

Temeljem članka 13., članka 54.st.1. i 2. Zakona o proračunu (NN 87/08) i članka 7. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/2010) donosim

PISANU PROCEDURU ZAPRIMANJA RAČUNA-NJIHOVU KONTROLU I PROVJERU U ODGOVARAJUĆIM USTROJSTVENIM JEDINICAMA I PRAVOVREMNOG PLAĆANJA			
NAZIV ORG.JEDINICE-SLUŽBE	TKO PREUZIMA ROBU/USLUGE	PROVJERA-OVJERA-ODGOVORNOST	
UPRAVA	voditelji službi/knjižničar	*roba isporučena/usluga/radovi izvršeni na lokaciji iz Ugovora/narudžbenice	
DJEČJI VRTIĆ	voditelj/zamjenik voditelja	*roba isporučena/usluga/radovi izvršeni na lokaciji iz Ugovora/narudžbenice	
CENTRALNA KUHINJA	glavni organizator za pripremu jela/skladištar	*roba isporučena/usluga/radovi izvršeni na lokaciji iz Ugovora/narudžbenice	
DOGAĐAJ	OPIS AKTIVNOSTI	ODGOVORNOST	ROK
Primljen račun dobavljača u Centru za predškolski odgoj Osijek	Upis u urudžbeni zapisnik Stavljanje datuma primitka dostava računa u računovodstvo	administrator	isti dan
Otpremnicu/radni nalog/dostavnicu/zaključnicu i dr. primio zaposlenik koji je predložio nabavku robe/radova/usluga koji zadužuje opremu	Radnik svojim potpisom jamči: *da je preuzeo robu koju je tražio *da preuzeta roba odgovara vrsti, kvaliteti i količini koju je tražio *da je roba stavljena u upotrebu *da je roba instalirana *da je usluga izvršena *da su radovi obavljani	voditelji službi/knjižničar voditelji vrtića /zamjenici glavni organizator za pripremu jela/skladištar	1-2 dana po primitku dokumentacije
Primljen račun u računovodstvo	* formalna provjera svih elemenata računa * matematička kontrola * kompletiranje računa s ostalom dokumentacijom (narudžbenice, otpremnice, dostavnice, primke, izdatnice i dr.)	likvidator	1-2 dana po primitku računa
Računi u računovodstvu	* upis u knjigu ulaznih računa, dodjela brojeva	likvidator	istog dana
	*potpisom potvrđuje –odobrava plaćanje računa	ravnatelj	prema dospijeću
	*priprema naloga za plaćanje-prema dospijeću	likvidator	prema dospijeću
	*potpisivanje naloga i plaćanje računa	voditelj financijsko-računovodstvene službe/likvidator	prema dospijeću
	*Knjiženje računa prema vrstama usluga	financijski knjigovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun
	*Upis računa prema dobavljačima i kontima u računalo-kontiranje-knjiženje	financijski knjigovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun
	*Odlaganje računa prema redoslijedu u registratore	financijski knjigovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun
	*Knjiženje računa prema vrsti materijala/roba/usluga	materijalni knjigovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun

U Osijeku, 23.04.2012. godine

Ravnateljica: Mirela Svirać

Ur. Broj:114/12

