

DJEČJI VRTIĆ



OIB:80461906553
E-mail.: vrtic.viskovo@ri.t-com.hr
URL.: www.vrtic-viskovo.hr

Vozišće 19 D
51216 Viškovo
Tel.: 051/256-844
Fax: 051/258-404

Klasa: 400-02/15-01/04

Urbroj: 2170/01-54-04-15-02

Viškovo, 12.06.2015.

Sukladno članku 46. Stavak 2. Alineja 8. Statuta Dječjeg vrtića Viškovo i članku 3. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14) ravnateljica Ingrid Lončarić donijela je 12. lipnja 2015. godine

PROCEDURU ZAPRIMANJA RAČUNA

Ravnateljica

Ingrid Lončarić
Vozišće 19 D

PROCEDURA ZAPRIMANJA RAČUNA

Red. br.	AKTIVNOST	ODGOVORNOST	DOKUMENT	ROK
1.	2.	3.	4.	5.
1.	zaprimanje računa- na fakture se stavlja urudžbeni žig sa datumom primitka fakture.	računovodstveni djelatnik	pečat na fakturi	Prilikom zaprimanja fakture
2.	provjera svih dokumenata koji idu uz fakture: otpremnicu, kontrola kvalitete i količine, ugovori, narudžbenica	računovodstveni djelatnik		Prilikom preuzimanja fakture
3.	provjera fakture (ugovoreni iznos, postojanje ugovora ili narudžbenice, adresa,naziv,OIB dobavljača i naručitelja, datumi, valuta plaćanja, pdv, potpis i pečat dobavljača, provjereno preuzimanje), matematička provjera	računovodstveni djelatnik	pečat i potpis na fakturi	Nakon pregleda situacije
4.	izvršenje situacije po kojoj se može izvršiti plaćanje	računovodstveni djelatnik na svaku fakturu stavljati žig sa tiskom "odobrava se isplata" te će temeljem pečata ravnateljica biti sigurna da su sve provjere pravovaljano izvršene	pečat na fakturi-"odobrava se isplata"	nakon pregleda situacije
5.	odobravanje plaćanja fakture	ravnateljica svojim potpisom na žig odobrava plaćanje fakture. Na žig se također stavlja i datum puštanja naloga u opticaj.	potpis ravnateljice na pečatu	5 dana od provjere situacije
6.	Ako je utvrđena nepravilnost	računovodstveni djelatnik	prijava ravnatelju	prilikom utvrđivanja nepravilnosti
7.	Izvršenje plaćanja	računovodstveni djelatnik, odjel za financije Općine Viškovo	internetsko plaćanje	po datumu dospjeća