



Av. Dubrovnik 36
10 010 Zagreb
01/66 92 678

Akica

Zaklada I. gimnazije

Klasa: 011-03/22-01/7

Ur.br.: AKICA-22-01

Zagreb, 19. prosinca 2022.

Zaklada I. gimnazije Akica

Avenija Dubrovnik 36

10010 Zagreb

OIB: 56552901170

MB: 05319358

RNO: 0449841

Na temelju članka 13. Statuta Zaklade I. gimnazije Akica, članka 4. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacije (NN 121/14) i temeljem Zakona o elektroničkom izdavanju računa u javnoj nabavi (NN 94/189), Upravni odbor Zaklade na sjednici održanoj 19. prosinca 2022. donosi

**PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA TE
PLAĆANJA PO RAČUNIMA**

Postupak zaprimanja i provjere računa te plaćanja po računima u Zakladi I. gimnazije Akica, provodi se po sljedećoj proceduri:

AKTIVNO ST	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		DOKUMEN TI
		ODGOVORNO ST	ROK	
Zaprimanje računa/eRač una	Računi u papirnatom obliku zaprimaju se kod Upravitelja Zaklade. Na račun se upisuje datum zaprimanja. eRačuni se zaprimaju putem centralne platforme FINA-e (u XML i PDF	Upravitelj Zaklade Ovlaštena osoba za vođenje računovodstveni h poslova	istog dana	Račun eRačun



Av. Dubrovnik 36
10 010 Zagreb
01/66 92 678

Akica

Zaklada I. gimnazije

	formatu) putem informacijskog posrednika			
Suštinska kontrola računa i računovodstvena provjera	Kontrolira se odgovara li isporučena roba/usluge i radovi vrsti, količini, kvaliteti i ostalim specifikacijama iz ugovora ili ponude. Kontrola formalne i računске ispravnosti sadržaja računa. Na račun se upisuje datum obavljene kontrole.	Upravitelj Zaklade Ovlaštena osoba za vođenje računovodstvenih poslova	najviše 3 dana po zaprimanju računa	Ponuda Predračun Otpremnica Ugovor Račun eRačun
Kontiranje i knjiženje računa/eRačuna	Upis u knjigu ulaznih računa, dodjela rednog broja računa. Razvrstavanje računa prema vrstama rashoda, programima (aktivnostima/projektima) i izvorima financiranja te unos u računovodstveni program.	Ovlaštena osoba za vođenje računovodstvenih poslova	unutar mjeseca na koji se odnosi račun	Knjiga ulaznih računa Kontni plan
Odobrenje i priprema za plaćanje računa/eRačuna	Suglasnost za plaćanje računa jer su suštinska i računovodstvena kontrola pokazale ispravnost provedenih postupaka. Priprema naloga za plaćanje putem Internet bankarstva. Na račun se potpisuje Upravitelj Zaklade	Upravitelj Zaklade Ovlaštena osoba za vođenje računovodstvenih poslova	najviše dva dana nakon provedene suštinske kontrole i računovodstvene provjere	Račun eRačun Nalog za plaćanje u Internet bankarstvu
Plaćanje računa/eRačuna	Plaćanje putem Internet bankarstva. Na račun se upisuje datum plaćanja.	Ovlaštena osoba za vođenje računovodstvenih poslova	prema ili prije dospjeća	Račun eRačun Nalog za plaćanje u Internet bankarstvu



Av. Dubrovnik 36
10 010 Zagreb
01/66 92 678

Akica

Zaklada I. gimnazije

Odlaganje i čuvanje računa/eRač una	Računi i eRačuni pohranjuju se u arhivi Zaklade odnosno u digitalnom obliku na poslužitelju.	Ovlaštena osoba za vođenje računovodstveni h poslova	Po primitku izvoda	Račun eRačun Izvod
--	--	---	--------------------------	--------------------------

predsjednica Upravnog odbora



Iva Ladan