

OPĆINA VOJNIĆ
TRG S.RADIĆA 1
VOJNIĆ

KLASA:470-01/16-01/09
UR BROJ:2133/17-04-4/7-16-01
Vojnić,03.10.2016

Na temelju Zakona o sustavu unutarnjih kontrola (NN 78/15,Pravilnika o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (NN 58/16) i čl.44 Statuta Općine Vojnić (Glasnik K.Ž.45/13),Načelnik Općine Vojnić donosi:

PROCEDURA BLAGAJNE

Registar rizika

Cilj	Rizik	Kratak opis rizika (glavni uzrok rizika i potencijalne posljedice)	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama uz utvrđeni rizik	Rezidualna razina rizika		Sažetak odgovora na rizik Sažetak planiranih radnji (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)**	Rok za izvršenje planiranih radnji	Odgovorna osoba
				učinak	vjerojatnost			
Pravodobne i točne uplate i isplate u blagajni	Pogrešno obračunati i isplaćeni putni nalozi za zaposlenike,privatna vozila i druge naknade,socijalnih pomoći i drugih davanja ,isplate sitnih materijalnih i	Netočna isplata sredstava iz blagajne	Preventivne kontrole Podjela ili razgranjičenje dužnosti	Mali srednja		-izbjeći -Uključenje dvije osobe u transakciju kako bi se smanjio rizik od nepravilnosti	kontinuirano	Pročelnik JUO

	nematerijalnih troškova u gotovini.						
	Neizvršen polog gotovine na žiro račun (Prihod od komunalne naknade. fizičkih osoba, tržne pristojbe)	Nepridržavanje računovodstvenih načela točnosti, objektivnosti i potpunosti	Korektivne kontrole	Mali srednja	-smanjiti - evidentiranje transakcije odnosno knjiženje prihoda u gl knjizi i praćenje prijelaznog računa		
	Rizik od krađe	-oštećen proračun	Preventivne kontrole Fizička kontrola -onemogućavanje pristupa imovini neovlaštenim osobama	Srednji Srednja	-Izbjeći -Odluka o blagajničkom maximumu -čuvanje novca -osiguranje imovine		

Ovaj Registar rizika objavit će se na web stranicama Općine Vojnić i stupa na snagu danom objave

Načelnik Općine
Nebojša Andrić