

**DIJAGRAM TIJEKA****PROCEDURA ZAPRIMANJA RAČUNA**

Verzija 1.0. od 27. prosinca 2011.

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio	Silvija Čulig	Voditelj računovodstva i financija	27.12.2011.	
Kontrolirao	prof. dr. sc. Nenad Turk	Prodekan za poslovanje	27.12.2011.	
Odobrio	prof. dr. sc. Tomislav Dobranić	Dekan	27.12.2011.	

red.br.	DOGAĐAJ	NADLEŽNOST/ ODGOVORNOST		ROK
			AKTIVNOST	
1.	Primljen račun dobavljača	Referent za platni promet odjela računovodstva	<p>Nakon suštinske kontrole računa provjerava</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-da li su robe, radovi i usluge isporučeni u skladu s narudžbenicom, ponudom, ugovorom</li> <li>- da li su navedeni:mjesto izdavanja, broj i nadnevak, adresa i OIB.( adresa i OIB kupca), iznos naknade razvrstan po porezno stopi i pojedinačni i zbrojni iznos</li> <li>- da li zaprimljeni račun sadrži broj narudžbenice/ ponude/ugovora</li> <li>- dali specifikacija odgovara narudžbi</li> <li>- obavlja matematičku kontrolu ispravnosti iznosa prilažući traku umnoška</li> </ul> <p>uvodi ga u saldakonti dobavljača i prosljeđuje zavodu/klinici/ odjelu</p>	5 dana od dana primitka računa
2.	Primljen račun dobavljača od zaposlenika iz odjela računovodstva	Voditelj ustrojbene jedinice po kojoj je narudžbenici dostavljen račun	Administrativni referent zavoda/klinike utvrđuje da li isporučena roba, radovi, usluge količinski odgovaraju s naručenim, uvodi račun u knjigu nabavke zavoda/klinike, na računu ispisuje i ovjerava potpisom da je roba, radovi, usluga, u skladu s narudžbom, te račun s otpremnicom, primkom ili dostavnicom prosljeđuje odjelu računovodstva i financija	5 dana od dana primitka računa
3.	Primljen račun dobavljača od administrativnog referenta zavoda/klinike/odjela	Referent za platni promet i konter glavne knjige	Referent za platni promet utvrđuje da li je provedena propisana procedura u zavodu/klinici i račun prosljeđuje konteru glavne knjige koji dodjeljuje oznake proračunskih klasifikacija i evidentira u glavnu knjigu	2 dana od dana primitka računa
4.	Primljen račun dobavljača od kontera glavne knjige	Referent za platni promet voditelj računovodstva i financija	Referent za platni promet slaže dokument prema datumu dospjeća plaćanja, a voditelj računovodstva i financija daje nalog za plaćanje u skladu s datum dospjeća	datum dospjeća računa

--	--	--	--	--

**POJMOVI I SKRAĆENICE koje se koriste u dijagramu tjeka**

OIB-osobni identifikacijski broj.