

OSNOVNA ŠKOLA BENKOVAC
Antuna Mihanovića 21b
23420 BENKOVAC
TEL/FAX: 023/681-853, 684-178
Email: ured@os-benkovac.skole.hr
Klasa: 402-01/16-01/05
Urbroj: 2198-1-20-16-1

U Benkovcu, 04.siječnja 2016.g

Na temelju Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NNbr.139/10.) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN br.78/11.) ravnatelj OŠ Benkovac donosi

**PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA
 TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA U OSNOVNOJ ŠKOLI
 BENKOVAC**

Ovom Procedurom se propisuje poslovni proces zaprimanja, likvidacije i plaćanja računa u Osnovnoj školi Benkovac.

Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
Zaprimanje računa	Računi se zaprimaju u uredu administratora	Administrator škole	Istog dana	Protokol knjige ul.pošte
Upis u urudžbeni zapisnik	Udara se prijemni pečat s datumom prijema	Administrator škole	Istog dana	Urudžbeni zapisnik Knjige pošte
Predaja likvidaturi 1.faza	Kontrola materijalne (suštinske) ispravnosti računa	Ravnatelj škole	3 dana	Narudžbenica, ugovor, otpremnica, ponuda, pečat rav.
Predaja likvidaturi 2.faza	Upućivanje računa u računovodstvo. Kontrola formalne i računске ispravnosti računa	Voditelj računovodstva	3 dana	
Obrada	Upis u knjigu ulaznih računa, dodjela brojeva	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 kontima i dobavljačima 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 U riznici županije
Izvešće o dospjelim, a neplaćenim obvezama - računima	Izrada izvješća o dospjelim, a neplaćenim računima	Voditelj računovodstva	Unutar mjeseca na koji se odnosi	Salda konti dobavljača Po pozivu ili potrebi osnivač/ravnatelj
Blagajna Gotovinski računi	Administrator/blagajnik zaprima račune I šalje na odobrenje ravnatelju, nakon odobrenja ide isplata	Adinistarator/blagajnik ik Ravnatelj	3 dana od zaprimanja	Pečat ili paraf ravnatelja, Blagajnički izvještaj (tjedni) predaje se na kontiranje računovodi



Ravnatelj:
 Tonći Kuman, prof