

URBROJ: 2198/01-41-13-173

Zadar, 26.6.2013.

Na temelju članka 7. Zakona o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine, br. 139/10) i članka 7. Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine, br. 78/11) ravnatelj Hrvatskog narodnog kazališta Zadar Renato Švorinić, dipl. oec donosi:

PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA

Postupak zaprimanja i provjere računa, te plaćanja po računima u ustanovi, provodi se po sljedećoj proceduri:

DIJAGRAM TIJEKA	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENTI
		ODGOVORNOST	ROK	
Zaprimanje računa	Račun se zaprima u Tajništvu, upisuje u knjigu pošte	Poslovna tajnica	Istog dana	
Suštinska kontrola računa vezano uz primku, radni nalog	Suštinsku kontrolu računa vrši osoba zadužena za prijem robe – Poslovna tajnica, voditelj tehnike	Poslovna tajnica, Voditelj tehnike	Najviše 3 dana po zaprimanju računa	Otpremnica, radni nalog, izvještaj o obavljenoj usluzi i slično
Suštinska kontrola računa vezana uz matematičku kontrolu	Suštinska kontrola računa se odnosi na matematičku kontrolu i kontrolu usklađenosti računa s Planom nabave	Voditelj računovodstva		
Odobrenje računa za plaćanje	Nakon gore obavljenih kontrola ravnatelj svojim parafom odobrava račun za plaćanje	Ravnatelj	1 dan po suštinskoj kontroli računa	Račun

Obrada	Upis u knjigu ulaznih računa, dodjela brojeva	Poslovna tajnica	1 dan po odobrenju plaćanja i evidentiranja	Knjiga ulaznih računa
Kontiranje i knjiženje računa	Razvrstavanje računa prema vrstama rashoda, programima (aktivnostima/projektima) i izvorima financiranja te unos u računovodstveni sustav	Voditelj računovodstva	Unutar mjeseca na koji se odnosi račun	Kontni plan/klasifikacijski sustav
Plaćanje računa	Izrada naloga za plaćanje	Administrativni referent	Prema dospijeću	Nalozi za plaćanje
Plaćanje računa prema dospijeću	Odobrenje naloga za plaćanje – potpis ovlaštene/ih osoba	Ravnatelj, Poslovna tajnica	Prema dospijeću	Nalozi za plaćanje

Ova procedura objavljena je na oglasnoj ploči i web stranici ustanove (www.hnk-zadar.hr) i stupila je na snagu danom objave i primjenjuje se od dana objave.

RAVNATELJ
 **Renato Švorinić, dipl. oec.**