o finansijskom poslovanju stupa na snagu danom donošenja ove odluke i primjenjivaće se za sve buduće djelovanje Fondacije i partnera.

### **Član 4.**

Zadužuje se Izvršni direktor za implementaciju i obavještanje svih članova i angažovanih u radu Fondacije o ovom Pravilniku.

Izvršni direktor je odgovoran za obezbjeđivanje ažuriranja Pravilnika u skladu sa Zakonom.

## Član 5.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se svim članovima i zaposlenima Fondacije na oglasnoj ploči Fondacije.

U Zenici, dana 15.01.2025. godine

  
Azra Ganić

Predsjednica Upravnog odbora