



nacionalni park plitvička jezera

HR 53231 PLITVIČKA JEZERA, HRVATSKA / CROATIA

Tel: ++385 (0) 53 751 000, Fax: ++385 (0) 53 751 001

www.np-plitvicka-jezera.hr, e-mail: ured.ravnatelja@np-plitvicka-jezera.hr

JU NP PLITVIČKA JEZERA

Plitvička jezera bb

53231 Plitvička Jezera

OIB 91109303119

Plitvička Jezera, 19.07.2012.

Ur.br. 7968 /2012

Temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN, br. 139/10), Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (NN, br. 78/11) te čl. 23 Statuta JU NP Plitvička jezera, ravnatelj donosi :

### PROCEDURU ZAPRIMANJA RAČUNA, NJIHOVE PROVJERE

#### I PRAVOVREMENOG PLAĆANJA TE ARHIVIRANJA

R. br.	Događaj	Nadležnost	Aktivnost	Rok
1.	Primanje računa dobavljača	Administrativni referent	Na primljeni račun pečatom evidentira datum prijema istog i urudžbeni broj.	Istog dana kad je račun zaprimljen.
2.	Obrada primljenog računa dobavljača	Računovodstveni referent likvidature	Provodi formalnu provjeru svih elemenata računa te kompletira račun s otpremnicom odnosno sa zapisnikom o obavljenoj usluzi, narudžbenicom i skladišnom primkom. Nakon kompletiranja dokumentacije račun prosljeđuje odjelu nabave na provjeru cijena i provođenje suštinske kontrole računa.	Istog dana kad je preuzeo račun (ne uračunavajući potrebne izmjene i traženje dodatne dokumentacije i eventualni ispravak računa zbog pogrešne količine ili cijene robe).

3.	Suštinska provjera računa dobavljača	Kontrolor ugovora dobavljača  Referent investicija, kredita i osiguranja	Kontrolira vrstu, količinu, kvalitetu, cijenu i sve ostale sastojke računa i utvrđuje jesu li u skladu s naručenim ili ugovorenim; vraća račun referentu likvidature.	Istog dana kad je preuzeo račun (ne uračunavajući potrebne izmjene i traženje dodatne dokumentacije i eventualni ispravak računa zbog pogrešne količine ili cijene robe).
4.	Poziv inicijatora narudžbe (voditelja ustrojstvene podružnice ili službe, nabavljača, ravnatelja)	Računovodstveni referent likvidature	Nakon kompletiranja dokumentacije i provedene kontrole računa, poziva zaposlenika koji je tražio narudžbu radi obavljanja pravne kontrole i potpisivanja računa.	Istog dana kad je preuzeo račun.
5.	Primanje računa dobavljača od računovodstvenog referenta likvidature	Zaposlenik koji je inicirao nabavu: Voditelj ustrojstvene podružnice ili službe, nabavljač, ravnatelj  Voditelj računovodstva  Voditelj službe ekonomsko-financijskih poslova	Kontrolira račun i svojim potpisom potvrđuje da je roba primljena ili usluga izvršena sukladno narudžbi ili ugovoru.  Sve račune dodatno ovjerava voditelj računovodstva.  Račun usluga dodatno ovjerava voditelj službe ekonomsko-financijskih poslova.	Istog dana kad je pozvan.
6.	Kontiranje računa dobavljača	Viši računovodstveni referent glavne knjige - konter	Označava račun dobavljača prema ekonomskoj klasifikaciji, vrstama i mjestu troška.	Unutar mjeseca na koji se račun odnosi.
7.	Knjiženje računa dobavljača	Računovodstveni referent – financijski knjigovođa	Upisuje račun u računalni program likvidature koje voditelj računovodstva prenosi u programe salda konti i financijsko knjigovodstvo.	Unutar mjeseca na koji se račun odnosi, a sve to vezano uz rokove dospjeća računa.
8.	Odlaganje računa dobavljača	Viši računovodstveni referent glavne knjige - konter	Odlaze račun prema broju u registratore dobavljača.	Unutar mjeseca na koji se račun odnosi.

9.	Plaćanje računa dobavljača	Računovodstveni referent platnog prometa  Voditelj financija ili ravnatelj	Upisuje nalog za plaćanje u sustav internet bankarstva sukladno datumu dospijeća; Sastavlja nalog za plaćanje (specifikaciju) računa pripremljenih za plaćanje tog dana.  Izvršava unijete naloge za plaćanje putem Internet bankarstva.	Sukladno datumu dospijeća; Plaćanje se vrši prema dospijeću, a u skladu s likvidnim financijskim sredstvima.
10.	Arhiviranje računa dobavljača	Referent osnovnih sredstava, odjel arhive	Arhivira sve račune dugotrajne imovine; Ostali dokumenti pohranjuju se u odjelu arhive do isteka roka obveze čuvanja istih.	

v.d. Ravnatelja:

Roža Poznanović, bacc. oec.



Dostaviti:

- Oglasna ploča
- Objava na internetskim stranicama
- Voditelji ustrojstvenih jedinica
- Služba ekonomsko financijskih poslova
- Pismohrana