

OPĆINA VRSI
DR. FRANJE TUĐMANA 6, 23235 VRSI
RKP 42506
OIB 7557528881
MATIČNI BROJ 02633060
RAZINA 23
ŠIFRA DJELATNOSTI 8411

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine

***Bilješke uz obrazac PR-RAS**

Računovodstvo i financije Općine Vrsi je od 01.12.2019.godine preuzeo „Viši stručni suradnik za financije i proračun“ Kristian Vukić, do 01.12.2019.godine računovodstvo i financije Općine Vrsi je vodio voditelj računovodstva Denis Marić.

Problemi koji se pojavljuju u financijskom izvješću za period 01.01.2019.-31.12.2019. su sljedeći:

- U 2017.godini nije obavljen prijenos prihoda
- U 2018.godini nije obavljen prijenos prihoda

Stoga se u financijskom izvješću za 2019.godinu pojavljivao problem/greška. Problem sam u komunikaciji s informatičkom i konzultantskom tvrtkom Libusoft Cicom d.o.o. otkrio, te će ga programeri od Libusoft Cicom d.o.o. riješiti, tako da 2020.godina bude uredna i točna.

Prema kontrolama problem/greška se pojavljivala pod brojem 16, 17,177,256 i 278. Navedene AOP-e sam korigirao kako bih financijski izvještaj za 2019.godinu mogao biti predan u roku bez pogrešaka. U privitku Vam dostavljam pogreške koje financijski izvještaj za 2019.godinu izbacio.

- 1) Vezano za obveze pod brojem AOP 085 je izbacilo rezultat 727.998,90 kn. Iznos od 727.998,90 kn je plaćen 24.06.2019. te je vidljiv na izvodu. Knjižio sam ga na predumove te je tako predan na financijskom izvješću za 10.07.2019. i 10.10.2019.. Napravio sam preknjiženje na izvodu od 24.06.2019. ali ga nije „povuklo“ u programu da je plaćen, te sam ga korigirao u financijsko izvješće za 2019.godinu pod obveze.
- 2) Pod kapitalni projekt „Izgradnja kanalizacijske mreže i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda“ pod pozicijom R0162-0 u prijedlogu plana proračuna za 2019.godinu je postavljen konto 5321-Projekt izgradnje kanalizacijske mreže, no međutim to je pogrešan konto, ispravan konto je 38612-Kapitalne pomoći trgovačim društvima u javnom sektoru, te će se u idućem rebalnsu I.Izmjene i dopune proračuna za 2020.godinu izmijeniti konta na navedenu poziciju.
- 3) Na izvodu 19/06255 od 05.12.2019.godine su uplaćena sredstva od prodaje zemljišta u iznosu od 136.320,00 kn, te je knjiženo pod nižni zapisi kupci pod nivo „Ostali nespomenuti prihodi“ pod konto 165260, 965260 i 65269. Knjižio sam na taj način zbog toga jer nisam bio upoznat s predmetom te nisam napravio poziciju za prodaju zemljišta. Ispravan konto bi bio 17111, 7111, 97111-Zemljište.
- 4) URA 206/2019, URA 257/2019, URA 361/2019 i knjižni zapis dobavljača (terećenje) 19/00071 su vezani za sadnice koje Općina Vrsi svake godine