

PULA SPORT D.O.O.
 URBROJ: AKT-2015-029
 PULA,17.06.2015.

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) Erik Lukšić, direktor Pula Sport d.o.o. donosi:

PROCEDURU ZAPRIMANJA I PROVJERE RAČUNA TE PLAĆANJA PO RAČUNIMA

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

DIJAGRAM TIJEKA	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENTI
		ODGOVORNOST	ROK	
Suštinska kontrola primke i dostavnice/otpremnicе za materijalne stavke	Suštinska kontrola obavlja se prilikom isporuke te se na primki, dostavnici/otpremnici upisuje datum kontrole i paraf	administrativna tajnica, kućni majstor, voditelj objekta direktor	prilikom isporuke robe	otpremnica/dostavnica
Suštinska kontrola radnog naloga/ izvještaja o obavljenoj usluzi	Suštinska kontrola obavlja se prilikom isporuke te se na otpremnici odnosno radnom nalogu ili izvještaju za obavljene usluge upisuje datum kontrole i paraf	administrativna tajnica, kućni majstor, voditelj objekta direktor	prilikom isporuke, nakon obavljene usluge	otpremnica/dostavnica radni nalog i ostalo
Zaprimanje računa	Računi se zaprimaju u tajništvu, i proslijeđuju voditeljima objekata ili direktoru koji ih parafiraju.	administrativna tajnica	istog dana	
Suštinska kontrola računa	Račun se kompletira i provjerava se da li je u skladu s otpremnicom/ dostavnicom/primkom/radnim nalogom. Ako račun nije ispravan	administrativna tajnica, kućni majstor, voditelj objekta, direktor	najviše 3 dana po zaprimanju računa	otpremnica/dostavnica/ radni nalog/primka/ izvještaj o obavljenoj usluzi i slično

	vraća se izdavatelju računa			
Odobrovanje računa	Paraf	direktor	najviše 3 dana po zaprimanju računa	račun
Računovodstvena kontrola	Kontrola formalne i računске ispravnosti računa Kao potvrda obavljene računovodstvene kontrole upisuje se na račun datum kontrole i paraf	računovođa	najviše dva dana nakon odobrovanja	račun
Obrada	Upis u knjigu ulaznih računa, dodjela brojeva	računovođa	isti dan nakon kontrole	knjiga ulaznih računa
Kontiranje i knjiženje računa	Razvrstavanje računa prema vrstama rashoda, mjestu troška te unos u računovodstveni sustav	računovođa	unutar tjedna nakon što je račun obrađen	kontni plan/ klasifikacijski sustav, financijski plan, realizacija proračuna
Plaćanje računa prema dospijeću	Plaćanje	računovođa	prema dospijeću	račun

Ova procedura objavljena je na oglasnoj ploči i web stranici Pula Sporta dana 17.06.2015. i stupila je na snagu danom objave, a primjenjuje se od 17.06.2015.

DIREKTOR

ERIK LUKŠIĆ

