

REPUBLIKA HRVATSKA

ŽUPANIJA KRAPINSKO – ZAGORSKA

OSNOVNA ŠKOLA

ANTUNA MIHANOVIĆA KLANJEC

**Lijepe naše 41; HR – 49 290 KLANJEC,**

**Tel. +385 (0)49 550-332, fax. 049 550-665, E-mail: skola@os-amihanovića-klanjec.skole.hr**

**MB – 03086917 / OIB:91051804100**

Klasa: 003-01/14-01/09

Urbroj:2135/01-380-10-14-02

Klanjec, 29.09.2014.godine

**PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA**

**TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA U**

**OSNOVNOJ ŠKOLI ANTUNA MIHANOVIĆA**

**Članak 1.**

Ovim aktom propisuje se procedura zaprimanja i provjere računa te plaćanja po računima u Osnovnoj školi Antuna Mihanovića, Klanjec (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, izvodi se po sljedećoj proceduri, osim ako posebnim propisom ili Statutom škole nije uređeno drugačije.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DIJAGRAM****TIJEKA** | **OPIS AKTIVNOSTI** | **IZVRŠENJE** | **POPRATNI****DOKUMENTI** |
| **ODGOVORNOST** | **ROK** |
| Zaprimanjeračuna | Računi se zaprimaju u tajništvu | Ravnatelj | Istog dana |  |
| Upis u urudžbeni zapisnik | Udara se prijemni pečat s datumom prijema | Računopolagatelj | Istog dana | Urudžbeni zapisnik |
| Predaja likvidaturi1. faza | Kontrola materijalne (suštinske) ispravnosti računa | Ravnatelj ili druga imenovana osoba | Istog dana | Narudžbenica, ugovor, otpremnicai slično |
| Predaja likvidaturi2. faza | Upućivanje računa u računovodstvo.Kontrola formalne i računske ispravnosti | Računopolagatelj | Istog dana |  |
| Obrada | Upis u knjigu ulaznih računa,dodjela brojeva | Računopolagatelj | Istog dana | Knjiga ulaznih računa |
| Kontiranje računa | Razvrstavanje računa prema vrstama usluga | Računopolagatelj | Unutar mjeseca na koji se odnosi račun | Kontni plan |
| Knjiženje računa | Upis računa prema dobavljačima i kontima u računalo | Računopolagatelj | Unutar mjeseca na koji se odnosi račun |  |
| Odlaganje računa | Odlaganje računa prema redoslijedu u registratoru | Računopolagatelj | Unutar mjeseca na koji se odnosi račun |  |
| Plaćanje računa prema dospijeću | Plaćanje računa, potpis ovlaštenih osoba | Računopolagatelj,ovlaštene osobe za potpis | Prema dospijeću |  |
| Izvješće o dospjelim, a neplaćenim obvezama-računima | Izrada izvješća o neplaćenim, adospjelim računima | Računopolagatelj | Na kraju mjeseca za račune iz prethodnog mjeseca | Salda konti dobavljača |

Ova procedura stupa na snagu danom dane Suglasnosti Školskog odbora i biti će objavljena na oglasnoj ploči MŠ Klanjec i PŠ Lučelnica te na web stranici škole najkasnije do 01.10.2014. godine. Primjena Procedure započinje dana 02.10.2014.godine.

 Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Melita Ulama, dipl.učitelj