

Приложение 6

Бизнес процеси, вътрешни за касовата система на БНБ

Бизнес процес: Освобождаване от налична валута

Акт за износ на ценна пратка/Протокол за предаване на ценна пратка в CMS (Предаване към външен контрагент)

Реално време - CMS към САП

Сч.опер. Дт 5023 Кт 5021

Бизнес процес: Снабдяване с налична валута

Протокол за получената ценна пратка(Приемане от външен контрагент)

Реално време – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5021 Кт 5023

Бизнес процес: Предаване на банкноти и монети между оперативни каси

Протокол за приемане-предване на ценности (Протокол за предаване-приемане)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5011

Бизнес процес: Извършване на планови и внезапни проверки

Акт за проверка - за резервна каса, логистичен запас
 За оперативна каса

Реално време – CMS към САП на всички неосчетоводени операции до момента.

САП към CMS за счетоводната наличност (салдо) на контролирания обект към момента на проверката.

CMS към САП Акт за проверка (да се прецени дали само ако е установено различие!).

Бизнес процес: Движение на банкноти и монети в Логистичния паричен запас

Получаване на банкноти, разменни и възпоменателни монети от производител (Приемане от външен контрагент)

Реално време – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5016 Кт 1411 - за банкноти

Сч.опер. Дт 5017 Кт 1421 - за разменни монети

Сч.опер. Дт 5017 Кт 1422 - за възп.монети

Получаване на банкноти, разменни и възпоменателни монети от Стратегически паричен запас или Оперативен паричен запас (Протокол за предаване-приемане)

Реално време – CMS към САП

Сч.опер. Дт 9998 Кт 9711/9712

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в “Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ”

Сч.опер.	Дт 5016	Кт 1411 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 1421 - за разменни монети
Сч.опер.	Дт 5016	Кт 5014 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 5015 - за разменни монети

Получаване на банкноти, разменни и възпоменателни монети от Стратегически паричен запас или Оперативен паричен запас (Акт за транспорт)

Реално време – CMS към САП

Потвърждаване на транспорта от приемащия

Сч.опер.	Дт 5016	Кт 5013 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 5013 - за монети

Бизнес процес: Движение на банкноти и монети в Стратегическия паричен запас

Получаване на банкноти и/или разменни монети от производителите. (Приемане от външен контрагент)

Реално време – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 9711	Кт 9998 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 9712	Кт 9998 - за монети

Предаване на Логистичен паричен запас (Протокол за предаване-приемане)
(Възможно е да става и с Акт за транспорт)

Реално време – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 9998	Кт 9711 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 9998	Кт 9712 - за монети
Сч.опер.	Дт 5016	Кт 1411 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 1421 - за монети

Бизнес процес: Обработка на банкноти и монети в БНБ

Зареждане с пари за обработка с протокол за предаване-приемане. (Протокол за предаване-приемане; Протокол за предаване за изброяване)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 5014	Кт 5016 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5014	Кт 5014 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5015	Кт 5017 - за монети
Сч.опер.	Дт 5015	Кт 5015 - за монети

Освобождаване от обработени пари с протокол за предаване-приемане. (Протокол за предаване-приемане; Опаковане и предаване)

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в "Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ"

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 5016	Кт 5014 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5014	Кт 5014 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 5015 - за монети
Сч.опер.	Дт 5015	Кт 5015 - за монети

Бизнес процес: Движение на ценни пратки от/към и между РКС и отдел Резервна каса

Акт за транспорт - изпращане

Реално време – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 5013	Кт 5014 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5013	Кт 5016 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5013	Кт 5015 - за монети
Сч.опер.	Дт 5013	Кт 5017 - за монети

Потвърждаване на транспорта от приемащия

Реално време – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 5014	Кт 5013 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5016	Кт 5013 - за банкноти
Сч.опер.	Дт 5015	Кт 5013 - за монети
Сч.опер.	Дт 5017	Кт 5013 - за монети

Акт за различие (ако има такъв)

Реално време – CMS към САП

Бизнес процес: Обработка и унищожаване off line на негодни банкноти и монети

Предаване на пари за унищожаване с протокол за предаване-приемане. (Протокол за предаване-приемане)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 5014	Кт 5014 - при изгаряне или нарязване банкноти
Сч.опер.	Дт 5015	Кт 5015 - при претопяване н монети
Сч.опер.	Дт 9720	Кт 9720 - за изтегляне от обръщение с изтекъл срок за обмяна

Протокол за унищожените банкноти или монети (утвърждаването от Подуправителя??? Протокол за унищожени –трябва да се направи)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 1411/1412	Кт 5014
----------	--------------	---------

ЗАДАНИЕ за разработване на допълнения и изменения в "Система за отчитане, контрол и управление на движението на наличните пари в БНБ"

Сч.опер. Дт 1421/1422/1423 Кт 5015

Сч.опер. Дт 9720 Кт 9898 - за изтегляне от обръщение с изтекъл срок за обмяна

Бизнес процес: Обработка и унищожаване на банкноти в On-line режим

Зареждане с пари за обработка с протокол за предаване-приемане. (Протокол за предаване-приемане; Протокол за предаване за изброяване)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5014 Кт 5014

Освобождаване от обработени пари с протокол за предаване-приемане. (Протокол за предаване-приемане; Опаковане и предаване)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5014 Кт 5014

Протокол за унищожените банкноти или монети (утвърждаването от Подуправителя? Протокол за унищожени –трябва да се направи)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 1411/1412 Кт 5014

Сч.опер. Дт 1421/1422/1423 Кт 5015

Сч.опер. Дт 9720 Кт 9898

Бизнес процес: Уреждане на дефицити и излишъци установени при обработката на банкноти и монети

Акт за различие.

Сч.опер. Дт 4420 Кт 5011 - дефицит опер.каса

Сч.опер. Дт 5011 Кт 4991 - излишък опер.каса

Сч.опер. Дт 5014 Кт 4991 - излишък рез. каса

Сч.опер. Дт 5015 Кт 4991 - излишък рез. каса

Сч.опер. Дт 4420 Кт 5014 - дефицит рез.каса

Сч.опер. Дт 4420 Кт 5015 - дефицит рез. каса

Реално време – CMS към САП

Забележка - При обработка на ценни пратки на ТБ (покупко-продажба в брой), обработката на дефицити/излишъци е автоматизирана - Касова с-ма - СОФИ -РИНГС.

Бизнес процес: Зареждане и освобождаване на оперативни каси

Зареждане - Протокол за предаване-приемане (Протокол за предаване-приемане)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5014/5015

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5011

Освобождаване – Протокол за предаване – приемане (Протокол за предаване-приемане; Предаване за броене; Опаковане и предаване)

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5014/5015 Кт 5011

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5011

Покупко-продажба на валута

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5021 Кт временна с-ка (4351)

Сч.опер. Дт временна с-ка (4351) Кт клиентска с-ка

Сч.опер. Дт клиентска с-ка Кт временна с-ка (4351)

Сч.опер. Дт временна с-ка (4351) Кт 5021

Такси при обмяна на банкноти и монети.

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 5011 Кт 7291

Забележка - При обработка на ценни пратки на ТБ (покупко-продажба в брой), обработката на такси е автоматизирана - Касова с-ма - СОФИ -РИНГС.

Приемане на силноповредени. Прави се ценна пратка и се съставя протокол за ценна пратка.

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер. Дт 9629 Кт 9998

Обслужване на бюджетни организации

Реално време – CMS към САП

Сч.опер. Дт Кл.с-ка на бюдж.орг. Кт 5011

Сч.опер. Дт 5011. Кт Кл.с-ка на бюдж.орг.

Оценка на силно повредени

При поискване/края на деня – CMS към САП

Сч.опер.	Дт 9998	Кт 9629 - при изписване
Сч.опер.	Дт 5014	Кт 4991 - при оценяване
Сч.опер.	Дт 4991	Кт 5011 - при изплащане

Продажба на възпоменателни монети

При поискване/края на деня – CMS към САП

Операции при продажба на възп.монети и банкноти на нумизм.каси

Сч.опер.	Дт 5011	Кт 5011 - ном.ст-ст
Сч.опер.	Дт 5011	Кт 3021 - сч.ст-ст на opak.
Сч.опер.	Дт 5011	Кт 7090 - разл.м/у прод.ст-ст и номинал на банк./монети - разл.м/у прод.ст-ст и счет.ст-ст на опаковката

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5156 - по справ. цена

Сч.опер. Дт 5011 Кт 7090 - разлика м/у справ. Цена и прод. Ст-ст

Сч.опер. Дт 1121 Кт 7090- справ. цена

Сч.опер. Дт 5011 Кт 5011 - номинал

Сч.опер. Дт 5011 Кт 4981 - дължима сума на мон.двор

Сч.опер. Дт 5011 Кт 7090 - разлика м/у прод.ст-ст, номинал и дължима сума на мон.двор

Сч.опер. Дт 9998 Кт 9629 - брой продадени банк. и монети (усл.ст-ст 1лв./бр.)

Сч.опер. Дт 5011 Кт 7090 - прод.ст-ст на банк. и монети