

Referentna stranica se ovjeravaju potpisom odgovorne osobe i pečatom, **skenira** i dostavljaju e-mail zajedno sa izvještajima u Požeško-slavonsku županiju.

Proračunski korisnici JLPS su dužni objaviti izvještaje na propisanim obrascima i bilješke na svojim internetskim stranicama **u roku od osam dana od predaje izvještaja**, a Županija je dužna sukladno Uputama dostaviti obavijest Ministarstvu financija podatke o objavi i provjeriti jeste li to učinili u propisanom roku.

Podatke o **datumu objave izvještaja na internetskim stranicama** dostaviti na e-mail djurdjica.loncarevic@pszupanija.hr najkasnije do **20. veljače 2022.**

Napomena:

- Prije predaje izvještaja moraju biti usklađena konta grupe konta 671, 639 i 167 sa grupama konta u županiji 367, 369 i 23956
- **Proračunski korisnici u sustavu riznice provjeriti izvršenje plana sa bruto bilancom.** Ukoliko ne odgovara treba naći grešku i poslati e-mailom u Zavod za informatiku da se ispravi

Kontrole prije zaključnih knjiženja

Prije zaključnih knjiženja treba provjeriti:

- je li provedeno usklađenje s kupcima i dobavljačima
- jesu li zaprimljeni svi ulazni računi i izdani izlazni računi
- jesu li svi poslovni događaji evidentirani u poslovnim knjigama
- jesu li analitičke evidencije usklađene s odgovarajućim računim glavne knjige
- je li razlika zbroj aktive i pasive 0,00 kuna
- odgovara li saldo računa novčanih sredstava u glavnoj knjizi saldima računa na izvodima računa i blagajničkom izvještaju
- postoje li salda na prijelaznim računima
- postoje li salda na podskupini računa 915
- ima li potražnih salda na računima razreda 1,3,4 i 5
- imali dugovnih salda na računima razreda 2, 6, 7 i 8
- je li provedeno usklađenje između nadležnog proračuna i proračunskih korisnika
- je li provedeno usklađenje s davateljima i primateljima sredstava unutar općeg proračuna
- je su li zadovoljene sljedeće kontrole:
 - o $16 - 169 = 96$
 - o $17 - 179 = 97$
 - o $0+13+14+15 = 911$
 - o $25 + 26 = 912$