

Dječji vrtić CVRČAK Knin
Jelenina 3
OIB: 84605892507
Klasa: 003-06-01/19-06/24
Urbroj: 2182/10-13/06-19-01
Knin, 22. ožujka 2019. godine

**ZAPISNIK S 33. SJEDNICE ŠESTOG SAZIVA
UPRAVNOG VIJEĆA DJEČJEG VRTIĆA CVRČAK KNIN,
ODRŽANE
22. 03. 2019., S POČETKOM U 14:05h
U PROSTORIJAMA UPRAVE**

Nazočni:

1. Tanja Vujasinović, član Upravnog vijeća ispred Osnivača
2. Spomenka Martić, član Upravnog vijeća ispred Osnivača
3. Romana Stanić Jelić, član Upravnog vijeća ispred Osnivača
4. Željka Uzun, član Upravnog vijeća iz reda odgojitelja i stručnih suradnika
5. Marija Anić Matić, član Upravnog vijeća iz reda roditelja-korisnika usluga
6. Mara Barić, ravnateljica
7. Ivana Krvavica Brčina, zapisničar

Predsjednica Tanja Vujasinović pozdravlja nazočne, otvara sjednicu u 14:05h i utvrđuje da su nazočni svi članovi Upravnog vijeća.

Predlaže dnevni red:

1. Usvajanje zapisnika s 32. (žurne) sjednice šestog saziva Upravnog vijeća Dječjeg vrtića CVRČAK Knin
2. Prijedlog Odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić CVRČAK Knin za radnu godinu 2019./2020.
3. Natječaj za odgojitelja, puno radno vrijeme, na određeno, u najduljem trajanju do 30. lipnja 2019. godine, 3 izvršitelja
4. Natječaj za odgojitelja, puno radno vrijeme, na određeno, zamjena za bolovanje, 1 izvršitelja
5. Revizija poslovanja Dječjeg vrtića CVRČAK Knin za 2016. i 2017. godinu
6. Razno

Jednoglasno je usvojen dnevni red.

Ad. 1.

Predsjednice otvara prvu točku dnevnog reda i poziva na raspravu.

Gđa. Marija Anić Matić ima dopunu, na prvoj stranici, nakon predlaganja dnevnog reda, nakon njenog navoda može li se pozvati netko da objasni situaciju, dodaju se riječi: „ da se ne bi dogodio ponovni sudski postupak i da bi treći put trebali razrješavati ravnateljicu.“

S izmjenom i dopunom, Upravno vijeće jednoglasno je usvojilo zapisnik s 32. sjednice Upravnog vijeća Dječjeg vrtića CVRČAK Knin.

Ad.2.

Predsjednica otvara drugu točku dnevnog reda.

Ravnateljica obrazlaže prijedlog odluke i obrazlaže daljnji postupak.

Jednoglasno je usvojeno i Upravno vijeće je donijelo Zaključak o prijedlogu odluke o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić CVRČAK Knin za radnu godinu 2019./2020.

Ad.3.

Predsjednica otvara 3. točku dnevnog reda.

Ravnateljica obrazlaže potrebu za raspisivanjem natječaja za 3 odgojitelja.

Predsjednica daje na glasovanje i jednoglasno je usvojeno.

Upravno vijeće jednoglasno je donijelo Odluku o raspisivanju natječaja za radno mjesto odgojitelj – 3 izvršitelja.

Ad.4.

Predsjednica otvara 4. točku dnevnog reda.

Ravnateljica obrazlaže potrebu za raspisivanjem natječaja za zamjenu odgojitelja koji je na bolovanju.

Predsjednica daje na glasovanje i jednoglasno je usvojeno.

Upravno vijeće jednoglasno je donijelo Odluku o raspisivanju natječaja za radno mjesto odgojitelj – 1 izvršitelj.

Ad. 5.

Predsjednica otvara 5. točku dnevnog reda.

Gđa. Romana Stanić Jelić navodi da je ovlašteno društvo provodilo reviziju i izradilo elaborat o izvršenoj reviziji analize troškova poslovanja, blagajničkog poslovanja i ugovora o javnoj nabavi za 2016. i 2017. godinu te da elaborat uključuje analizu troškova poslovanja vrtića za 2016. i 2017. godinu., tj obuhvaća analizu po prirodnim vrstama troška te vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije kao osnove za evidentiranje u poslovnim knjigama vrtića.

Zakonodavni okvir, odnosno propisi koji uređuju prethodno navedeno su: Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu, Pravilnik o financijskom izvještavanju, Pravilnik o proračunskim kvalifikacijama i dr.

Knjiženje i evidentiranje u poslovnim knjigama temelji se na vjerodostojnim, istinitim, urednim i prethodno kontroliranim knjigovodstvenim ispravama.

Isprava za knjiženje je uredna kad se iz nje nedvosmisleno može utvrditi mjesto i vrijeme njezina sastavljanja i njezin materijalni sadržaj.

Isprava mora potpuno i istinito održavati nastali poslovni događaj, a zakonski predstavnik ili osoba koju on ovlasti potpisom na ispravi jamči da je isprava istinita i da realno prikazuje poslovnu transakciju.

U 2016. godini analizirali su se troškovi nagrada, naknada za prijevoz, uredskog materijala, sitnog inventara, usluge tekućeg održavanja i reprezentacije i dr.

Navodi i kako je analiza napravljena na osnovu nasumično odabranih računa te da analiza nije obuhvatila sve račune i dokumente vezane uz poslovanje 2016. i 2017. godine.

Dalje navodi kako je u tekućem održavanju navedeno da se izmijenila rasvjeta, renovirale kupaone i sl. u iznosu cca 88.000 kn, a ne postoji zapisnik o obavljenom poslu ovjeren od odgovorne osobe vrtića te da nema usporedbe s naručenim radovima.

Revizijom je utvrđeno da nedostaju računi za servis kotlovnice od 07.11.2016. u iznosu od 14.687,50 kn, račun za punjenje vatrogasnih aparata od 01.06.2016. u iznosu od 1.637,33 kn i račun za servis fotokopirnog stroja od 01.09.2016. u iznosu od 1.362,50 kn, što je ukupno cca 17.500 kn.

Na računima za reprezentaciju od 01.-02.2016. u iznosu 4.900 kn i računu od 01.02.2016. u iznosu od 7.641 kn, na poleđini nisu navedeni poslovni partneri čiji predstavnici su ugošćeni i s kojom svrhom.

Kad oni nisu navedeni, trošak predstavlja porezni rizik i plaća ga u naravi odgovorna osoba.

Nedostaje račun za reprezentaciju od 30.12.2016. u iznosu od 2.229,70 kn.

U 2017. godini računi za uredski materijal od 27.04.2017. je krivo knjižen jer se dio računa odnosi na reprezentaciju (novčanici, kravate, kišobrani i dr.) – trošak nije vjerodostojan.

Račun za uredski materijal od 15.12.2017. u iznosu od 5.866,34 kn je krivo knjižen jer se dio odnosi na reprezentaciju.

Postoje računi za potrošnu didaktiku od 01.02.2017. u iznosu od 5.847,50 kn i od 01.06.2017. u iznosu od 4.123,75 kn, što je ukupno cca 9.971,35 kn, ali nema popisa navedene didaktike, podataka tko ju je zaprimio i nalazi li se ista u vrtiću.

Na tekuće održavanje (renoviranje kupaona), potrošeno je cca 80.00 kn, ali ne postoji zapisnik o izvršenim radovima.

Na računu za reprezentaciju u iznosu od cca 4.500 nije naveden poslovni partner, što predstavlja porezni rizik i plaća ga u naravi odgovorna osoba.

Dječji vrtić je davao donacije u iznosu od cca 1.500 kn, ali nema vidljivo postoje li ugovori za donacije, postoje li odluke za donaciju, stavka u proračunu za donacije, postoji li povratna informacija o utrošenim sredstvima.

Vezano uz blagajničko poslovanje za 2016. godinu niti jedan putni nalog nema potrebnu dokumentaciju (izvještaj s puta, pravljanje troškova prijevoza – računi prijevoza).

Utvrđeno je da postoji dosta računa u blagajni koji na sebi nemaju potpis odgovorne osobe da je on odobren.

U blagajni za 2017. godinu navedeno je da je putni nalog za A.E. u iznosu od 1.765,82kn bez računa za hotel.

U punim nalogima nedostaju podaci o vremenu polaska i dolaska s puta kako bi se utvrdila visina dnevnice.

10.08.2017. godine račun Zlatarne Dodić na 500 kn, a iz blagajne je isplaćeno 616 kn, nedostaje ime osobe.

10.08.2017. godine isplaćeno je 499,92 kn za srebrni nakit, nedostaje ime osobe.

16.09.2017. godine plaćen je račun za Hotel Panorama u iznosu od 588,88 kn, a nema putnog naloga pa se postavlja pitanje opravdanosti tog troška?

Na temelju prethodno navedenog postavlja se upit na temelju čega su se isplaćivali troškovi po putnim nalogima.

Vezano uz javnu nabavu, ona se provodi temeljem Zakona o javnoj nabavi, Pravilnika o bagatelnom nabavi roba/radova/usluga od 12.03.2015. godine.

Sukladno Zakonu o javnoj nabavi, ne primjenjuje se na nabavu roba i usluga < 200 000 kn te radova < 500 000 kn.

Javna nabava vrtića za 2016. i 2017. regulirana je pravilnikom.

Sukladno članku 7. navedenog pravilnika nabave se provode:

- a) do 70 000 kn – putem narudžbenice
- b) od 70 000 kn do 100 000 kn – uz suglasnost UV i 3 ponude
- c) preko 100 000 kn – uz suglasnost GV + 3 ponude.

Utvrđeno je da se isto nije poštivalo te da ne postoje ni zapisnici o pregledu i ocjeni ponuda.

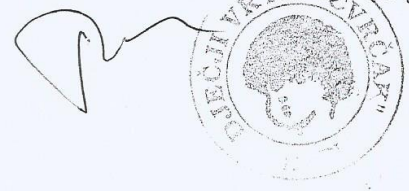
Ravnateljica upoznaje prisutne da postoji dosta praznih narudžbenica iz 2016. i 2017. godine.

Narudžbenice su samo potpisane od odgovorne osobe i na njima je naveden broj narudžbenice, sva ostala polja na narudžbenici su neispunjena (prazna).

Ravnateljica dalje navodi kako je utvrđeno da su u navedenom periodu (2016.-2017.) kupljena 3 mobilna uređaja, a kojih nema u Dječjem vrtiću.

Ravnateljica navodi kako je prethodnoj ravnateljici postavila upit u vezi navedenih mobitela, jer se isti ne navode ni u zapisniku o primopredaji dužnosti, ali ista nije konkretan odgovor gdje se mobiteli nalaze te je rekla da se ne sjeća i da može razgovarati samo u prisustvu ocjenuhnik.

Gđa. Romana Stanić Jelić navodi kako je utvrđeni niz nepravilnosti te smatra da je to temelj za daljnje ispitivanje.



Gđa. Spomenka Martić navodi kako su kazne za nepostupanje po propisima vezanim uz javnu nabavu rigorozne.

Gđa. Željka Uzun postavlja upit: „Kada su svi računi plaćeni, da li je vrtić poslovaio u plusu?“

Gđa. Romana Stanić Jelić postavlja upit: „Namjensko trošenje sredstava?“

Ravnateljica navodi kako je bilo jako puno računa koji nisu bili plaćeni, a prethodna ravnateljica je prilikom primopredaje dužnosti navela da su svi računi plaćeni te da su dobivali brojne opomene i da je to otežavalo rad vrtića.

Gđa. Marija Anić Matić postavlja upit kako su se prije kupovali novčanici, rukavice i sl, a vrtić je poslovaio u plusu, a sad posluje u minusu, a takve stvari se ne kupuju.

Gđa. Romana Stanić Jelić objašnjava kako je vrtić plaću za 12. mjesec 2018. godine knjižio 31.12.2018., a sredstva za isto su prebačena na račun u 2019. godini i da je to razlog poslovanja u minusu te da nije bilo nikakvih nepredvidivih troškova.

Predsjednica poziva članove da iznesu svoje mišljenje u vezi revizije.

Gđa. Željka Uzun navodi da nije stručna po tom pitanju te da tko je odgovoran, neka snovi krivnju i kad ona bude odgovorna, snosit će krivnju za svoja djela.) *više se ne može*

Gđa. Marija Anić Matić navodi da joj je žao što se nisu mogli pripremiti za reviziju i postavlja upit zašto je revizija interna, zašto nije javna?

Gđa. Romana Stanić Jelić čita dio iz revizije vezan uz isto; elaborat je pripremljen isključivo za svrhe vrtića, treće osobe se mogu pozvati na elaborat isključivo na svoju odgovornost te se informacije mogu otkriti drugim stranama koje za njih moraju znati.

Predsjednica izražava nezadovoljstvo zbog poslovanja u 2016. i 2017. godini te navodi da je utvrđeno jako puno nepravilnosti u radu.

Gđa. Željka Uzun navodi kako postoje službe u vrtiću koje su trebale upozoravati ravnateljicu na navedene propuste u radu.

Gđa. Spomenka Martić navodi kako je ravnatelj odgovoran za zakonitost rada vrtića te da je nepoznavanje propisa ne oslobađa krivnje.

Gđa. Željka Uzun ponovno postavlja svoj upit: „Kada su svi računi plaćeni, da li je vrtić poslovaio u plusu?“

Predsjednica postavlja upit gđi. Željki Uzun smatra li da je samo bitno da je vrtić poslovaio u plusu, bez obzira na način kako je poslovaio, a to je suprotno zakonima i propisima.

U nedostatku daljnjih upita predsjednica zatvara 5. točku dnevnog reda.

Ad. 6.

Ravnateljica navodi kako ima puno korisnika usluga koji ne plaćaju redovito usluge vrtića i da to otežava poslovanje vrtića.

Nakon rasprave članovi Upravnog vijeća su se složili da se postupi po ugovorima sklopljenim s roditeljima.

Gđa. Marija Anić Matić navodi: „Hvalevrijedno je je što se otvorio novi vrtić, ali zašto ste odgojitelje iz centralnog objekta prebacivali u novi područni objekt?“

Ravnateljica odgovara da se to napravilo zbog organizacije i lakšeg rada te da su u područnom objektu Radost zbog nedostatka kadra počeli raditi početnici i učitelji i da je bilo neophodno da s njima rade iskusni odgojitelji.

Iz skupina je povučen po jedan odgojitelj, drugi odgojitelj je ostao u skupini.

Predsjednica navodi kako je promet kod područnog objekta Radost problematičan te da puno ljudi parkira ispred vrtića kad dovode djecu.

Ravnateljica odgovara da je na roditeljskom sastanku izričito naglasila roditeljima da mogu parkirati iza zgrade i sigurno uvesti djecu i da je odgovornost na njima.

Predsjednica navodi kako se odluke Upravnog vijeća ne smiju iznositi u javnost dok one ne budu službeno objavljene i da će ubuduće davati opomene za isto.

Gđa. Marija Anić Matić postavlja upit kad je olimpijada?

Ravnateljica odgovara da je Olimpijada 08.05.2019. u popodnevnim satima.

U nedostatku daljnjih upita, Predsjednica zaključuje sjednicu u 15:25h.

Zapisničar

Ivana Krvavica Brčina



Predsjednica

Tanja Vujasinović

