

DIJAGRAM TIJEKA**PLAĆANJE I ODLAGANJE ULAZNIH RAČUNA**

Verzija 1.0. od 20. prosinca 2011.

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradila	Sonja Kraker Zednik, bacc.inf.	Voditelj računovodstva	20.12.2011.	
Kontrolirala	prof. dr. sc. Malina Jadranka	Prodekan za znanost i financije	27.12.2011.	
Odobrio	Prof. dr. sc. Faruk Unkić	Dekan	27.12.2011.	

DIJAGRAM TIJEKA	OPIS AKTIVNOSTI	IZVRŠENJE		POP RATNI DOKUMENT
		ODGOVORNOST	ROK	
<pre> graph TD Start([POČETAK]) --> Print[ISPIS VIRMANSKE UPLATNICE] Print --> Check1{KONTROLA VIRMANSKE UPLATNICE} Check1 -- NE --> Print Check1 -- DA --> Deliver[DOSTAVA VIRMANSKE UPLATNICE I RAČUNA ODG. OSOBI NA ODOBRENJE] Deliver --> Sign[POTPISIVANJE VIRMANSKE UPLATNICE] Sign --> Check2{PROVJERA ISPRAVNOSTI VIRMANSKE UPLATNICE} Check2 -- NE --> Sign Check2 -- DA --> Deliver2[DOSTAVLJANE VIRMANSKE UPLATNICE NA PLAĆANJE] Deliver2 --> Proof[DOKAZ O UPLATI] Proof --> Contact[KONTAKTIRA SE FINA] Contact --> Check3{KONTROLA BANKOVNOG IZVODA} Check3 -- NE --> Contact Check3 -- DA --> Vez[VEZA] Vez --> Archive[ODLAGANJE DOKUMENTACIJE] Archive --> End([KRAJ]) </pre>	<p>Nakon svih obavljenih kontrola ulaznih računa i nakon što su zavedeni u knjigu ulaznih računa ispisuje se nalog za plaćanje, virmanska uplatnica</p> <p>Provjera je li virmanska uplatnica ispravno sastavljena prema ulaznom računu</p> <p>Nakon provedenih kontrola virmanska se uplatnica (zajedno s ulaznim računom) upućuje na potpis ovlaštenim osobama</p> <p>Ovlaštene osobe (kontrolom računa i virmanske uplatnice) svojim potpisom na virmanskoj uplatnici odobravaju plaćanje</p> <p>Posljednja kontrola virmanske uplatnice prije upućivanja na isplatu</p> <p>Virmanska uplatnica prosljeđuje se FINI na plaćanje - nalog za plaćanje</p> <p>Zaprimanje bankovnog izvoda i povrat kopije virmanske uplatnice</p> <p>Provjerava se odgovaraju li podaci iz bankovnog izvoda podacima na virmanskoj uplatnici</p> <p>VEZA - Dijagram tijeka - zaprimanje i evidentiranje ulaznih računa</p> <p>Bankovni izvod i kopija virmanske uplatnice odlažu se u registar banke prema datumu</p>	Računovodstveni referent	Nakon svih obavljenih kontrola	Ulazni račun, virmanska uplatnica
		Voditelj računovodstva	Istoga dana	Ulazni račun, virmanska uplatnica
		Voditelj računovodstva	Istoga ili drugog dana	Ulazni račun, virmanska uplatnica
		Dekan/prodekan/ostali potpisnici	Istoga ili drugog dana	Ulazni račun, virmanska uplatnica
		Voditelj računovodstva	Istoga dana	Ulazni račun, potpisana virmanska uplatnica
		Računovodstveni referent	Istoga dana	Virmanska uplatnica
		Voditelj računovodstva	Drugi dan	Bankovni izvod i kopija virmanske uplatnice
		Voditelj računovodstva	Istoga dana kada su zaprimljeni	Bankovni izvod i kopija virmanske uplatnice
		Računovodstveni referent	Istoga dana nakon knjiženja	Bankovni izvod i kopija virmanske uplatnice