

**CENTAR ZA KULTURU
JASTREBARSKO**

Klasa:400-01/12-10/07

Urbroj: 238-12-1

Jastrebarsko, 15.03.2012.

Na temelju članka 3. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (N.N. 130/10) i članka 2. Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (N.N. 78/11), ravnateljica Centra donosi

PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA

1. ZAPRIMANJE RAČUNA

Računi se zaprimaju i otvaraju kod ravnateljice Centra. Ravnateljica ih prosljeđuje administrativnoj tajnici gdje dobivaju prijemni pečat s datumom primitka te klasu i urudžbeni broj. Tajnica kompletira račune sa narudžbenicom ili ugovorom i otpremnicom.

2. PREUZIMANJE ROBA, RADOVA I USLUGA

Zaposlenik koji je predložio nabavu preuzima robu, odnosno prati obavljanje naručenih i ugovorenih radova i usluga.

3. PROVJERA VRSTE, KOLIČINE I KVALITETE

Zaposlenik koji je predložio nabavu, prigodom preuzimanja naručenog svojim potpisom na otpremnici, radnom nalogu ili računu potvrđuje da je obavljena suštinska kontrola isporučene robe, obavljenih radova ili usluga (provjerom vrste, kvalitete, količine i ostalih sastojaka isporučenog s naručenim ili ugovorenim).

4. PROVJERA RAČUNA

Kompletiran račun, s provedenom suštinskom kontrolom, tajnica prosljeđuje referentu za računovodstvene poslove.

Referent za računovodstvene poslove provodi formalnu i matematičku kontrolu računa što potvrđuje svojim potpisom na računu te račun upisuje u Knjigu ulaznih računa.

5. ODOBRENJE PLAĆANJA I PLAĆANJE RAČUNA

Nakon svih izvršenih provjera, referent za računovodstvene poslove prosljeđuje račune ravnateljici Centra, koja svojim potpisom potvrđuje istinitost isprave te daje suglasnost referentu za računovodstvene poslove za plaćanje računa u skladu s datumom dospijeca.

Referent za računovodstvene poslove vrši plaćanje računa u skladu s datumom dospijeca.

6. KNJIŽENJE RAČUNA

Referent za računovodstvene poslove upisuje račune prema dobavljačima i kontima u pomoćne knjige i glavnu knjigu

7. JAVNOST PROCEDURE

Procedura zaprimanja i preuzimanja računa dostupna je svim zaposlenicima na web stranici Centra i na oglasnoj ploči Centra.

Ravnateljica:

Dragica Severinac