

REGISTER TVEGANJ OSNOVNE ŠOLE ŠALOVCI ZA VZPOSTAVITEV SISTEMA NOTRANJIH KONTROL

Najpomembnejša področja poslovanja zavoda	Ciji poslovanja zavoda	Tveganje, da cilj ne bo uresničen	Možne posledice	Ukrepi za obvladovanje tveganj	Odgovorna oseba za področje in oceno
PODROČJE VODENJA, UPRAVLJANJA IN KADROVANJA					
1. Vodenje in upravljanje zavoda	Zakonitost	Visoko	Krištev predpisov, sankcije	<ul style="list-style-type: none"> - določitev odgovornih oseb za spremljanje zakonodaje - sprejem internih pravilnikov, ki urejajo najpomembnejša področja poslovanja kadrovanja in izobraževanje zaposlenih 	Ravnatelj
	Gospodarnost in učinkovitost	Visoko	Nedoseganje načrtovanih ciljev	<ul style="list-style-type: none"> - načrtovanje in izobraževanje finančnega poslovanja - medletno spremljanje rezultatov poslovanja - vzpostavitev notranjih kontrol na področju nabave, izvajanje JN, popusti, preverjanje cen - spremljanje in reagiranje na pripombe uporabnikov - poročanje svetu šole in drugim organom, notranja organizacija, sisternizacija, delitev nalog 	Ravnatelj
	Transparentnost	Srednje	Nezadovoljstvo dobaviteljev, kupcev, organa upravljanja, zaposlenih	<ul style="list-style-type: none"> - izvajanje notranje revizije s pomočjo zunanje strokovne institucije, - vzpostavitev in izvajanje notranjih kontrol poslovanja, - opredelitev notranjih kontrol, postopkov in oseb 	Ravnatelj
2. Kadrovsko področje	Obvladovanje tveganj	Visoko	Nedoseganje ciljev poslovanja	<ul style="list-style-type: none"> - izvajanje internega pravilnika, ki opredeljuje notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest, - opisi delovnih mest 	Ravnatelj
	Zakonitost	Visoko	Krištev predpisov, Sankcije	<ul style="list-style-type: none"> - izvajanje internega pravilnika, ki opredeljuje notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest, - opisi delovnih mest 	Ravnatelj
	Transparentnost	Srednje	Pritožbe, nezadovoljstvo zaposlenih, zahteve za varstvo zakonitosti, sodno varstvo	<ul style="list-style-type: none"> - pravilnik, ki ureja področje napredovanja v plačne razrede, - pravilnik, ki ureja področje napredovanja strokovnih delavcev v nazive, 	Ravnatelj

	Učinkovitost	Nizko	Zaposlovanje neustreznih kadrov, motiviranje,nagrajevanje, organizacija dela	- predpisi, ki urejajo pravila in merila za delitev sredstev redne delovne uspešnosti letno načrtovanje izobraževanj zaposlenih - izjava o politiki proti spolnemu nadlegovanju in trpinčenju na delovnem mestu
Najpomembnejša področja poslovanja zavoda	Cilji poslovanja zavoda	Tveganje, da cilj ne bo uresničen	Možne posledice	Ukrepi za obvladovanje tveganj
RAČUNOVODSKO FINANČNO PODPORNO PODROČJE				Odgovorna oseba za področje in oceno
3. Finančno in računovodsko poslovanje	Zakonitost	Visoko	Kršitev predpisov, sankcije	- interni pravilnik o računovodstvu - interni pravilnik o popisu - redni i letni popis sredstev in virov
Varovanje sredstev	Varovanje sredstev	Visoko	Odtujitev, negospodarna raba sredstev	- dela in naloge izvajajo zaposleni v računovodstvu Skupnosti zavodov Murska Sobota in v posamezni delavci v zavodu (varuhibzirk in kabinetov)
Točnost	Točnost	Visoko	Netočne računovodske informacije, napakačne odločitve	- redno izobraževanje računovodje - fizično varovanje informacijske strojne opreme in drugih sredstev - zavarovanje za tveganje strojeloma
4. Nabava blaga in storitev	Zakonitost	Visoko	Kršitev predpisov, sankcije	- navodilo o oddaji javnih naroci Tajnica
Gospodarnost	Srednje	Vpliv na razmerje med stroški in koristi	Pritožbe ponudnikov blaga in storitev	- odgovorne osebe za nakupe sredstev
Transparentnost	Nizko	Vpliv na rezultat postovanja	- izobraževanje odgovornih za nakupe	
5. Upravljanje z zalogami	Zakonitost	Visoko	Kršitve predpisov, sankcije	- opredelitev odg. oseb za naročanje blaga, spremjanje in optimiziranje zalog
Varovanje sredstev	Varovanje sredstev	Visoko	Odtujitev	- ustrezna informacijsko sistemska podpora,
Gospodarnost	Visoko	Vpliv na rezultat postovanja	- ukrepi varovanja zalog	Odgovorni za upravljanje z zalogami.
PODROČJE STROKOVNE DEJAVNOSTI				
6. Pedagoško področje	Zakonitost	Visoko	Kršitev predpisov, sankcije	- zakoni in pravilniki, ki urejajo in opredeljujejo organizacijo, vzgojno
				Ravnatelj Strokovni delavci

				izobraževalnega dela	in ostali zaposleni
					Ravnatelj Strokovni delavci
Transparentnost	Visoko	Pritožbe, nezadovoljstvo starišev, učencev		<ul style="list-style-type: none"> - pripravljanje in izvajanje letnih anket stašev, - Pravila za samoocenjevanje v zavodu - redno poročanje o dejavnosti organom zavoda in ustanovitevju 	
Učinkovitost	Srednje	Neučinkovito izvajanje dejavnosti po LDN		<ul style="list-style-type: none"> - redno spremjanje vzgojno izobraževalnega dela - sistematično načrtovanje dejavnosti v skladu z LDN 	Ravnatelj
7. Zadovoljstvo uporabnikov	Učinkovitost	Srednje	Nezadovoljstvo uporabnikov	<ul style="list-style-type: none"> - vzpostavitev sistema pohval, pritožb in priporab - anekte, vprašalniki 	Ravnatelj

Register tveganja se vzpostavlja zaradi učinkovitejšega sistema notranjih kontrol. Sistem notranjih kontrol obsega sistem postopkov in metod, katerih cilj je zagotoviti spoščovanje načel zakonitosti, preglednosti, uspešnosti, učinkovitosti in gospodarnosti.

Predstojnik posrednega proračunskega uporabnika se zaveda nujnosti upravljanja s tveganji, kar je podlaga za vzpostavitev uspešnega in učinkovitega sistema notranjega kontroliiranja.

Obveznost poslovodstva je, da vsako leto poda izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Datum: 8. 12. 2008
Kraj: Šalovci



Ravnateljica:
Jolanda Lazar