



**Česká školní inspekce
Olomoucký inspektorát**

PROTOKOL O KONTROLE

Čj. ČŠIM-267/15-M

Kontrola dodržování právních předpisů podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

Název právnické osoby vykonávající činnost školy/školského zařízení	Mateřská škola Mohelnice, Na Zámečku 10
Sídlo	Na Zámečku 10, 789 85 Mohelnice
E-mail právnické osoby	msm.zam@tiscali.cz
IČO	63 696 380
Identifikátor	600 147 401
Právní forma	příspěvková organizace
Zastoupená	Janou Pospíšilovou, ředitelkou školy
Zřizovatel	Město Mohelnice, U Brány 2, 789 85 Mohelnice
Místo kontroly	Na Zámečku 10, 789 85 Mohelnice Zámecká 11, 789 85 Mohelnice
Termín kontroly na místě	25., 26. a 27. února 2015
Kontrolované období	roky 2012 až 2015 ke dni kontroly

Inspekční činnost byla zahájena předložením pověření k inspekční činnosti.

Předmět kontroly

Kontrola dodržování vybraných ustanovení právních předpisů, které se vztahují k poskytování vzdělávání a školských služeb a k oblasti školního stravování.



Kontrolní zjištění

Kontrola byla vykonána v mateřské škole (dále také „škola“, „MŠ“), školní jídelně a školní jídelně - výdejně.

1. Kontrola vydání, obsahu a zveřejnění školního řádu mateřské školy, vnitřního řádu školní jídelny a školní jídelny - výdejny podle ustanovení § 30 odst. 1 a 3 školského zákona.

Ředitelka školy vydala školní řád, který je účinný od 1. září 2014. Upravuje podrobnosti k výkonu práv a povinností dětí a jejich zákonných zástupců, podmínky pro přijetí a ukončení vzdělávání dítěte v mateřské škole, pravidla vzájemných vztahů zákonných zástupců s pedagogickými pracovníky mateřské školy, provoz a vnitřní režim školy, podmínky zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví dětí včetně jejich ochrany před sociálně patologickými jevy a před projevy diskriminace, nepřátelství nebo násilí a podmínky zacházení s majetkem školy. Školní řád byl zveřejněn na přístupném místě ve škole, prokazatelným způsobem s ním byli seznámeni zaměstnanci školy, o jeho vydání byli informováni zákonní zástupci dětí (stvrzeno podpisy).

Ředitelka mateřské školy vydala vnitřní řád školní jídelny a školní jídelny-výdejny, který je nedílnou součástí školního řádu. Upravuje podrobnosti k výkonu práv a povinností dětí využívajících služeb školní jídelny i školní jídelny-výdejny a jejich zákonných zástupců, provoz a vnitřní režim obou pracovišť (odkaz na právní předpisy související se školním stravováním, včetně časového vymezení výdeje stravy a výdeje obědů pro děti první den nemoci, výše stravného, podmínek přihlašování a odhlašování stravy, způsobu úhrady stravného včetně způsobu vyúčtování). Vnitřní řád obsahuje i zásady bezpečnosti a ochrany zdraví dětí v době stravování a dále podmínky zacházení s majetkem školy ve školní jídelně a školní jídelně-výdejně. Dokument odpovídá aktuálním podmínkám školního stravování, je zveřejněn vyvěšením v prostorách šaten všech tříd mateřské školy. Ředitelka školy s tímto dokumentem prokazatelně seznámila zaměstnance, zákonní zástupci dětí byli o jeho vydání a obsahu informováni na třídních schůzkách na začátku nového školního roku.

Nebylo zjištěno porušení právních předpisů.

2. Kontrola vydání školního vzdělávacího programu podle ustanovení § 5 odst. 3 (věta první) školského zákona.

Ředitelka školy vydala Školní vzdělávací program pro předškolní vzdělání „Skládám mozaiku“, který je platný od 1. září 2014.

Nebylo zjištěno porušení právních předpisů.

3. Kontrola poskytování školských služeb podle zápisu do školského rejstříku, vedení dokumentace školní jídelny ve smyslu § 28 odst. 1 písm. b) a k) školského zákona a předávání údajů z dokumentace školského zařízení a ze školní matriky ve smyslu § 28 odst. 5 školského zákona a v souladu s příslušnými ustanoveními vyhlášky č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení), ve znění účinném v kontrolovaném období.

Kontrola byla provedena na základě aktuálních, povinně zapisovaných údajů v rejstříku škol a školských zařízení. Škola vedla dokumentaci k evidenci stravníků v souladu s § 28 odst. 1 písm. b) školského zákona a z této dokumentace byly předány správné údaje o počtu stravovaných dětí a žáků ve smyslu § 28 odst. 5 školského zákona a v souladu s § 3 odst. 2 vyhlášky č. 364/2005 Sb., ve znění účinném v kontrolovaném období.



Ve výkaze Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování podle stavu k 31. říjnu 2014 bylo vykázáno za školní jídelnu (na adrese Na Zámečku 10, 789 85 Mohelnice) celkem 149 strážníků, ve výkaze Z 17-1 o činnosti zařízení školního stravování podle stavu k 31. říjnu 2014 bylo vykázáno za školní jídelnu - výdejnu (na adrese Zámecká 11, 789 85 Mohelnice) celkem 49 strážníků, pro které je strava dovážena ze školní jídelny. Údaje byly porovnány s přehledy docházky za měsíc říjen 2014, rozdíly nebyly zjištěny. Výkazy byly předány ve stanoveném termínu.

Nebylo zjištěno porušení právních předpisů.

4. Kontrola plnění odpovědnosti kontrolované osoby za poskytované stravovací služby ve smyslu § 1 až § 5 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období (dále vyhláška o školním stravování).

4.1 Kontrola plnění výživových norem podle přílohy č. 1 vyhlášky o školním stravování u vybraných druhů potravin ve smyslu § 1 odst. 2 vyhlášky o školním stravování.

Ke kontrole byly předloženy doklady o plnění výživových norem za měsíce leden až prosinec roku 2014 a za leden roku 2015. V přehledech byli zohledněni kromě dětí šesti a sedmiletých také dospělí strážníci a zpravidla se projevila překročená norma ryb a mléka nebo mléčných výrobků. Toto zjištění potvrzují i údaje v následující tabulce:

potravina	prosinec 2014	leden 2015
maso	91,8	91,8
ryby	180,0	140,0
mléko	114,8	101,6
mléčné výrobky	111,1	144,4
tuky	94,1	82,4
cukry	94,7	89,5
zelenina	123,4	152,3
ovoce	162,9	124,8
brambory	113,3	120,0
luštěniny	100,0	140,0

Podrobnou kontrolou dokladu o výživových normách za měsíc leden 2015 bylo zjištěno, že příslušný program není správně nastavený a konečné údaje o procentuálním plnění jsou zkreslené. Například podle údajů z předložených dokladů bylo splnění normy masa za leden 2015 vypočteno na 91,8 %. Podle počtu jídel všech věkových skupin z výdejek potravin, stanovené výživové dávky pro věkové skupiny z vyhlášky o školním stravování a skutečné spotřeby masa z výdejek potravin odpovídá však procentní plnění výživové normy masa 75,9 %. Zařazení potravin do příslušné skupiny je provedeno na skladových kartách, kde bylo zjištěno pouze nesprávné zařazení sójového jogurtu do mléčných výrobků, obalované rybí filé započteno ve skupině ryby koeficientem 1,0. Dále byla provedena kontrola skutečné spotřeby masa za měsíc leden 2015 podle výdejek potravin, která se shodovala s množstvím uvedeným ve spotřebním koši.

Kontrolou výdejek potravin bylo zjištěno, že nebyly řádně evidovány chronologickou číselnou řadou, což není v souladu s vedením účetní evidence.

V souvislosti s výživovými normami byly posouzeny jídelní lístky a porovnány s výdejkami potravin za měsíc prosinec 2015, kde použité potraviny odpovídaly technologickým postupům, rozdíly však byly zjištěny mezi jejich množstvím a počtem stravovaných:

- ve výdejce potravin ze dne 1. prosince 2014 bylo na přesnídávku pro 149 dětí vydáno 180 ks rohlíků,



- ve výdejce potravin ze dne 9. prosince 2014 bylo na přesnídávku pro 145 dětí vydáno 25 l jogurtu (cca 170 g na 1 dítě) a 170 ks pečiva,
- ve výdejce potravin ze dne 10. prosince 2014 bylo vydáno na přípravu zapékaných brambor 10,0 kg vepřové kýty (při zohlednění hmotnostních koeficientů pro 131 dětí šestiletých, 9 sedmiletých a 22 dospělých odpovídá přepočtený stav 97 stravovaným), podle předložené receptury odpovídá norma masa 7,76 kg,
- ve výdejce potravin ze dne 12. prosince 2014 bylo na 146 obědů vydáno 150 ks tyčinek müsli,
- ve výdejce potravin ze dne 17. prosince 2014 bylo na svačinu pro 105 dětí vydáno 75 ks pečiva (1/2 ks odpovídá 150 ks).

Zjištěné nesrovnalosti v závislosti na množství použitých potravin v konečném důsledku ovlivňují nejen plnění výživových norem, ale také využití a čerpání finančních limitů (viz bod 4.2).

Bylo zjištěno porušení právního předpisu.

4.2 Kontrola stanovení a dodržování finančních limitů na nákup potravin (dále finanční limit) ve smyslu § 1 odst. 2 vyhlášky o školním stravování a kontrola, zda je úplata za školní stravování u zařízení zřizovaných státem, krajem, obcí či dobrovolným svazkem obcí v souladu s § 5 odst. 1 vyhlášky o školním stravování.

Finanční limity jsou stanoveny v souladu s vyhláškou o školním stravování a korespondují s příslušnými hmotnostními koeficienty:

- děti do 6 let 7,00 Kč na přesnídávku, 19,00 Kč na oběd a 6,00 Kč na svačinu při hmotnostním koeficientu 0,55,
- 7 leté děti 7,00 Kč na přesnídávku, 21,00 Kč na oběd a 6,00 Kč na svačinu při hmotnostním koeficientu 0,6.

Platby za školní stravování se odvíjely od stanovených finančních limitů, pro děti pobývající v mateřské škole zkrácenou dobu se poplatky za stravování řídily odebranou stravou. Hospodaření s finanční normou je sledováno v rámci měsíční uzávěrky na dokladu vyhodnocení, jehož kontrola provedená za rok 2014 a leden 2015 je shrnuta v níže uvedené tabulce:

datum vyhodnocení	počáteční zůstatek	finanční norma	skutečnost
k 6. 1. 2014	0,00	0,00	x
k 31. 1. 2014	x	106.830	105.217,84
k 28. 6. 2013	2.028,33	602.988,00	602.999,43
k 1. 9. 2014	408,49	642.255,00	641.846,51
k 30. 9. 2014	408,49	759.135,00	759.895,92
k 30. 11. 2014	51,07	962.756,00	961.036,52
k 1. 12. 2014	1.719,48	962.756,00	961.036,52
k 19. 12. 2014	x	1.036.168,00	1.036.032,69
k 5. 1. 2015	0,00	0,00	0,00

Z uvedeného přehledu údajů vyplývá průběžné využívání stanovených finančních limitů. S jejich kontrolou a čerpáním však souvisí i množství použitých potravin ve vztahu k počtu stravovaných dětí. Rozdíly jsou uvedeny v bodě 4.1. Doplnkovou činnost v podobě stravování škola neprovozuje.

Bylo zjištěno porušení právního předpisu.



4.3 Kontrola rozsahu poskytovaných stravovacích služeb ve smyslu § 122 odst. 2 školského zákona a § 4 vyhlášky o školním stravování.

Rozsah poskytovaných stravovacích služeb byl posouzen na základě výdejků potravin, finančních limitů na potraviny a jídelních lístků. Školní jídelna zabezpečuje školní stravování pouze pro děti. V návaznosti na celodenní provoz mateřské školy je dětem poskytována přesnídávka, oběd a odpolední svačina s možností odebírat pouze jídlo podávané při pobytu dítěte v mateřské škole. Děti mají nárok v rámci hmotného zabezpečení na odběr stravy jedenkrát denně v době pobytu ve škole a také první den nemoci.

Nebylo zjištěno porušení právního předpisu.

Závěry

Česká školní inspekce v souladu s § 175 odst. 1 školského zákona požaduje

- do 10 dnů prevenci nedostatků uvedených v kontrolním zjištění č. 4.1 a č. 4.2 a zaslání zprávy o prevenci.

Zprávu zašlete na adresu Česká školní inspekce, Wellnerova 25, 779 00 Olomouc, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9) nebo na e-podatelnu, csi.m@csicr.cz, s připojením elektronického podpisu.

Seznam dokladů a ostatních materiálů, o které se kontrolní zjištění opírá

1. Školní řád Mateřské školy, ze dne 30. srpna 2014, účinný od 1. září 2014, bez čj.
2. Podpisové archy zákonných zástupců dětí prokazující seznámení se školním řádem platným v roce 2014/2015 (všechny třídy)
3. Školní vzdělávací program pro předškolní vzdělávání, bez čj., platný od 1. září 2014
4. Seznámení pracovníků školy se školním řádem platným ve školním roce 2014/2015 včetně podpisové listiny
5. Vnitřní řád školní jídelny a školní jídelny-výdejny ze dne 1. ledna 2015
6. Podpisový arch zaměstnanců školy k seznámení s vnitřním řádem školní jídelny a školní jídelny-výdejny platného od 1. ledna 2015
7. Informace pro rodiče zapsaných dětí ze dne 9. září 2014 (včetně obsahu schůzky a podpisů rodičů)
8. Výkaz Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování školní jídelny na adrese Na Zámečku 10 podle stavu k 31. říjnu 2014 ze dne 11. listopadu 2014
9. Výkaz Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování školní jídelny-výdejny na adrese Zámecká 11 podle stavu k 31. říjnu 2014 ze dne 11. listopadu 2014
10. Přehled docházky dětí za měsíc říjen 2014 (všechny třídy)
11. Spotřební koš za měsíce leden až prosinec 2014 a leden 2015
12. Přehled skladových karet ke dni 25. ledna 2015 (zařazení potravin podle druhů)
13. Jídelní lístky za měsíce prosinec roku 2014 a leden 2015
14. Výdejky potravin za měsíce prosinec 2014 a leden 2015
15. Výše stravného od 1. září 2013
16. Vyhodnocení finančních limitů a měsíce leden, červen, září, listopad a prosinec roku 2014 a leden 2015



Poučení

Podle § 13 kontrolního řádu může škola proti protokolu o kontrole podat písemné zdůvodněné námitky, z nichž je zřejmé proti jakému zjištění směřují, a to do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Případné námitky zašlete na adresu Česká školní inspekce, Wellnerova 25, 779 00 Olomouc, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9) nebo na e-podatelnu csi.m@csicr.cz s připojením elektronického podpisu, a to k rukám ředitelky inspektorátu.

Složení inspekčního týmu a datum vyhotovení protokolu o kontrole

(razítko)

Titul, jméno, příjmení, funkce

Mgr. Miroslava Rajhelová, školní inspektorka

M. Rajhelová v. r.

Mgr. Zonna Bařinková, školní inspektorka

.....Z. Bařinková. v. r.

Mgr. Naděžda Pytlíčková, školní inspektorka

N. Pytlíčková v. r.

Bc. Zdeňka Turková, kontrolní pracovnice

Turková Zdeňka v. r.

Hana Vyhnánková, kontrolní pracovnice

Vyhnánková v. r.

V Olomouci dne 4. března 2015

Datum a podpis ředitelky školy potvrzující projednání a převzetí protokolu o kontrole

(razítko)

Jana Pospíšilová, ředitelka školy

Pospíšilová v. r.

V Mohelnici dne 18. 3. 2015