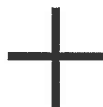


# Sveučilište Sjever

Trg Dr. Žarka Dolinara 1  
48 000 Koprivnica  
t +385 (0)42 493 300  
f +385 (0)42 493 333  
www.unin.hr  
info@unin.hr

SVEUČILIŠTE  
SJEVER

Klasa:011-01/1601/01  
Urbroj: 2186-0336-08-16-1  
Varždin, 2. ožujka 2016

Temeljem članka 28. Statuta Sveučilišta Sjever, a u skladu sa Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj 139/10 i 19/14) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (Narodne novine broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15 i 119/15), rektor Sveučilišta Sjever donosi slijedeću

## **Proceduru zaprimanja računa, njihove provjere i pravovremenog plaćanja**

### **Članak I.**

Ovim aktom utvrđuje se procedura zaprimanja i provjere računa te njihovog pravovremenog plaćanja u Sveučilištu Sjever (u daljnjem tekstu: Sveučilište), osim ako posebnim propisom nije uređeno drugačije.

### **Članak II.**

Preuzimanje roba, usluga, odnosno praćenje radova u nadležnosti je osobe koja je inicirala nabavu ili osobe imenovane za praćenje ugovora, odnosno druge osobe koju ovlasti rektor (npr. voditelj pojedinog projekta).

### **Članak III.**

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

Redni broj	Događaj	Odgovornost	Aktivnost	Rok
1.	Zaprimanje računa u originalu.	Tajništvo	Zaprimljeni račun se obrađuje na sljedeći način: 1. označava se prijavnim pečatom/datumarom u gornjem desnom uglu i unosi u urudžbeni zapisnik 2. dodaje se kontrolna lista (gornji lijevi ugao) 3. označava se pečatom za ovjeru (odobrenje) plaćanja, u donjem desnom uglu. Ovako obrađeni račun odmah se dostavlja na suštinsku kontrolu.	dnevno
2.	Provođenje suštinske kontrole računa.	Inicijator nabave, osoba imenovana za praćenje ugovora, voditelj projekta	Suštinska kontrola - Aktivnost se provodi sukladno Proceduri stvaranja obveza u dijelu nabave za koji nije potrebna procedura javne nabave:  1) Ukoliko su svi elementi kontrole zadovoljeni, račun se odobrava na kontrolnoj listi (potpis, datum) i prosljeđuje u Odjel računovodstva.  2) Ukoliko bilo koji od elemenata kontrole nije zadovoljen, kontaktira se osobu koja je inicirala nabavu i/ili dobavljača i rješava nastali nesporazum.	dnevno
3.	Provođenje formalne i matematičke kontrole računa.	Voditelj računovodstva-likvidator	Zaprimljen i provjeren račun od strane osobe odgovorne za provođenje suštinske kontrole, zajedno sa svim prilogima koji su na raspolaganju (narudžbenica, otpremnica, radni nalog i sl., sve ovjereno potpisom osobe koja je inicirala nabavu), dostavlja se u Odjel računovodstva, u kojem se provode formalna i matematička kontrola sukladno Proceduri stvaranja ugovornih obveza u dijelu nabave koji ne podliježe proceduri javne nabave.  1) Ukoliko su svi elementi kontrole zadovoljeni, račun se odobrava na kontrolnoj listi (potpis, datum).	dnevno

			2) Ukoliko bilo koji od elemenata kontrole nije zadovoljen, kontaktira se osobu koja je inicirala nabavu i/ili dobavljača i rješava nastali nesporazum.	
4.	Ishođenje odobrenja za plaćanje računa.	Računovodstveni referent	Procedura se provodi sukladno članku X. Procedure stvaranja ugovornih obveza u dijelu nabave koji ne podliježe proceduri javne nabave	Do 3 radna dana od zaprimanja računa u Odjel računovodstva, a svakako prije dospijeca plaćanja.
5.	Kontrola i prijenos.	Voditelj računovodstva	Kontrola kontiranja, knjiženja i prijenos u knjigu ulaznih računa.	Do kraja tekućeg mjeseca.
6.	Odlaganje računa.	Računovodstveni referent	Računi se zajedno sa svim prilogima i odobrenjima odlažu prema rednom broju računa u registratoru te se čuvaju u zakonom propisanim rokovima.	Do kraja tekućeg mjeseca.

Sukladno odredbama Zakona o proračunu, prilikom dodjele pojedinih ovlasti potrebno je poštivati načelo razdvajanja dužnosti.

#### Članak IV.

Stupanjem na snagu ove Procedure, van snage se stavlja procedura od 1. siječnja 2015. godine KLASA: 401-01/15-01/1, URBROJ: 2186-0336-15-01-1.

#### Članak V.

Procedura stupa na snagu danom donošenja te se objavljuje na internetskim stranicama Sveučilišta.

Prof. dr.sc. Marin Milković, rektor

