

Dječji vrtić „Izvor“
Zagreb, Prilaz Gjure Deželića 30

tel.: 4846062 / fax: 4846063
e-mail: VRTIC.IZVOR@zagreb.hr
web: www.vrtic-izvor.hr

OIB: 49466263965

KLASA: 401-01/19-01/124
URBROJ: 251-579-19-1
Zagreb, 12.12.2019.

U skladu sa Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18) i Uredbom o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN 78/11, 106/12 i 130/13, 19/15, 119/15 i 95/19), Upravno vijeće Dv "Izvor", a na prijedlog ravnateljca donosi:

PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA, TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA U DJEČJEM VRTIĆU "IZVOR"

Članak 1.

Ovim aktom propisuje se procedura zaprimanja i provjere računa te plaćanja po računima u Dječjem vrtiću "Izvor" (u daljnjem tekstu Vrtić), osim ako posebnim propisom ili Statutom nije uređeno drugačije.

Članak 2.

Postupak zaprimanja i provjere računa, te plaćanje računa u vrtiću, izvodi se po slijedećoj proceduri, osim ako posebnim propisom ili Statutom nije uređeno drugačije.

DIJAGRAM TIJEKA	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENTI
		ODGOVORNOST	ROKOVI	
		T		
Zaprimanje računa	Računi se zaprimaju i ovjeravaju u tajništvu ili računovodstvu-ovjeravaju se prijemnim pečatom s datumom prijema E-računi se zaprimaju od 01.07.2019. godine, provjerava se njihova tehnička ispravnost, te se isti izlistavaju nakon čega slijedi njihova suštinska i	Tajnik/voditelj računovodstva/ administrativno-računovodstveni djelatnik Voditelj računovodstva i/ili administrativno-računovodstveni djelatnik	Istog dana U tjednu poruke da su e-računi poslani od strane dobavljača	

	matematička kontrola, te se isti smatraju preuzetim			
Suštinska kontrola računa	Računu se prilaže odgovarajuća narudžbenica, otpremnica, ovjeren radni nalog, izvješće o izvršenoj usluzi, isporučenoj robi ili obavljenim radovima, tj. vrši se kontrola broja ugovora navedenog na računu.	Voditelj računovodstva/ administrativno-računovodstveni djelatnik	U roku tri dana	Narudžbenica, otpremnica, ugovor i drugi popratni dokumenti koji se prilažu računu
Formalna kontrola računa	Obavlja se kontrola formalne i računске ispravnosti sadržaja računa. Kao potvrda obavljene kontrole na računu se upisuje datum kontrole-dio na pečatu "likvidirano".	Voditelj računovodstva/ u odsustvu istog-administrativno/ računovodstveni djelatnik	U roku tri dana	
Kontiranje računa	Razvrstavanje računa prema programima (aktivnostima/projektima), te izvorima financiranja. Upisuju se proračunske klasifikacije (konta) iz propisanog računskog plana/oznaka sheme knjiženja	Voditelj računovodstva/ u odsustvu istog-administrativno/ računovodstveni djelatnik	Unutar mjeseca na koji se račun odnosi, tj. do petnaestog u mjesecu nakon mjeseca na koji se račun odnosi	Računski plan/Formirane sheme knjiženja
Knjiženje računa	Svaki kontirani račun se unosi u Program knjiga URA te mu se dodaje odgovarajući broj/ Ako su u pitanju e-računi, u računovodstvenom programu idemo na "preuzmi e-račune", te "formiraj ure po e-računima", pri čemu svaki takav u knjizi URA dobiva svoj broj	Voditelj računovodstva/ administrativno/ računovodstveni djelatnik	Unutar mjeseca na koji se račun odnosi tj. do petnaestog u mjesecu nakon mjeseca na koji se račun odnosi	Računski plan/Formirane sheme knjiženja Knjiženje
Odobrenje računa za plaćanje	Ravnatelj/ u ustanove tj. osobi koja ga u njegovoj odsutnosti mijenja svaki se zaprimljeni, provjereni, kontirani i proknjiženi račun daje na uvid, te ravnatelj ili osoba koja ga u odsutnosti mijenja daje svoju suglasnost za plaćanje istog. Suglasnost se obavlja potpisom ili odgovarajućim pečatom uz naznaku datuma odobrenja.	Ravnatelj/ u slučaju njegova odsustva osoba koja ga mijenja	Prema raspoloživim sredstvima za plaćanje/datumu dospijeća	Potpis ili pečat, te datum ovjere

Odlaganje računa	Svaki plaćeni račun se odlaže u registrator prema redoslijedu/broju ure	Voditelj računovodstva	Nakon isplate	Registrator-URE
------------------	---	------------------------	---------------	-----------------

Ova će procedura biti objavljena na oglasnoj ploči vrtića, te na web stranici istog i stupa na snagu danom objave.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Zvezdana Pantić

