Sukladno Zakonu o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 111/18), Uredbi o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (Narodne novine broj 95/19) i članka 46. Statuta Dječjeg vrtića Mali medo KLASA: 601-01/22-01/12 URBROJ: 2137-25-1-22-2 od 14. studenog 2022. godine, ravnateljica Dječjeg vrtića Mali medo donosi

**PROCEDURU**

**ZAPRIMANJA RAČUNA, NJIHOVE PROVJERE I PRAVOVREMENOG PLAĆANJA**

**Članak 1.**

Ovom Procedurom propisuje se postupak zaprimanja i provjere računa te osiguranje pravovremenog plaćanja računa Dječjeg vrtića Mali medo (u nastavku teksta Vrtić).

**Članak 2.**

Postupak zaprimanja i provjere računa te pravovremenog plaćanja provodi se po sljedećoj proceduri:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. broj** | **Aktivnosti** | **Opis aktivnosti** | **Odgovornost** | **Rok** | **Dokument** |
| **1.** | **Primitak e-računa** | Zaprimanje e-računa | Ravnatelj | Po primitku | e-račun |
| **2.** | **Evidentiranje u knjigu ulaznih računa** | Preuzimanje e-računa preko fina servisa/aplikacije  Papirnati oblik računa – prijamni štambilj sa datumom zaprimanja računa  Urudžbiranje – digitalno i papirnato | Ravnatelj | Najviše 5 radnih dana | E-račun u aplikaciji/e-račun u papirnatom obliku |
| **3.** | **Kontrola računa** | Kontrola računa u smislu da su isporučene robe/radovi/usluge u skladu s ugovorom/narudžbenicom, te kompletiranje dokumentacije uz račun | Ravnatelj ili osoba koju on ovlasti | Istog dana kada su zaprimljeni | e-račun, narudžbenica i sl. |
| **4.** | **Predaja računa u računovodstvo** | Upućivanje ulaznog računa u računovodstvo putem aplikacije (uredskog poslovanja) | Ravnatelj | Istog dana kada su zaprimljeni | e- račun |
| **5.** | **Kontrola računa** | Matematička kontrola stavaka na računu, ovjera potpisom | Ravnatelj | U roku od 5 dana od zaprimanja | e-račun |
| **6.** | **Urudžbiranje e-računa** | Provedba e-računa u aplikaciji kroz proces urudžbiranja | Ravnatelj | U roku od 5 dana od zaprimanja | e-račun |
| **7.** | **Knjiženje e-računa** | Knjiženje računa u aplikaciji i raspodjela stavaka po pozicijama u skladu s financijskim planom | Ravnatelj/ računovodstveni djelatnik | U roku 5 dana od zaprimanja | e-račun |
| **8.** | **Plaćanje računa** | Plaćanje računa dobavljaču putem Internet bankarstva | Ravnatelj | Prema roku dospijeća | Potvrda o plaćanja |
| **9.** | **Odlaganje i arhiviranje računa** | Arhiviranje računa u digitalnom obliku u aplikaciji  Arhiviranje računa u papirnatom obliku u registratore | Ravnatelj | Nakon knjiženja | e-račun |
|  |  |  |  |  |  |

**Članak 3.**

Ova Procedura stupa na snagu dan nakon dana donošenja, a bit će objavljena na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Mali medo.

KLASA: 601-02/23-03/08

URBROJ: 2137-25-1-23-1

Gornja Rijeka, 13. ožujka 2023. godine

Ravnateljica:

Janja Ivančan