

REPUBLIKA HRVATSKA
 BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
 OSNOVNA ŠKOLA „ANTUN MATIJA RELJKOVIĆ“
 BEBRINA
 KLASA: 003-05/20-02/13
 URBROJ: 2178/02-01/20-01
 U Bebrini 21. veljače 2020. godine

Na temelju članka 72. Statuta Osnovne škole „Antun Matija Reljković“ Bebrina, a u svezi s odredbama Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18.) i Uredbe o sastavljanju i predaji izvještaja o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19.) ravnateljica Škole donosi:

PROCEDURU ZAPRIMANJA, PROVJERE I PLAĆANJA RAČUNA

Dogadaj	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENTI
		ODGOVORNOST	ROK	
Zaprimanje računa	Računi se zaprimaju putem e računa u računovodstvu	Voditelj računovodstva	istog dana	Knjiga ulaznih računa
Pregled ispravnosti dokumenta	Kontrola materijalne (suštinske) ispravnosti računa	Voditelj računovodstva kuharica, domar, stručna služba, učitelji	istog dana	Narudžbenica, ugovor, otpremnica i slično
Obrada	Upis u knjigu, ulaznih računa, dodjela brojeva- Glavna knjiga	Voditelj računovodstva	istog dana	Knjiga ulaznih računa
Kontiranje računa	Razvrstavanje računa prema vrstama usluga	Voditelj računovodstva	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	Kontni plan
Knjiženje računa	Upis računa prema dobavljačima i kontima u računalo	Voditelj računovodstva	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	
Odlaganje računa	Odlaganje računa prema redosljedu u registratoru	Voditelj računovodstva	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	
Plaćanje računa prema dospijeću	Plaćanje računa, potpis ovlaštenih osoba	Voditelj računovodstva, ovlaštene osobe za potpis	prema dospijeću	Nalozi za plaćanje
Izvješće o dospjelim, a nenaplaćenim obvezama – računima	Izrada izvješća o nenaplaćenim, a dospjelim računima	Voditelj računovodstva	na kraju mjeseca za račune iz prethodnog mjeseca	Salda konti dobavljača

Danom stupanja na snagu ove Procedure prestaje vrijediti Procedura zaprimanja računa, njihove provjere i pravovremenog plaćanja od 25. listopada 2019. godine, KLASA: 406-01/19-01/02, URBROJ: 2178/02-01/19-01

Ova Procedura stupa na snagu danom donošenja a objavit će se na oglasnoj ploči Škole.

U Bebrini, 21. veljače 2020. godine



Ravnateljica

M. Rosandić
 Marija Rosandić