



**Česká školní inspekce
Liberecký inspektorát**

PROTOKOL O KONTROLE

Čj. ČŠIL-177/19-L

Kontrola dodržování právních předpisů a veřejnosprávní kontrola podle § 174 odst. 2 písm. d) a e) 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, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Název	Základní škola a Mateřská škola Všeň, příspěvková organizace
Sídlo	512 65 Všeň 9
E-mail	zs.vsen@seznam.cz
IČ	70695822
Identifikátor	600099091
Právní forma	Příspěvková organizace
Zastupující	Mgr. Jiří Vencel
Zřizovatel	Obec Všeň
Místo	512 65 Všeň 9 a Všeň 110
Termín inspekční činnosti	18. 3. 2019 – 21. 3. 2019
Kontrolované období	Od 1. 1. 2018 k datu inspekční činnosti

Inspekční činnost byla zahájena předložením pověření k inspekční činnosti.

Předmět kontroly

Inspekční činnost podle § 174 odst. 6 školského zákona.

Kontrola podle § 174 odst. 2 písm. d) školského zákona zaměřená na dodržování vybraných ustanovení školského zákona a souvisejících a prováděcích právních předpisů.

Veřejnosprávní kontrola využívání finančních prostředků státního rozpočtu poskytnutých školám zřizovaným obcemi a svazky obcí podle § 160 odst. 1 písm. c) a § 163 školského zákona.

Kontrolní zjištění

Kontrola byla vykonána v základní škole, mateřské škole, školní družině, školní jídelně a školní jídelně-výdejně.

1. Kontrola vydání a obsahu školního vzdělávacího programu pro základní vzdělávání (dále „ŠVP ZV“) a školního vzdělávacího programu pro předškolní vzdělávání (dále „ŠVP PV“) podle § 5 odst. 1 a odst. 3 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů.

Ředitel školy předložil ke kontrole ŠVP ZV s motivačním názvem „Naše obecná škola“ ve verzi platné od 1. 9. 2009. Jeho analýzou bylo zjištěno, že není v souladu s Rámcovým vzdělávacím programem pro základní vzdělávání. V ŠVP ZV nebyly provedeny aktualizací úpravy na základě Opatření ministryně školství, mládeže a tělovýchovy, kterými se mění Rámcový vzdělávací program pro základní vzdělávání platný od 1. září 2016 a od 1. září 2017.

Analýzou ŠVP PV bylo zjištěno, že není v souladu s Rámcovým vzdělávacím programem pro předškolní vzdělávání. Údaje o řízení mateřské školy (dále „MŠ“) neuvádějí konkrétní podmínky v kontrolované MŠ. Pro vzdělávání dětí se speciálními vzdělávacími potřebami nejsou stanovena pravidla a průběh tvorby, realizace a vyhodnocování plánů pedagogické podpory či individuálních vzdělávacích plánů, chybí podmínky pro vzdělávání dětí s potřebou podpůrných opatření.

Školní vzdělávací programy nejsou zveřejněny na přístupném místě ve škole.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

2. Kontrola obsahu a vydání školního vzdělávacího programu pro školní družinu podle § 5 odst. 2 a 3 školského zákona.

Ředitel školy vydal školní vzdělávací program školní družiny s účinností od 1. 9. 2018. Kontrolou bylo současně zjištěno, že dokument nebyl aktualizován v souladu s § 2 odst. 2 vyhlášky č. 74/2005 Sb., o zájmovém vzdělávání. Bylo zjištěno, že školní vzdělávací program pro zájmové vzdělávání nestanovuje formy, jakými je zájmové vzdělávání uskutečňováno.

Ředitel školy nezveřejnil školní vzdělávací program školní družiny na přístupném místě ve škole.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

3. Kontrola vydání, obsahu a zveřejnění školního řádu základní školy a mateřské školy podle § 30 odst. 1 až 3 školského zákona.

Ředitel školy předložil ke kontrole školní řád s účinností od 1. 1. 2012, jehož součástí jsou pravidla pro hodnocení výsledků vzdělávání žáků nazvaná „Zásady hodnocení průběhu a výsledku vzdělávání“. Kontrolou bylo zjištěno, že školní řád neobsahuje podrobnosti k výkonu práv a povinností žáků a zákonných zástupců.

Ředitel školy předložil školní řád mateřské školy (dále „MŠ“), který neobsahoval podrobnosti k výkonu práv a povinností dětí a jejich zákonných zástupců, provoz a vnitřní režim školy, podmínky zajištění bezpečnosti a ochrany dětí a jejich ochrany před nežádoucími jevy, podmínky zacházení s majetkem školy ze strany dětí.

Ředitel školy nezveřejnil školní řády na přístupném místě ve škole. Prokazatelným způsobem s nimi neseznámil zaměstnance školy. Seznámení žáků se školním řádem proběhlo dne 3. 9. 2018, nebylo provedeno dodatečné seznámení nově příchozího žáka dne 1. 11. 2018. O vydání a obsahu školního řádu MŠ byli informováni pouze zákonní zástupci dětí na třídních schůzkách MŠ konaných dne 11. 9. 2018. Zákonní zástupci žáků nebyli o vydání a obsahu školního řádu pro základní školu informováni.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

4. Kontrola vydání, obsahu a zveřejnění vnitřního řádu školní družiny, vnitřního řádu školní jídelny a školní jídelny-výdejny podle § 30 odst. 1 a 3 školského zákona.

Ředitel školy vydal vnitřní řád školní družiny s platností k 1. 9. 2018. Kontrolou bylo zjištěno, že dokument neobsahuje podrobnosti k výkonu práv žáků, podrobnosti k výkonu práv a povinností zákonných zástupců žáků, podrobnosti o pravidlech vzájemných vztahů se zaměstnanci ve školském zařízení a podmínky zacházení s majetkem školní družiny ze strany žáků.

Ředitel školy nezveřejnil vnitřní řád školní družiny na přístupném místě ve škole, nepředložil prokazatelné seznámení zaměstnanců a žáků s dokumentem, ani nedoložil způsob informování zákonných zástupců žáků o jeho vydání a obsahu.

Ředitel školy vydal s platností od 3. 1. 2019 provozní řád školní jídelny mateřské školy. Provozní řád není zveřejněn na přístupném místě ve škole a prokazatelným způsobem s ním nebyli seznámeni zaměstnanci školy, o jeho vydání a obsahu nebyli informováni zákonní zástupci dětí.

Pro školní jídelnu – výdejnu vnitřní řád nebyl vydán.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

5. Kontrola počtu žáků ve třídách podle § 4 odst. 1 vyhlášky č. 48/2005 Sb., o základním vzdělávání a některých náležitostech plnění povinné školní docházky, ve znění pozdějších předpisů a organizace školy podle § 23 odst. 4 školského zákona.

Kontrolou bylo zjištěno, že se ve škole k 30. 9. 2018 vzdělávalo 22 žáků ve třech třídách. V době inspekční činnosti se ve škole vzdělávalo 21 žáků ve dvou třídách. Podle vyhlášky č. 48/2005 Sb. má škola tvořená dvěma třídami prvního stupně nejméně 12 žáků v průměru na jednu třídu, tzn. 24 žáků ve škole. Výjimka z nejnižšího počtu žáků, kterou může zřizovatel povolit, nebyla předložena.

Bylo zjištěno porušení výše uvedených právních předpisů.

6. Kontrola počtu přijatých dětí ve třídě mateřské školy podle § 2 odst. 3 vyhlášky č. 14/2005, o předškolním vzdělávání, ve znění pozdějších předpisů a organizace školy podle § 23 odst. 5 školského zákona.

Třída mateřské školy byla naplněna do počtu 28 dětí, přičemž maximální počet dětí bez povolené výjimky zřizovatelem školy je 24 dětí ve třídě. Výjimka z nejvyššího počtu dětí, kterou zřizovatel může povolit, nebyla předložena.

Bylo zjištěno porušení výše uvedených právních předpisů.

7. Kontrola vedení dokumentace podle § 28 odst. 1 písm. c), f) školského zákona.

Škola nepředložila u 13 dětí doklady o Přijetí dítěte do mateřské školy. Kontrolou bylo zjištěno, že ve školním roce 2018/2019 byly tyto děti skutečně vzdělávány.

Třídni knihy mateřské školy neobsahovaly ve dnech 21. 11. až 30. 11. 2018 průkazné údaje o poskytovaném vzdělávání a jeho průběhu. Chyběly v nich zápisy v dopoledním a odpoledním vzdělávání a počty přítomných dětí.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

8. Kontrola dodržování § 3 odst. 2 vyhlášky č. 14/2005 Sb., o předškolním vzdělávání, ve znění pozdějších předpisů.

Ředitel školy rozhodl v rozporu s uvedeným ustanovením právního předpisu o přerušení provozu mateřské školy ve dnech 29. a 30. října 2018 z jiných než závažných důvodů, které uvádí vyhláška č. 14/2005 Sb. (organizační či technické příčiny, které znemožňují řádné poskytování předškolního vzdělávání). Jako důvod bylo uvedeno ředitelské volno.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu

9. Kontrola povinnosti ředitele školy zřídit pedagogickou radu a projednávat s ní všechny zásadní pedagogické dokumenty a opatření týkající se vzdělávací činnosti školy podle § 164 odst. 2 školského zákona.

Ředitel školy zřídil pedagogickou radu jako svůj poradní orgán. České školní inspekci předložil dva záznamy z jejího jednání ze dne 6. 12. 2018 a 22. 1. 2019. Projednávání opatření týkajících se vzdělávací činnosti školy jsou patrná z jednání pedagogické rady dne 22. 1. 2019. Z uvedených záznamů z pedagogických rad ani jiným způsobem ředitel školy nedoložil, že s pedagogickou radou projednal všechny zásadní pedagogické dokumenty např. školní řád pro předškolní a základní vzdělávání, vnitřní řád školní družiny, vnitřní řád školní jídelny a jídelny – výdejny, školní vzdělávací programy pro předškolní, základní a zájmové vzdělávání.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

10. Kontrola splnění podmínky písemného informovaného souhlasu zákonných zástupců při školou poskytovaných podpůrných opatření podle § 16 odst. 5 školského zákona.

Ke dni kontroly škola nezajistila u tří žáků se speciálními vzdělávacími potřebami písemný informovaný souhlas zákonných zástupců s poskytováním podpůrných opatření školou.

Bylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

11. Kontrola předpokladů pro výkon činnosti pedagogického pracovníka podle § 3 odst. 1 zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolou bylo zjištěno, že zaměstnanci vedeni pod osobními čísly 60, 68 a 74 nesplňují odbornou kvalifikaci pro přímou pedagogickou činnost, kterou ve školním roce 2018/2019 ke dni inspekční činnosti vykonávali. Ředitel školy neprokázal, že pro uvedenou přímou pedagogickou činnost (učitel/ka 1. stupně základní školy a vychovatel/ka) nemohl zajistit pedagogické pracovníky s odbornou kvalifikací. Škola nepostupovala podle § 3 odst. 1 písm. b) zákona č. 563/2004 Sb.

U pedagogických pracovníků vedených pod osobním číslem 7, 47, 57, 60, 74 a 76 nebyla doložena jejich bezúhonnost a zdravotní způsobilost. Škola nepostupovala podle § 3 odst. 1 písm. c) a d) zákona č. 563/2004 Sb.

Bylo zjištěno porušení § 3 odst. 1 písm. b) c) a d) zákona č. 563/2004 Sb.

12. Kontrola plnění odpovědnosti školní jídelny a školní jídelny-výdejny za poskytované stravovací služby ve smyslu § 1 až 5 vyhlášky č. 107/2005 Sb. o školním stravování (dále „vyhláška č. 107/2005 Sb.“), ve znění pozdějších předpisů.

12.1 Ředitel školy nevydal vnitřní řád školní jídelny – výdejny při základní škole.

Ředitel školy vydal s platností od 3. 1. 2019 provozní řád školní jídelny mateřské školy. Provozní řád není zveřejněn na přístupném místě v mateřské škole a prokazatelným způsobem s ním nebyli seznámeni zaměstnanci školského zařízení, o jeho vydání a obsahu nebyli informováni zákonní zástupci dětí.

Bylo zjištěno porušení § 2 odst. 3 vyhlášky č. 107/2005 Sb. a § 30 odst. 1 a 3 školského zákona.

12.2 Stravovací služby pro děti mateřské školy a žáky základní školy v době jejich pobytu ve škole a stravování vlastních zaměstnanců jsou zajištěny ve vlastní školní jídelně mateřské školy a jídelně-výdejně základní školy (dále „výdejně“). Rozsah služeb pro děti mateřské školy (přesnídávka, oběd, svačina a celodenně nápoje) a žáky základní školy (oběd včetně nápoje), podmínky poskytování školního stravování v provozním řádu školní jídelny MŠ, výše finančních normativů jídel, úplata, zařazení strážníků do věkových skupin odpovídají vyhlášce č. 107/2005 Sb. Dohled nad dětmi a žáky při stravování je zajištěn. Aktuální jídelní lístek je dostupný na nástěnce ve školní jídelně i výdejně. Školské zařízení nemá potřebu zajišťovat školní stravování v dietním režimu. Kontrolou správnosti vedení dokladů bylo zjištěno, že výdejky potravin navazují na údaje v jídelních lístcích s výjimkou výdeje čerstvého ovoce, které nebylo podáváno žákům do výdejny základní školy k hlavnímu jídlu. Průměrná spotřeba vybraných skupin potravin je sledována. Kontrolou bylo zjištěno, že za měsíc leden až prosinec 2018 a leden a únor 2019 škola prokázala optimální plnění výživových dávek potravin s výjimkou tuků a cukrů, které byly v nadlimitní hodnotě a s výjimkou mléka a ovoce, které byly v podlimitní hodnotě.

Bylo zjištěno porušení § 1 odst. 2 a přílohy č. 1. vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění pozdějších předpisů.

13. Kontrola, zda finanční prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu podle § 160 odst. 1 písm. c) školského zákona byly přijaty a použity oprávněně, tj. ve správné výši, v daném rozpočtovém roce, k určeným účelům a v souladu s právními předpisy.

13.1 Oprávněnost přijetí finančních prostředků ze státního rozpočtu.

Škola předala údaje rozhodné pro příjem finančních prostředků ze státního rozpočtu z matriky školy do výkazů MŠMT S1-01 o mateřské škole k 30. 9. 2018, výkazu MŠMT M3 o základní škole podle stavu k 30. 9. 2018 správně.

Škola v roce 2018 přijala finanční prostředky ze státního rozpočtu oprávněně.

13.2 Čerpání a použití poskytnutých finančních prostředků ze státního rozpočtu.

Škola použila poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu na platy, náhrady platů, na výdaje na úhradu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a na úhradu pojistného na všeobecné zdravotní pojištění (dále „zákonné odvody“), na příděly do fondu kulturních a sociálních potřeb a dále na ostatní neinvestiční výdaje (např. učebnice, učební pomůcky, zákonné pojištění zaměstnanců). Škola tak použila finanční prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu v roce 2018 na stanovený účel a v daném rozpočtovém roce. Výjimku tvořily výdaje na platy, kdy zaměstnanci vedení pod osobním číslem 19, 26 a 73 byli zařazeni do vyšší platové třídy, než jim v rámci druhu práce podle na nich požadovaných nejnáročnějších prací uvedených v pracovní náplni náležela. Uvedení zaměstnanci byli v rámci druhu práce pomocná kuchařka zařazeni do 4. platové třídy, ale podle předložené náplně práce odpovídala na nich požadovaná nejnáročnější práce (podle nařízení vlády č. 222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů) 3. platové třídě. Současně byl s uvedenými zaměstnanci sjednán další pracovní poměr na druh práce uklízečka se zařazením do 3. platové třídy, ale podle předložené náplně práce odpovídala na nich požadovaná nejnáročnější práce 2. platové třídě. Uvedený postup neodpovídá § 123 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění účinném v kontrolovaném období. Ze mzdových listů bylo zjištěno, že byl zaměstnancům vyplácen u druhu práce pomocná kuchařka, platový tarif podle nařízení vlády č. 564/2006 Sb. vyplývající ze 4. platové třídy a 12. platového stupně. Podle předložených dokladů je zřejmé, že zaměstnancům náležel platový tarif u daného stupně ve 3. platové třídě. U druhu práce uklízečka byl zaměstnancům vyplácen platový tarif vyplývající z 3. platové třídy a 12. platového stupně, ale podle předložených dokladů jim náležel platový tarif u daného stupně ve 2. platové třídě. Ze mzdových listů uvedených zaměstnanců byl zjištěn objem vyplacených platů ze státního rozpočtu. Podle výše platových tarifů, které zaměstnancům náležely, bylo přepočtem zjištěno, že bylo v oblasti platů vyplaceno o 36 836 Kč více. Se zákonnými odvody a přídělem do fondu kulturních a sociálních potřeb činila celková částka 50 097 Kč.

Vlivem nesprávného zařazení zaměstnanců do vyšší platové třídy, než jim náležela, zvýšila škola výdaje ze státního rozpočtu v roce 2018 v celkové výši 50 097 Kč.

Na základě výše uvedeného máme podezření na porušení rozpočtové kázně podle § 22 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění účinném v kontrolovaném období.

14. Prověřování, zda údaje o hospodaření s finančními prostředky státního rozpočtu poskytnutými podle § 160 odst. 1 písm. c) školského zákona věrně zobrazují zdroje, stav a pohyb těchto prostředků, a zda předávané údaje jsou v souladu s příslušnými dokumenty, resp. se skutečností.

Škola v roce 2018 vedla v účetnictví finanční prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání v příjmech a výdajích odděleně na samostatných analytických účtech podle účelu poskytnutí. Kontrola byla provedena u položek hrazených ze státního rozpočtu v celkové výši 5 078 510 Kč. Porovnány byly údaje uvedené v účetnictví s předloženými prvotními doklady školy. Kontrolované operace se

týkaly výdajů na platy, ostatní osobní náklady, zákonné odvody, přiděly do FKSP a namátkově vybraných ostatních neinvestičních výdajů na učebnice, učební pomůcky a zákonné pojištění zaměstnanců. Úhrady za odebrané zboží a služby byly ověřeny v bankovních výpisech školy.

Kontrolou bylo zjištěno, že mzdové interní doklady ZVL001 až ZVL012 neobsahovaly podpis osoby odpovědné za účetní případ. U některých kontrolovaných účetních dokladů chyběl podpis osoby odpovědné za účetní případ a okamžik uskutečnění účetního případu, např. doklad č. PF 0305 a č. 0306. Kontrolované účetní doklady neobsahovaly veškeré předepsané náležitosti účetního dokladu.

Bylo zjištěno porušení § 11 odst. 1 písm. e) a f) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Vykázané údaje o platech, mzdách a ostatních platbách za provedenou práci čerpaných ze státního rozpočtu ve výkazu P1-04 odpovídaly údajům v účetnictví školy.

Finanční vypořádání vztahů se státním rozpočtem za rok 2018 bylo provedeno v daném termínu a podle vykazovaných údajů.

V uvedených oblastech nebyly shledány nedostatky.

15. Prověření zavedení, udržování a fungování vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 až § 27 zákona o finanční kontrole.

Při prověřování čerpání finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu bylo zjištěno, že škola nastavila pravidla k systému vnitřní kontroly v oblasti hospodaření s veřejnými prostředky a vydala k uvedenému směrnici. Kontrolou bylo zjištěno, že schvalovací postupy při předběžné, průběžné a následné řídicí kontrole, zajišťovali ředitel školy ve funkci - příkazce operace, administrativní pracovnice školy ve funkci - správce rozpočtu. Funkci - hlavní účetní vykonávala osoba z externí firmy, která škole zpracovávala účetnictví na základě smluvního vztahu. Tento postup není podle § 26 odst. 1 písm. c) zákona o finanční kontrole přípustný. Vzhledem k uvedeným skutečnostem (nesprávné nastavení vnitřního kontrolního systému, podezření na porušení rozpočtové kázně) je zřejmé, že vedoucí pracovníci nezajistili funkční systém vnitřní kontroly při nakládání s veřejnými prostředky podle § 25 odst. 4 zákona o finanční kontrole.

Bylo zjištěno porušení § 25 odst. 4 a § 26 odst. 1 písm. c) zákona o finanční kontrole.

16. Kontrola zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví dětí a žáků při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech a při poskytování školských služeb podle § 29 odst. 2 školského zákona.

V uvedené oblasti byly zjištěny následující nedostatky:

- a) na přístupové komunikaci do budovy na adrese Všeň 9 se na jejím povrchu nachází otvor, který je zakryt mříží. Vzhledem k tomu, že je betonový okraj otvoru poškozený, krycí mříž v něm není zabezpečena proti posunutí nebo uvolnění, což neodpovídá požadavkům na komunikace podle čl. 5.7 Přílohy k nařízení vlády č. 101/2005 Sb., o podrobnějších požadavcích na pracoviště a pracovní prostředí. Při chůzi na poškozeném povrchu komunikace vzniká riziko úrazu pádem (zakopnutí, podvrtnutí),
- b) ze třídy mateřské školy vede vstup na zahradu přes nezajištěné dveře a dětem je volně přístupný po schodech, které jsou z obou stran volné bez zábradlí nebo jiné zábrany

proti pádu. Uvedený stav neodpovídá požadavkům na zajištění schodů proti pádu osob, podle čl. 5.10 Přílohy k nařízení vlády č. 101/2005 Sb.,

- c) třída mateřské školy je vybavena dětským nábytkem, který však nezohledňuje rozdílnou tělesnou výšku dětí a nepodporuje tak správné držení těla, což neodpovídá § 11 odst. 1 vyhlášky č. 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání mladistvých, ve znění pozdějších předpisů,
- d) školní zahrada na adrese Všeň 110 (mateřská škola) určená k volnému pohybu dětí je oplocena plotem, který je na několika místech poničen. Jeden betonový sloup je rozbitý a visí na pletivu (při uvolnění hrozí pád části betonového sloupu), neupevněný tyčový sloupek plotu zasahuje do zahrady (riziko naražení na sloupek), místy je pletivo rozpletené a poškozené (možnost poranění o poškozené pletivo), čímž vzniká riziko úrazu dětí v prostorech, kde je plot poničen. Škola nevyhodnotila aktuální rizika,
- e) k datu inspekční činnosti škola jako zaměstnavatel nedoložila odstranění nebo odstraňování nedostatků uvedených v prověrce bezpečnosti a ochrany zdraví při práci z 9. 1. 2019, čímž nebylo postupováno podle § 108 odst. 5 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- f) zaměstnavatel nezajistil žádné zaměstnance k organizování poskytování první pomoci a jejich vyškolení, čímž nepostupoval podle § 102 odst. 6 zákoníku práce.

Bylo zjištěno porušení § 29 odst. 2 školského zákona.

Závěry

Návrhy na zlepšení stavu školy:

- Zajistit bezpečnost a ochranu zdraví dětí a žáků při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech a při poskytování školských služeb podle § 29 odst. 2 školského zákona,
- zajistit funkční systém vnitřní kontroly při nakládání s veřejnými prostředky podle § 25 odst. 4 zákona o finanční kontrole,
- zajistit soulad školních vzdělávacích programů pro předškolní a základní vzdělávání podle § 5 odst. 1 školského zákona,
- ve školním vzdělávacím programu pro zájmové vzdělávání stanovit formy vzdělávání podle § 5 odst. 2 školského zákona,
- zajistit, aby školní řády a vnitřní řády obsahovaly a upravovaly veškeré náležitosti podle § 30 odst. 1, byly zveřejněny na veřejně přístupném místě, prokazatelně s nimi byli seznámeni zaměstnanci školy, žáci a o jejich vydání a obsahu byli informováni zákonní zástupci dětí a žáků podle § 30 odst. 3 školského zákona,
- zajištění souladu počtu žáků ve třídě podle § 4 odst. 1 vyhlášky č. 48/2005 Sb.,
- zajištění souladu počtu dětí ve třídě podle § 2 odst. 3 vyhlášky č. 14/2005 Sb.,
- zajistit vedení dokumentace podle § 28 odst. 1 písm. c) a f) školského zákona,
- projednávat s pedagogickou radou zásadní pedagogické dokumenty školy podle § 164 odst. 2 školského zákona,
- zajistit písemný informovaný souhlas zákonných zástupců s poskytováním podpůrných opatření žákům se SVP podle § 16 odst. 5 školského zákona,

- zajistit přímou pedagogickou činnost pedagogickými pracovníky, kteří splňují předpoklady podle § 3 zákona č. 563/2004 Sb.,
- zajistit odměňování zaměstnanců podle na nich požadované nejnáročnější práce v rámci druhu práce sjednaného v pracovní smlouvě podle § 123 odst. 2 zákoníku práce,
- zajistit plnění výživových dávek potravin podle § 1 odst. 2 a přílohy č. 1. vyhlášky č. 107/2005 Sb.

Poslední kontrolní úkon

Kontrola byla ukončena 21. 03. 2019 podáním předběžné informace o kontrolních zjištěních (poslední kontrolní úkon).

Stanovení lhůty

Česká školní inspekce v souladu s § 175 odst. 1 školského zákona ukládá řediteli školy ve lhůtě do 30 dnů odstranit nedostatky v bodech 1, 2, 3, 4 a 10 zjištěné při inspekční činnosti a ve stejné lhůtě písemně informovat Českou školní inspekci, jak byly nedostatky odstraněny a jaká byla přijata opatření.

Česká školní inspekce v souladu s § 175 odst. 1 školského zákona ukládá řediteli školy ve lhůtě do 30 dnů přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti uvedených v bodech č. 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16 a ve stejné lhůtě písemně informovat Českou školní inspekci, jaká byla přijata opatření.

Zprávu zašlete na adresu Česká školní inspekce, Liberecký inspektorát, Masarykova e-podatelnu csi.l@csicr.cz s připojením elektronického podpisu.

Seznam dokladů, o které se inspekční zjištění opírají

1. Zřizovací listina příspěvkové organizace obce Všeň – Základní škola a Mateřská škola Všeň z 24. 9. 2018, platná a účinná od 24. 9. 2018
2. Jmenování na vedoucí pracovní místo ředitele Základní školy a Mateřské školy Všeň, příspěvková organizace, s účinností od 6. 3. 2018
3. Školní vzdělávací program „Naše obecná škola“ čj. P1/2007, s platností od 1. 9. 2009
4. Školní vzdělávací program MŠ Všeň s motivačním názvem „Objevujeme svět kolem nás“, platný od 3. 9. 2019
5. Školní vzdělávací program pro školní družinu, platnost od 1. 9. 2018
6. Zápisy z pedagogické rady ZŠ a MŠ Všeň z 6. 12. 2018 a 22. 1. 2019
7. Třídní knihy I., II. a III. třídy ZŠ vedené ve školním roce 2018/2019
8. Katalogové listy žáků a třídní výkazy ve školním roce 2018/2019 – matrika školy
9. Seznam žáků se SVP ve školním roce 2018/2019, Individuální vzdělávací plány – 3 žáci
10. Žakovské knížky žáků (vzorek) ve výuce hospitovaných předmětů
11. Školní řád účinný od 1. 1. 2012
12. Školní řád MŠ ze dne 27. 8. 2018
13. Zápis z třídních schůzek MŠ ze dne 11. 9. 2018

14. Vnitřní řád školní družiny platný od 1. 9. 2018
15. Třídní kniha pro školní družinu, školní rok 2018/2019
16. Výkaz o základní škole M3 podle stavu k 30. 9. 2018
17. Výkaz Z 12-01 o školní družině – školním klubu dle stavu k 31. 10. 2018
18. Rozpis rozpočtu přímých NIV k 7. 12. 2018 ze dne 11. 12. 2018
19. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních aktiv ze dne 10. 1. 2018
20. Směrnice ředitele organizace č. 10 – Oběh účetních dokladů ze dne 1. 3. 2016
21. Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví a oběh účetních dokladů ze dne 20. 12. 2018
22. Účtový rozvrh rok 2018
23. Směrnice pro využívání FKSP ze dne 15. 3. 2018
24. Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství za 1. – 4. čtvrtletí 2018 ze dne 15. 1. 2019
25. Rekapitulace období 1 až 12 za rok 2018
26. Hlavní účetní kniha za období 1 až 12, účetní rok 2018
27. Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
28. Rozvaha příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2018
29. Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2018
30. Mzdové účetní doklady (521001, 521013, 521050, 524010, 524020, 527001) č. 1 až 12 2018
31. Účetní interní doklad č. 10, 21, 29, 50 /2018 – příjem dotace
32. Mzdové interní doklady č. ZVL001-12 z roku 2018
33. Rekapitulace hromadného příkazu leden až prosinec 2018 platy, zákonné odvody, FKSP
34. Bankovní výpisy KB rok 2018 č. 2 z 2. 2., č. 3 z 15. 3., č. 4 ze 17. 4., č. 5 ze 14. 5., č. 6 ze 14. 6., č. 7 z 16. 7., č. 8 z 13. 8., č. 9 ze 17. 9., č. 10 z 12. 10., č. 11 ze 14. 11., č. 12 z 13. 12. a č. 1 ze 14. 1. 2019 – mzdy, odvody, převody FKSP, pojištění
35. Rozpis k hlavní knize za období 1 až 12, účetní rok 2018 (mzdy, zdravotní pojištění, sociální pojištění, převody FKSP)
36. Pokladna 2018 – PD č. 0179 z 11. 12. 2018
37. Pokladna 2018 – hotovostní mzdy (odměny) č. V 77 a 78 z 28. a 29. 5.
38. Účetní doklady r. 2018 - č. PF 0306 z 18. 12., č. 0305 z 19. 12., č. 0208 z 11. 9., č. 0259 z 29. 11., č. 0215 z 21. 9., č. 0031 z 5. 1., č. 0296 z 28. 12., č. 0269 z 5. 12.
39. Interní doklad č. 3 z 31. 3., č. 6 z 30. 6., č. 9 z 30. 9. č. 12 z 31. 12. – pojištění Kooperativa
40. Směrnice vnitřního kontrolního systému platná od 1. 1. 2012
41. Provozní řád školní jídelny mateřské školy ze dne 3. 1. 2019
42. Vyúčtování stravného za měsíc leden 2019 – počty strávníků
43. Přihlášky ke stravování za školní rok 2018/2019 MŠ a ZŠ
44. Výkaz o činnosti zařízení školního stravování podle stavu k 31. 10. 2018 – školní jídelna
45. Výkaz o činnosti zařízení školního stravování podle stavu k 31. 10. 2018 – školní jídelna-výdejna
46. Finanční norma na školní rok 2018/2019
47. Výdejka potravin č. 1 z 3. 1. 2019
48. Spotřební koš za rok 2018 a měsíc leden, únor 2019
49. Jídelní lístek za měsíc únor 2019
50. Výdejka potravin z 5. 2., 7. 2. a 8. 2. 2019
51. Vnitřní platový předpis platný od 1. 1. 2012
52. Mzdové listy za rok 2018
53. Personální dokumentace, zaměstnanci vedeni pod osobním číslem 7, 19, 26, 27, 47, 57, 60, 67, 68, 70, 73, 74, 75 a 76
54. Směrnice k zajištění BOZP ve školách a školských zařízeních z 9. 1. 2019

55. Směrnice k zajištění bezpečnosti a ochraně zdraví při práci v MŠ z 11. 4. 2011, aktualizováno 6. 3. 2018
56. Záznam o provedeném školení BOZP a PO pro zaměstnance z 31. 8. 2018
57. Plán první pomoci (traumatologický plán) z 9. 1. 2019
58. Vyhodnocení a analýza rizik z 1. 4. 2015, aktualizováno 6. 3. 2018
59. Kniha úrazů školní rok 2018/2019 (mateřská škola)
60. Kniha úrazů školní rok 2018/2019 (základní škola)
61. Zápis o zjištěných skutečnostech v rámci inspekční činnosti na místě z 21. 3. 2019
62. Inspekční zpráva čj. ČŠIL-372/15-L
63. Protokol o kontrole čj. ČŠIL-373/15-L
64. Protokol o kontrole čj. ČŠIL-29/16-L

Poučení

Podle § 13 kontrolního řádu může ředitel školy podat proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole písemné zdůvodněné námitky, z nichž je zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a to do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Případné námitky zašlete na adresu Česká školní inspekce, Liberecký inspektorát, Masarykova 801/28, 460 01 Liberec, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9), nebo na e-podatelnu csi.l@csicr.cz s připojením elektronického podpisu, a to k rukám ředitele inspektorátu.

Složení inspekčního týmu a datum vyhotovení protokolu o kontrole

Mgr. Věra Hessová, školní inspektorka, vedoucí inspekčního týmu

Mgr. Věra Hessová, v.r.

Mgr. Jana Polanecká, školní inspektorka

Mgr. Jana Polanecká, v.r.

Mgr. Jana Kolínská, školní inspektorka

Mgr. Jana Kolínská, v.r.

Bc. Andrea Trejtnarová, kontrolní pracovnice

Bc. Andrea Trejtnarová, v.r.

Bc. Irina Kopčanová, kontrolní pracovnice

Bc. Irina Kopčanová, v.r.

V Liberci 30. 4. 2019

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

Mgr. Jiří Vencl, ředitel školy

Mgr. Jiří Vencl, v.r.

V Liberci 13. 5. 2019