

PROCEDURA:

PROCES OBRAČUNA I ISPLATA PLAĆA I NAKNADA, OBRAČUN OBUSTAVA OD PLAĆA ZAPOSLENIKA I POSTUPAK TRAŽENJA REFUNDACIJA

1.SVRHA

Pravodoban i točan obračun plaća i naknada, njihova isplata i traženje refundacije dijela isplaćenih plaća.

2.CILJ PROCESA

Pravodoban i točan obračun i isplata plaća, pravilan i točan obračun obustava od plaća, te pravodobno provedeni postupci refundacije isplaćenog dijela plaća.

3.PODRUČJE PRIMJENE

Odjel ekonomsko-financijskih poslova u suradnji sa svim službama, Odjelima i Odsjecima Opće bolnice Varaždin.

4.ODGOVORNOST I OVLAŠTI

Odgovorni i ovlaštteni za provođenje ovog procesa su Voditelj Odjela ekonomsko-financijskih poslova i Voditelj Odsjeka za računovodstvene poslove te zaposlenici Opće bolnice Varaždin zaduženi za vođenje evidencija prisutnosti na radu, zaposlenici Odjela ekonomsko-financijskih poslova zaduženi za obračune i isplatu plaće.

5.GLAVNI RIZICI PROCESA

Kašnjenje u isplati, greške u obračunu, neovlaštteni pristup informacijama, neovlaštene isplate.

6.KRATKI OPIS PROCESA

Obračun plaće započinje povlačenjem i preuzimanjem evidencija rada, kontrolom istih, unosom podataka vezanih uz naknade i dodatke, unosom podataka vezanih uz prijevoz zaposlenika na posao i s posla, definiranjem i unosom obustava od plaće. Nakon obrade unesenih podataka, vrši se kontrola dobivenih obrada, nakon čega se formira JOPPD obrazac koji prolazi kontrolu u Poreznoj upravi, a nalozi za isplatu plaće podnose se nadležnim bankama. Spiskovi zaposlenika vezani za obustave kredita dostavljaju se također nadležnim bankama. Po završetku obrade i isplate, slanje isplatnih lista na Odjele OBV, radi se aktiviranje svake mjesečne isplate.

7.POSTUPCI U PROCESU

7.1.Prikupljanje podataka potrebnih za obračun plaće

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Prikupljanje podataka potrebnih za obračun plaće	Zaposlenici obračuna plaće	Do kraja mjeseca za obradu plaće	-Ugovor o radu -Rješenje o utvrđivanju mjesta rada,koeficijenta složenosti poslova i dodataka na plaću -IBAN-tekući računi zaposlenika -Porezna kartica -Rješenje o invalidnosti-porezna olakšica

7.2.Preuzimanje evidencija rada u sustav obračuna plaće

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Preuzimanje evidencija rada u sustav obračuna plaće	Zaposlenici obračuna plaće	Do 5-tog u mjesecu	-Evidencije zaposlenika popunjene na radilištima

7.3.Kontrola potpunosti i točnosti preuzetih podataka

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Kontrola potpunosti i točnosti preuzetih podataka	Zaposlenici obračuna plaće	Do 5-tog u mjesecu	-Evidencija izvršenja rada -Rješenje o dopunskom radu

7.4.Unos podataka u sustav obračuna plaće o pripravnostima i prekovremenom radu

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos podataka u sustav obračuna plaće o pripravnostima i prekovremenom radu	Zaposlenici obračuna plaće	Do 5-tog u mjesecu	-Ovjerena izvješća o pripravnostima i prekovremenom radu

7.5.Unos dodatnih podataka u sustav za obračun plaće

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos dodatnih podataka u sustav za obračun plaće Vezano uz isplate: -sudjelovanje u eksplantacijama -sudjelovanje u kliničkim ispitivanjima -sudjelovanje u obavljenim sistematskim pregledima -sudjelovanje u provođenju Nacionalnih programa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Ovjerena izvješća o učinjenim navedenim postupcima i spisak zaposlenika koji su bili uključeni u iste

7.6.Unos podataka u sustav za obračun plaće za jubilarne nagrade, otpremnine, pomoć za bolovanje,smrtni slučaj i rođenje djeteta

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos podataka u sustav za obračun plaće za jubilarne nagrade, otpremnine, pomoć za bolovanje, smrtni slučaj i rođenje djeteta	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Rješenje ili spisak zaposlenika za isplatu pomoći, jubilarne nagrade, otpremnine

7.7.Unos podataka u sustav za obračun plaće za bolovanja na teret poslodavca i na teret HZZO

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos podataka u sustav za obračun plaće za bolovanje na teret poslodavca i na teret HZZO	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Izvešće o nesposobnosti za rad

7.8.Izrada Potvrda o plaći (R1) za bolovanja

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada Potvrda o plaći(R1) za bolovanja	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Izvešće o nesposobnosti za rad

7.9.Unos posebnog statusa za porodilje

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos posebnog statusa za porodilje	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Izvešće/Rješenje

7.10.Unos podataka u sustav za obračun plaće vezano za otplatu kredita

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Unos podataka u sustav za obračun plaće vezano za otplatu kredita	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Vjerodostojni dokumenti o obustavama(administrativne zabrane,rješenja,spiskovi)

7.11. Obračun plaće (bruto, neto, olakšice, doprinosi, porezi, prirezi)

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Obračun plaće (bruto, neto, olakšice, doprinosi, porezi, prirezi)	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Svi obračuni plaća zaposlenika

7.12. Izrada rekapitulacije obračuna (analitički i sintetički) plaće

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada rekapitulacije obračuna (analitički i sintetički) plaće	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Svi obračuni plaća zaposlenika

7.13. Kontrola obračuna plaće

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Kontrola obračuna plaće	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Svi obračuni plaća zaposlenika

7.14. Kreiranje JOOPD obrasca

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Kreiranje JOOPD obrasca	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Obračunate i isplaćene plaće svih zaposlenika

7.15. Provjera JOOPD obrasca u Poreznoj upravi Varaždin

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Provjera JOOPD obrasca u Poreznoj upravi Varaždin	Zaposlenici obračuna plaće	Do 9-tog u mjesecu	-Obračunate i isplaćene plaće svih zaposlenika

7.16. Izrada naloga za isplatu po nadležnim bankama za isplatu plaće zaposlenicima na tekuće račune

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada naloga za isplatu po nadležnim bankama za isplatu plaće zaposlenicima na tekuće račune	Zaposlenici obračuna plaće	Dan prije isplate plaće	-Obračunate plaće zaposlenika

7.17. Izrada naloga-spiskova zaposlenika vezanih uz obustave otplate kredita

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada naloga-spiskova zaposlenika vezanih uz obustave otplate kredita	Zaposlenici obračuna plaće	Dan prije isplate plaće	-Obračunate obustave i otplate zaposlenika

7.18. Potvrda završetka isplate (unos datuma isplate)

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Potvrda završetka isplate (unos datuma isplate)	Zaposlenici obračuna plaće	Dan prije isplate plaće	-Obračuni plaća zaposlenika

7.19. Ispisivanje i podjela isplatnih lista zaposlenicima

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Ispisivanje i podjela isplatnih lista zaposlenicima	Zaposlenici obračuna plaće	Na dan isplate plaće	-Obračuni plaća zaposlenika

7.20. Arhiviranje mjesečne obrade

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Arhiviranje mjesečne obrade	Zaposlenici obračuna plaće	Dan isplate plaće	-Obračuni plaća zaposlenika

7.21. Traženje refundacije-povrata dijela isplate od HZZO-a za ozljedu na radu i ostalo

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Traženje refundacije-povrata dijela isplate od HZZO-a za ozljedu na radu i ostalo	Zaposlenici obračuna plaće	Po isplati plaće	-Izvešće o bolovanju -Potvrda o plaći -Potvrda o isplati

7.22. Traženje refundacije-povrata dijela isplate od KLINIKA(dežurstva naših specijalizanata)

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Traženje refundacije-povrata dijela isplate od KLINIKA (dežurstva naših specijalizanata)	Zaposlenici obračuna plaće	Po isplati plaće	-Evidencija o radu -Potvrda o isplati(listić-tabela)

7.23. Traženje refundacije-povrata dijela isplate od HZZO-pripravnici

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Traženje refundacije-povrata dijela isplate od HZZO-pripravnici	Zaposlenici obračuna plaće	Po isplati plaće	-Obračun isplate plaće

7.24. Isplata ugovora o djelu vanjskih angažiranih stručnjaka

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Isplata ugovora o djelu vanjskih angažiranih stručnjaka	Zaposlenici obračuna plaće	Po isplati plaće	-Ovjereni dokumenti o radu angažiranih stručnjaka

7.25. Isplata naknade za rad članova Upravnog vijeća

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Isplata naknade za rad članova Upravnog vijeća	Zaposlenici obračuna plaće	Po isplati plaće	-Rješenje o imenovanju članova Upravnog vijeća OBV doneseno od strane župana Varaždinske županije

7.26. Obračun i plaćanje putnih troškova i doprinosa za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Obračun i plaćanje putnih troškova i doprinosa za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 15-tog u mjesecu	-Sklopljeni ugovori s HZZ vezani za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

7.27. Izrada zbirnih naloga i plaćanje za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada zbirnih naloga i plaćanje za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 15-tog u mjesecu	-Sklopljeni ugovori s HZZ vezani za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

7.28. Izrada JOPP obrasca i slanje istog u Poreznu upravu za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada JOPP obrasca i slanje istog u Poreznu upravu za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 15-tog u mjesecu	-Sklopljeni ugovori s HZZ vezani za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

7.29. Slanje podataka/spiskova e-mailom bankama za isplatu putnih troškova za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Slanje podataka/spiskova e-mailom bankama za isplatu putnih troškova za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 15-tog u mjesecu	-Sklopljeni ugovori s HZZ vezani za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

7.30. Dostava svih podataka i dokaza za isplatu u HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Dostava svih podataka i dokaza za isplatu u HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa	Zaposlenici obračuna plaće	Do 15-tog u mjesecu	-Sklopljeni ugovori s HZZ vezani za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

7.31. Obračun i isplata regresa, božićnica, dara djetetu povodom blagdana Sv. Nikole

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Obračun i isplata regresa, božićnica, dara djetetu povodom blagdana Sv. Nikole	Zaposlenici obračuna plaće	Lipanj, prosinac	-Spisak zaposlenika, spisak djece

7.32. Ispis i podjela obračunskih lista

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Ispis i podjela obračunskih lista za isplatu naknada	Zaposlenici obračuna plaće	Lipanj, prosinac	-Spisak zaposlenika, spisak djece

7.33. Izrada JOPP obrasca i dostava u Poreznu upravu

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izrada JOPP obrasca i dostava u Poreznu upravu	Zaposlenici obračuna plaće	Lipanj, prosinac	-Spisak zaposlenika, spisak djece

7.34. MPP1 obrazac vađenja podataka vezanih za mirovine

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
MPP1 obrazac vađenja podataka vezanih za mirovine	Zaposlenici obračuna plaće	Po zahtjevu	-Evidencija rada zaposlenika iz ranijih godina

7.35. Dostava podataka za mirovinu za prethodno razdoblje

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Dostava podataka za mirovinu za prethodno razdoblje	Zaposlenici obračuna plaće	Po zahtjevu	-Obrasci MPP1

7.36. Konačni godišnji obračun poreza

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Konačni godišnji obračun	Zaposlenici obračuna plaće	Siječanj	-Mjesečni obračuni plaće

7.37. Ispis i dostava konačnog obračuna poreza po svakom korisniku

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Ispis i dostava konačnog obračuna poreza po svakom korisniku	Zaposlenici obračuna plaće	Siječanj	-Obračuni plaće

7.38. Izdavanje potvrda zaposlenicima o visini plaće, ovjera dokumenata vezanih uz kredite

OPIS	IZVRŠENJE	ROK	DOKUMENTI
Izdavanje potvrda zaposlenicima o visini plaće, ovjera dokumenata vezanih uz kredite	Zaposlenici obračuna plaće	Po zahtjevu	-Obračuni i isplaćene plaće

	Ime i prezime	Datum	Potpis
Izradio/la	<i>Karmen Verteš, dipl.oec. Marijana Mikac, dipl.oec. Marina Štrlek</i>	<i>20.03.2017.</i>	<i>[Signature]</i>
Pregledao/la	<i>Dubravka Dobec Gorenak, dr.med., pomoćnik ravnatelja za kvalitetu</i>	<i>20.03.2017.</i>	<i>[Signature]</i>
Odobrio/la	<i>Nenad Kudelić, dr.med., ravnatelj</i>	<i>20.03.2017.</i>	<i>[Signature]</i>