

# OSNOVNA ŠKOLA JURJA DALMATINCA PAG

KLASA: 120-01/12-01/3  
URBROJ: 2198/1-27-04-12-25

Pag, 1. lipanj 2012.

Na temelju članka 3. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10) i članka 1. Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN 78/11), ravnateljica Osnovne škole Jurja Dalmatinca Pag donosi:

## PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA U OSNOVNOJ ŠKOLI JURJA DALMATINCA PAG

### Članak 1.

Ovim aktom propisuje se procedura zaprimanja i provjere računa te plaćanja po računima u Osnovnoj školi Jurja Dalmatinca Pag (u daljnjem tekstu Škola), osim ako posebnim propisom ili Statutom škole nije uređeno drugačije.

### Članak 2.

Postupak zaprimanja i provjere računa, te plaćanja po računima u školi, izvode se po sljedećoj proceduri, osim ako posebnim propisom ili Statutom škole nije uređeno drugačije.

DIJAGRAM TIJEKA	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENTI
		ODGOVORNOST	ROK	
Zaprimanje računa	Računi se zaprimaju u tajništvu	Tajnik škole	istog dana	
Upis datuma zaprimanja	Datum zaprimanja upisuje se u tajništvu	Tajnik škole	istog dana	
Predaja likvidaturi 1. faza	Kontrola materijalne (suštinske) ispravnosti računa te se na otpremnici upisuje datum kontrole i paraf	Tajnik škole, računovođa, kuharice, domari, stručna služba, učitelji, po Odluci KLASA: 120-01/12-01/13; URBROJ: 2198/1-27-01-12-24, od 1. lipnja 2012.	istog dana	Narudžbenica, ugovor, otpremnica i slično
Predaja likvidaturi 2. faza	Upućivanje računa u računovodstvo. Kontrola formalne i računske ispravnosti i upisivanje datuma i kontrole i parafa na račun	Računovođa	istog dana	
Obrada	Upis u knjigu, ulaznih računa, dodjela brojeva	Računovođa	istog dana	Knjiga ulaznih računa
Kontiranje računa	Razvrstavanje računa prema vrstama usluga	Računovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	Kontni plan
Knjiženje računa	Upis računa prema dobavljačima i	Računovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	

	kontima u računalo			
Odlaganje računa	Odlaganje računa prema redosljedu u registratoru	Računovođa	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	
Plaćanje računa prema dospijeću	Plaćanje računa, potpis ovlaštenih osoba	Računovođa	prema dospijeću	Nalozi za plaćanje
Izvješće o dospjelim, a nenaplaćenim obvezama – računima	Izrada izvješća o neplaćenim, a dospjelim računima	Računovođa	na kraju mjeseca za račune iz prethodnog mjeseca	Salda konti dobavljača

Ova procedura objavljena je na oglasnoj ploči i WEB stranici Škole dana      i stupila je na snagu danom objave.

Ravnateljica:  
Željka Zubović, dipl. učitelj