



OBČINA CIRKULANE

Cirkulane 40a
2282 Cirkulane
Telefon: 02/ 795 34 20
Telefax: 02/ 795 34 21
Email: tajnistvo@cirkulane.si
obcina.cirkulane@cirkulane.si

NADZORNI ODBOR OBČINE CIRKULANE

Datum: 24.11.2011

Številka: 034-4/2011-2-4

Na podlagi 44. člena Statuta Občine Cirkulane (Uradno glasilo slovenskih občin 1/2007, 5/2008)
in 24. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cirkulane
je Nadzorni odbor Občine Cirkulane na 6. redni seji
dne, 24.11.2011 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA OSNOVNE ŠOLE CIRKULANE - ZAVRČ ZA LETO 2010

1. Nadzorni odbor v sestavi

1. Jožef KLINC, član
2. Branko MAJHEN, član

2. Poročevalec

Jožef KLINC, član

3. Izvedenec

Pri nadzoru ni sodeloval izvedenec.

4. Ime nadzorovanega organa

OSNOVNA ŠOLA CIRKULANE – ZAVRČ in OBČINA CIRKULANE

5. Kratek povzetek

Skladno z letnim programom dela za leto 2011 in Letnim nadzornim programom za leto 2011, ki ga je na svoji 2. redni seji 28.2.2011 sprejel Nadzorni odbor Občine Cirkulane smo izvedli nadzor Zaključnega računa Osnovne šole Cirkulane – Zavrč za leto 2010. Prvi del nadzora smo izvedli 30.3.2011 na sedežu šole, kjer je bila prisotna računovodkinja Anica Černivec. Pregledali smo dokumentacijo na osnovi postavke občinskega proračuna 4000 OBČINSKA UPRAVA/ 19 IZOBRAŽEVANJE/ 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje/ 19039001 Osnovno šolstvo/ 190307 Investicijsko vzdrževanje/ 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove. Na podlagi nadzora smo ugotovili, da se navedena dokumentacija ne nahaja na sedežu Osnovne šole Cirkulane – Zavrč, temveč je shranjena na sedežu Občine Cirkulane. Na podlagi tega smo župana Občine Cirkulane Janeza Jurgeca zaprosili za dodatni vpogled v dokumentacijo in zastavili dodatna vprašanja z dopisom (1ro01w021_11) z dne 15.6.2011. Dokumentacijo smo pregledali in dobili odgovore na zastavljena vprašanja 22.6.2011 na sedežu Občine Cirkulane. Prisotna je bila direktorica občinske uprave Kristina Kelenc. Osutek poročila 034-4/2011-2-3 je sprejel NO na seji 18.10.2011 in ga posredoval županu 25.10.2011 s priporočilom, da naj z osnutkom poročila seznanijo ravnateljico. Ker do začetka seje, 24.11.2011 NO ni prejel s strani župana nobenega odgovora na osutek poročila, se ocenjuje, da župan nima pripomb. Zato je NO na svoji 6. redni seji, 24.11.2011 sprejel Poročilo v nespremenjeni obliki (z dodatkom v povzetku in mnenjem na koncu).

6. Osnovni podatki o nadzoru

Nadzor	Nadzorovana oseba	Predmet nadzora	Obseg nadzora	Stopnja zahtevnosti	Cilji nadzora	Datum nadzora
Zaključni račun	Osnovna šola Cirkulane - Zavrč	Del poslovanja javnega zavoda	Leto 2010	Zelo zahteven	Izrek mnenja o pravilnosti delovanja	30.3. 2011 ob 15. uri na sedežu šole
Po postavki občinskega proračuna 4000 OBČINSKA UPRAVA/ 19 IZOBRAŽEVANJE/ 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje/ 19039001 Osnovno šolstvo/ 190307 Investicijsko vzdrževanje/ 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove						

7. Uvod

7.1. Osnovni podatki o nadzorovanemu organu: Osnovni šoli Cirkulane-Zavrč (v nadaljevanju OŠ)

7.1.1. Organi in organiziranost ter število zaposlenih

7.1.1.1 ORGANI OŠ

Naziv zavoda:	Osnovna šola Cirkulane-Zavrč, Cirkulane 57, 2282 Cirkulane
Odgovorna uradna oseba:	Ravnateljica Kristina Artenjak
Seznam vseh notranjih organizacijskih enot	Osnovna šola Cirkulane-Zavrč, lokacija Cirkulane, OE VVE Cirkulane, Osnovna šola Cirkulane-Zavrč, lokacija Zavrč, OE VVE Zavrč.
Seznam organov zavoda	SVET ZAVODA SVET STARŠEV
Organi zavoda	RAVNATELJICA Kristina Artenjak, POMOČNICA RAVNATELJICE POMOČNICA RAVNATELJICE ZA VRTEC
Strokovni organi	
Učiteljski zbor	Učiteljski zbor sestavljajo strokovni delavci šole
Razrednik	vodi delo oddelčnega učiteljskega zbora, skrbi za učno-vzgojno delo učencev in sodeluje s starši in šolsko svetovalno službo. Opravlja druge naloge v skladu z zakonom.
Oddelčni učiteljski zbor	sestavljajo ga strokovni delavci, ki opravljajo vzgojno izobraževalno delo v posameznem oddelku. Vsak oddelek ima svoj oddelčni učiteljski zbor. Po potrebi sodelujejo pri delu oddelčnega učiteljskega zbora tudi svetovalni in drugi strokovni delavci.
Strokovni aktiv	sestavljajo ga učitelji istega predmeta oz. predmetnega področja. Aktivi: OPB, I. vzgojno-izobr. obdobje, II. vzgojno-izobr. obdobje, III. vzgojno-izobr. obdobje, slovenščina, umetnostna vzgoja, družboslovje, tuji jeziki, matematično-naravoslovno, tehnični predmeti, športna vzgoja, svetovalna služba
Št. zaposlenih v javnem zavodu:	na dan 18.10.2011 59 zaposlenih

7.1.1.2. ORGANIZACIJA IN DELOVNO PODROČJE OŠ

Osnovna šola Cirkulane-Zavrč je javni zavod, ki deluje v skladu z Zakonom o OŠ z Zakonom o financiranju vzgoje in izobraževanja, s Kolektivno pogodbo za področje vzgoje in izobraževanja, z Zakonom o delovnih razmerjih in z ostalimi podzakonskimi akti.

Z odlokom o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda (Vestnik10/09, 28. 10. 2009) so dejavnosti zavoda: osnovnošolsko izobraževanje, dejavnost knjižnic, druga oskrba z jedmi in upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi.

Šola je dolžna vpisati tudi otroke iz drugih šolskih okolišev, če ima proste kapacitete, ki omogočajo, da tak vpis ne bo povzročil oblikovanja oddelkov nad normativi, ki določajo maksimalno število otrok v oddelku, povečanja števila oddelkov brez soglasja pristojnega ministrstva ali prehoda v organizacijsko in pedagoško manj kvalitetne oblike dela.

Zavod izvaja naslednje vzgojno-izobraževalne dejavnosti:

- pouk po predmetniku in učnem načrtu za osnovno šolo,
- praktično delo in druge oblike vzgojnega dela z učenci,
- organizirana svetovalna služba,
- knjižničarska dejavnost, v sklopu katere deluje učbeniški sklad
- tečajni pouk plavanja in tujih jezikov,
- jutranje varstvo in podaljšano bivanje,
- šola v naravi,
- organizacija in priprava šolske prehrane,
- organizacija in izvajanje drugih programov in dejavnosti kot so interesne dejavnosti, šolske prireditve, tekmovanja učencev, tabori, ekskurzije
- strokovno izobraževanje in usposabljanje za potrebe staršev, zaposlenih delavcev in drugih javnih zavodov.

7.1.2. Kratek opis področij dela, pristojnost in odgovornost z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora in odgovorne osebe v času, na katerega se nadzor nanaša

Odgovorna oseba je župan.

- Odgovornost za zakonitost, pravilnost, strokovnost, doslednost in gospodarnost lastnega dela v skladu s profesionalnimi in etičnimi standardi in za gospodarno ravnanje z delovnimi sredstvi,
- Zakonodaja in splošni akti občine.

Odgovorna oseba v OŠ je ravnateljica.

Pedagoški vodja in poslovodni organ zavoda je ravnatelj.

Ravnatelj organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost zavoda. Ravnatelj opravlja naslednje naloge:

- organizira, načrtuje in vodi delo zavoda,
- pripravlja program razvoja zavoda,
- pripravlja predlog letnega delovnega načrta in odgovarja za njegovo izvedbo,
- pripravlja za uresničevanje pravic in dolžnosti učencev ter varovancev in drugih programih usposabljanja,
- vodi delo učiteljskega zbora,
- oblikuje predlog nadstandardnih programov,
- spodbuja strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje strokovnih delavcev,
- organizira mentorstvo in pripravnike,
- prisostvuje pri vzgojno-izobraževalnem delu učiteljev, spremlja njihovo delo in jim svetuje,
- predlaga napredovanje strokovnih delavcev v nazive in odloča o napredovanju delavcev v plačilne razrede,
- spremlja delo svetovalne in strokovne službe,
- skrbi za sodelovanje zavoda s starši (roditeljski sestanki, govorilne ure in druge oblike sodelovanja),
- obvešča starše o delu zavoda in o spremembah pravic otrok in obveznosti učencev,
- odloča o vzgojnih ukrepih,

- določa sistemizacijo delovnih mest,
- odloča o sklepanju delovnih razmerij in o disciplinski odgovornosti delavcev,
- imenuje in razrešuje svojega pomočnika in vodjo organizacijske enote,
- skrbi za sodelovanje zavoda s šolsko zdravstveno službo in
- opravlja druge naloge v skladu z zakoni in drugimi predpisi.

7.1.3. Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora.

Sodelovanje med NO in nadzorovanim organom je bilo dobro, ažurno in korektno. Pri nadzoru, ki se je odvijal v šoli 30.3.2011 je bila prisotna s strani nadzorovanca računovodkinja OŠ Anica Černivec, ki je NO posredovala vse potrebne dokumente na vpogled in odgovore. Pri nadzoru, ki se je odvijal na občini 22.6.2011 je bila prisotna s strani nadzorovanca direktorica občinske uprave Kristina Kelenc, ki je NO posredovala vse potrebne dokumente na vpogled in odgovore.

7.2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Zakon o lokalni samoupravi: 32. in 32.a člen

Statut Občine Cirkulane 4. NADZORNI ODBOR 38. – 54. člen

Poslovník Nadzornega odbora Občine Cirkulane

Letni program dela za leto 2011 št.: 034-3/2011-1

Letni nadzorni program za leto 2011 št.: 034-3/2011-2

Sklep o izvedbi nadzora v občini Cirkulane št.: 034-3/2011-5

7.3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep o izvedbi nadzora v občini Cirkulane št.: 034-3/2011-5 z dne 3.3.2011

7.4. Namen in cilji nadzora, OBSEG

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto, za katero se opravlja nadzor,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Nadzorni odbor je opravljal nadzor samo nad poslovanjem, ki se nanaša na Cirkulanski del zavoda, za katerega je pristojna in odgovorna Občina Cirkulane.

7.5. Povezava med OŠ in občino

Na podlagi 64. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS 100/2005-UPB1, 26/2006) je občinski svet Občine Cirkulane na 3. redni seji dne 04. 01. 2007 sprejel

S T A T U T O B Č I N E C I R K U L A N E I I . N A L O G E O B Č I N E - 7 . č l e n

(1) Občina samostojno opravlja lokalne zadeve javnega pomena (izvirne naloge), določene z zakonom in s tem statutom, zlasti pa:

6. Zagotavlja in pospešuje vzgojno-izobraževalno in zdravstveno dejavnost tako, da:

- ustanovi vzgojno-izobraževalni (javna osnovna šola in javni vrtec), zdravstveni zavod in v skladu z zakonom zagotavlja pogoje za njegovo delovanje,
- v skladu z zakoni, ki urejajo to področje, zagotavlja sredstva za izvajanje teh dejavnosti in v okviru finančnih možnosti omogoča izvajanje nadstandardnih programov,
- sodeluje z vzgojno-izobraževalnim zavodom in zdravstvenim zavodom,
- z različnimi ukrepi pospešuje vzgojno-izobraževalno dejavnost in zdravstveno varstvo občanov,

- ustvarja pogoje za izobraževanje odraslih, ki je pomembno za razvoj občine in za kvaliteto življenja njenih prebivalcev.

Ustanovitev OŠ na podlagi:

Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola Cirkulane – Zavrč - neuradno prečiščeno besedilo (4)

Uradni list Republike Slovenije, št. 42/2002, 14/2003, 96/2004, 91/2008, 51/2010

Datum začetka veljavnosti: 29.6.2010

Na podlagi 3. člena zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91), 40., 41. in 140. člena zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 12/96, 23/96 – popr. in 64/01), na podlagi 16. člena statuta Občine Gorišnica (Uradni list RS, št. 34/99) in na podlagi 15. člena statuta Občine Zavrč (Uradni list RS, št. 64/99) je Občinski svet občine Gorišnica na 24. seji dne 21. 2. 2002 in Občinski svet občine Zavrč na seji dne 1. 3. 2002 sprejel **O D L O K o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola Cirkulane – Zavrč**

Zadnja sprememba odloka:

Odlok o spremembi Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda »Osnovna šola Cirkulane - Zavrč«

Uradni list Republike Slovenije, št. 51/2010

Datum sprejema: 25.3.2010

Datum objave: 28.6.2010

Datum začetka veljavnosti: 29.6.2010

Organ sprejema: Občinski svet Občine Zavrč in Cirkulane

Organ, ki sistemsko spremlja predpis: Župan Občine Zavrč in Cirkulane

Organ, ki izvaja predpis: Občinska uprava Občine Zavrč in Cirkulane

8. Ugotovitevni del

Nadzor smo opravljali na podlagi spodnjih dokumentov in ugotovili naslednje:

z.št.	Dokument	Ugotovitve	Datum pregleda
1.	Proračun Občine Cirkulane za leto 2010, november 2009	Vrednost na postavki, ki jo nadziramo, v pričujočih dokumentih ni enaka. Razlog: račune za investicijsko vzdrževanje in obnove plačuje direktno občina, zato te vrednosti niso v kontih šolskega proračuna.	30.3.
2.	Osutek proračuna OŠ za leto 2010		30.3.
3.	Zaključni račun proračuna Občine Cirkulane za leto 2010 I. splošni del, II. posebni del		30.3.
4.	Zaključni račun proračuna OŠ za leto 2010		30.3.
5.	Kartica finančnega knjigovodstva Konto 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	Občina plačuje vse investicijsko vzdrževanje in obnove skladno z 82. členom Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja. Občina skrbi tudi za vse postopke javnega naročanja.	22.6.
6.	Vsi računi po kartici finančnega knjigovodstva.		22.6.
7.	Zahtevki šole do občine za refundacijo stroškov	Proračun občine in šole usklajujeta ravnateljica in župan. Tudi izplačila zahtevkov usklajujeta isti osebi.	22.6.

9. Priporočila in predlogi

9.1. Predlagamo, da se občinski svet seznaní z letnim planom osnovne šole, ki ga sicer uskladi župan in ravnatelj.

9.2. Predlagamo, da se uredi pristojnosti nadzora porabe sredstev in materiala v osnovni šoli, da se zagotovi večja transparentnost porabe javnih sredstev.

10. Mnenje

Na podlagi izvedenega nadzora in pregleda po Zaključnem računu Osnovne šole Cirkulane - Zavrč za leto 2010 Nadzorni odbor Občine Cirkulane ni odkril večjih nepravilnosti, ob upoštevanju priporočil s strani NO, ni ovir za potrditev zaključnega računa šole.

Pripravila:
Jožef Klinc

Branko Majhen

Potrdili:

Sonja GOLC
predsednica Nadzornega odbora

Simon Milošič

Anton Bratušek

VROČITI:

1. županu Občine Cirkulane Janezu Jurgecu
2. Občinskemu svetu Občine Cirkulane
3. arhiv nadzora NO

z: Iro01w032_11_porocilo_sola