

ZELENJAK d.o.o. KLANJEC
za obavljanje komunalnih usluga
Trga Antuna Mihanovića 1
K L A N J E C
OIB:83090331136
MBS:080360541
IBAN: HR6023600001101232821
e-mail: zelenjak@kr.t-com.hr
Tel: 049/550-109 ili 049/550-680
Broj: R 12/13.
Klanjec, 31.12.2013.

Na temelju Zakona o fiskalnoj odgovornosti i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti, direktorica društva Zelenjak-a d.o.o. Jožica Dežmar, dipl.oec. donijela je

PROCEDURU ZAPRIMANJA RAČUNA, NJIHOVE PROVJERE I PRAVOVREMENOG PLAĆANJA

Članak 1.

Ovim aktom propisuje se procedura zaprimanja računa, njihove provjere i pravovremenog plaćanja u Zelenjak-u d.o.o., osim ako posebnim propisom nije uređeno drugačije.

Članak 2.

Postupak zaprimanja računa, njihove provjere i pravovremenog plaćanja provodi se po slijedećoj proceduri:

1. Zaprimanje računa –dostavljačica na zaprimljene račune stavlja prijamni štambilj i upisuje se datum primitka. Isti dan ili sutradan od zaprimanja računa
2. Suštinska kontrola računa - Kontrola odgovara li isporučena roba/obavljena usluga/izvedeni radovi vrsti, količini, kvaliteti i ostalim specifikacijama iz ugovora/ narudžbenice/ponude i dr. Zaprimljeni račun se kompletira sa popratnom dokumentacijom (ugovor/narudžbenica/otpremnica).
3. Računovodstvena kontrola računa - Kontrola računске (matematičke) i formalne (postojanje svih zakonskih elemenata, reference na broj ugovora/narudžbenice/popratnih dokumenata i dr.) ispravnosti sadržaja računa po zaprimanju računa obavlja vod. rač. i financija.
4. Odobrenje računa za plaćanje - odobrava direktor. Nakon obavljene suštinske i računovodstvene kontrole računa, odobrava se njegovo plaćanje i evidentiranje.
5. Obrada računa, kontiranje i knjiženje računa - Upis u knjigu ulaznih računa u salda kontima i broj ulaznog računa.

6. Kontiranje i knjiženje računa – knjigovođa glavne knjige - Razvrstavanje računa prema vrstama rashoda, pretporeza te obveze knjiži se u salda kontima i na kontima glavne knjige, knjiži se dnevno.
7. Priprema računa za plaćanje – knjigovođa glavne knjige - vodi evidenciju obveza .
8. Plaćanje računa – odobrava direktor , putem e- bankarstva plaćanje vrši voditelj računovodstva i financija.

Članak 3.

Ovaj Procedura stupa na snagu danom donošenja i objavit će se na Oglasnoj ploči poduzeća Zelenjak d.o.o.. Klanjec.

Direktorica:



Zelenjak
1 d.o.o. za obavljanje komunalnih usluga
KLANJEC, Trg Antuna Mihanovića 1
Telefon: (049) 550-109
Telefax: (049) 550-680

Jožica Dežmar , dipl.oec.