



**Česká školní inspekce  
Ústecký inspektorát**

---

## **PROTOKOL O KONTROLE**

Čj. ČŠIU-28/17-U

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).

Název právnické osoby vykonávající činnost školy a školského zařízení	<b>Mateřská škola Podbořany, Bratří Čapků 795, okres Louny</b>
Sídlo	<b>Bratří Čapků 795, 441 01 Podbořany</b>
E-mail právnické osoby	<b>mspastelka@ibg-net.cz</b>
IČ	<b>72 744 987</b>
Identifikátor	<b>600 082 491</b>
Právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>
Zastupující	<b>Hana Koppová</b>
Zřizovatel	<b>Město Podbořany</b>
Místo inspekční činnosti	<b>Bratří Čapků 795, 441 01 Podbořany</b>
Termín inspekční činnosti	<b>3. 1. a 5. 1. - 6. 1. 2017</b>
Kontrolované období	<b>školní roky 2015/2016 a 2016/2017 do data kontroly</b>

Inspekční činnost byla zahájena předložením pověření k inspekční činnosti.

### **Předmět kontroly**

Inspekční činnost podle ustanovení § 174 odst. 6 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona, ve znění účinném v kontrolovaném období a souvisejících a prováděcích právních předpisů, které se vztahují k poskytování předškolního vzdělávání a školských služeb.

## Kontrolní zjištění

Kontrola byla vykonána v mateřské škole a ve školní jídelně.

### 1. Kontrola vydání, obsahu a zveřejnění školního řádu a vnitřního řádu podle § 30 odst. 1 a 3 školského zákona.

Ředitelka školy vydala školní řád mateřské školy a vnitřní řád školní jídelny platné pro školní rok 2016/2017, které obsahovaly údaje dané školským zákonem. V době inspekční činnosti byly zveřejněny na přístupném místě ve vstupním prostoru budovy školy. Zaměstnanci školy s nimi byli prokazatelně seznámeni, zákonní zástupci dětí byli o jejich vydání a obsahu informováni.

**Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.**

### 2. Kontrola vydání školního vzdělávacího programu pro předškolní vzdělávání a jeho zveřejnění na přístupném místě ve škole podle § 5 odst. 3 školského zákona.

Ředitelka školy vydala školní vzdělávací program pro předškolní vzdělávání, který byl v době inspekční činnosti dostupný ve vstupním prostoru budovy školy.

**Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.**

### 3. Kontrola zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví dětí při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech podle § 29 odst. 2 školského zákona z hlediska zajištění bezpečného prostředí.

Kontrolou bylo zjištěno, že není v plném rozsahu zajištěno bezpečné vnitřní prostředí při vzdělávání dětí a s ním souvisejících činnostech. Byla zjištěna rizika ohrožující bezpečnost a zdraví dětí. Vstupní dveře do obou pavilonů mateřské školy byly odemčeny, nebyly zabezpečeny proti volnému vniknutí osob.

Při zajištění vstupů do budovy škola v plném rozsahu nepostupovala v souladu s „Metodickým doporučením MŠMT ČR k bezpečnosti dětí, žáků a studentů ve školách a školských zařízeních – Minimálním standardem bezpečnosti“. Na základě kontrolního zjištění ředitelka školy zajistila u vstupů do budov dohled školnice a uklízečky.

**Bylo zjištěno porušení § 29 odst. 2 školského zákona.**

### 4. Kontrola plnění povinností ředitelky školy podle § 165 odst. 2 písm. b) školského zákona ve smyslu § 34 odst. 1, 5 a 6 školského zákona.

Kontrolou podkladů (spisů dětí a evidence dětí) bylo zjištěno, že statutární zástupkyně (pověřená řízením školy od 7. 3. 2016 do 31. 7. 2016) neměla ve školním roce 2015/2016 při přijímání dvou dětí k předškolnímu vzdělávání pro vydání Rozhodnutí o přijetí dítěte k předškolnímu vzdělávání k dispozici údaje o tom, zda se tyto přihlášené děti podrobily stanoveným pravidelným očkováním ani doklad, že jsou proti nákaze imunní nebo se nemohou očkování podrobit pro trvalou kontraindikaci. Tyto doklady byly zákonnými zástupci doloženy až po přijetí dětí k předškolnímu vzdělávání.

Kontrolou podkladů (spisů dětí a evidence dětí) bylo zjištěno, že statutární zástupkyně

pověřená řízením školy rozhodla ve školním roce 2015/2016 o přijetí dítěte se speciálními vzdělávacími potřebami bez písemného doporučení školského poradenského zařízení. Dokumentace dítěte písemné doporučení školského poradenského zařízení neobsahovala.

Kontrolou podkladů (spisů a evidence dětí) bylo zjištěno, že ve školním roce 2016/2017 ředitelka školy rozhodla o přijetí dítěte, které bylo v době zahájení předškolního vzdělávání mladší dvou let.

**Bylo zjištěno porušení § 165 odst. 2 písm. b) školského zákona ve smyslu § 34 odst. 1, 5 a 6 školského zákona.**

- 5. Ověření správnosti předávání údajů z dokumentace školy a školského zařízení podle § 28 odst. 5 školského zákona a podle § 3 odst. 2 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.**

Kontrolou údajů uvedených ve školní matrice a docházkách dětí bylo zjištěno, že údaje týkající se počtu zapsaných stravovaných dětí (strávníků) uvedené ve Výkazu o činnosti zařízení školního stravování (Z 17-01) podle stavu k 31. 10. 2016 nevycházely z obsahu dokumentace školy a školského zařízení. Dle předložené dokumentace bylo zapsáno ke školnímu stravování k 31. 10. 2016 celkem 107 dětí, ale nesprávně bylo vykázáno 113 dětí (tj. o 6 více, pro 1 dítě nebylo poskytováno školní stravování ze zdravotních důvodů, jelikož probíhal pouze ohřev doneseného jídla, 4 dětem bylo již začátkem října 2016 předškolní vzdělávání ukončeno a 1 dítě se v mateřské škole nevzdělávalo z důvodu přechodu do jiné mateřské školy).

**Bylo zjištěno porušení § 3 odst. 2 vyhlášky č. 364/2005 Sb.**

- 6. Kontrola plnění odpovědnosti za poskytované stravovací služby a kontrola dodržování § 1 odst. 2 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období včetně kontroly správnosti vedení dokladů a průkaznosti účetních záznamů souvisejících s činností zařízení školního stravování.**

Při kontrole a analýze správnosti údajů o plnění výživových norem u vybraných druhů potravin v kontrolovaném období (září, říjen a listopad 2016) dle předloženého spotřebního koše v návaznosti na jídelníčky, docházku dětí, záznamy stravovaných osob a evidenci spotřeby potravin bylo zjištěno, že do skupin potravin mléko, zelenina, ovoce a luštěniny byly nesprávně zařazovány některé potraviny a použity nesprávné (zpravidla vyšší) koeficienty nebo docházelo k záměně měrných jednotek, čímž byla chybně zvyšována spotřeba potravin uvedená ve spotřebním koši. Po přepočtu údajů bylo následně zjištěno, že stanovený limit výživových norem pro školní stravování nebyl naplněn u druhů potravin maso, mléko, zelenina, ovoce a luštěniny. Plnění průměrné měsíční spotřeby na strážníka a den bylo u masa cca 70 %, mléka cca 45 % (*přípustná tolerance plnění spotřeby u těchto druhů potravin je 75 % až 125 %*), u zeleniny cca 62 %, ovoce cca 49 % a luštěnin cca 59 % (*přípustná tolerance spotřeby je u těchto druhů potravin 75 % a více*).

Kontrolou předložené dokumentace bylo současně zjištěno:

- strážník ev. čísla 593 byl zařazen ve věkové skupině, která neodpovídala jeho věku dosaženému ve školním roce 2016/2017 a v měsících září a říjnu 2016 mu byla

nesprávně stanovena úplata za školní stravování;

- v přehledech docházky dětí 1. třídy mateřské školy za období říjen a listopad 2016, které byly podkladem pro stanovení počtu odebraných jídel, bylo škrtnáno a přepisováno, údaje byly nesrozumitelné;
- dle dodacích listů přijala školní jídelna zdarma od dodavatele vzorky potravin (např. dne 15. 9. 2016 přijato 5 kg ryb, 6. 10. 2016 přijaty 4 kg květákovo-sýrových řízečků a 1 ks medových kroužků), které nebyly zapsány na příjemky a evidovány na skladových kartách;
- při přípravě polévek nebyly dodržovány receptury pokrmů;
- výdejky potravin (hlavní výdej-děti) nebyly v souladu s údaji uvedenými v jídelníčku, jelikož ve výdejkách potravin nebyly uvedeny všechny potraviny zapsané na jídelníčku, příp. související s přípravou pokrmů. Zpravidla se jednalo o sýry, ovoce, zeleninu nebo nápoje, které byly uváděny na jídelníček, ale dle údajů ve výdejkách potravin nebyly dětem poskytnuty;
- na výdejky potravin (hlavní výdej-děti) bylo nesprávně zapisováno vyšší množství potravin, čímž byla ovlivněna celková spotřeba a neoprávněně čerpána finanční norma na nákup potravin stravovaných dětí, a to ve prospěch stravovaných dospělých (zaměstnanců školy). V nákladech na přípravu oběda pro děti byly nesprávně zahrnuty i potraviny použité na přípravu oběda pro zaměstnance.

Kontrolované účetní záznamy související s činností školní jídelny nebyly vedeny v souladu s § 33a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění účinném v kontrolovaném období. Evidence nákupu a spotřeby potravin související se zajištěním školního stravování byla neprůkazná. Školní stravování, které zajišťovala školní jídelna, se neřídilo výživovými normami a finančními limity na nákup potravin.

**Bylo zjištěno porušení § 1 odst. 2 vyhlášky č. 107/2005 Sb.**

## Závěry

### Návrhy na zlepšení stavu školní jídelny:

- Kontrolovat správnost údajů v evidenci strávníků školní jídelny dle školní matriky mateřské školy v návaznosti na výkaznictví.
- Zajistit naplňování výživových norem pro školní stravování v souladu se zásadami správné (zdravé) výživy dětí předškolního věku, věnovat pozornost výběru potravin, pestrosti podávaných jídel a dodržovat receptury pokrmů. Průkazně evidovat nákup a spotřebu potravin za školní stravování a pravidelně analyzovat bilanci příjmů a nákladů, tj. stanovené finanční normativy na nákup potravin za stravované děti a skutečné náklady na potraviny.

**Česká školní inspekce v souladu s § 175 odst. 1 školského zákona ukládá ředitelce školy ve lhůtě do 30 dnů přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti a ve stejné lhůtě písemně informovat Českou školní inspekci, jaká opatření byla přijata.**

**Zprávu zašlete na adresu Česká školní inspekce, Ústecký inspektorát, W. Churchilla 6/1348, 400 01 Ústí nad Labem, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9) nebo na e-podatelnu csi.u@csicr.cz s připojením elektronického podpisu.**

## Seznam dokladů, o které se inspekční zjištění opírají

1. Změna zřizovací listiny Mateřské školy Podbořany, Bratří Čapků 795, okres Louny, Č. j. MHaS/275/05 s účinností od 8. 9. 2005
2. Výpis správního řízení č. j. 2595/SMT/2016/2
3. Jmenování ředitelkou školy Mateřské školy Podbořany, Bratří Čapků 795, okres Louny, Č. j.: MH/13607/2016/Chv
4. Informace o usnesení RM z 2. 3. 2016 – usnesení č. 85/2016 - pověření statutárního orgánu řízením Mateřské školy Podbořany, Bratří Čapků 795, okres Louny
5. Výpis z rejstříku škol a školských zařízení (pořízený na webových stránkách MŠMT ČR <http://www.rejskol.msmt.cz> dne 2. 1. 2017)
6. Školní vzdělávací programy pro předškolní vzdělávání „Když barvičky čarují, barevný rok malují“ s platností od 1. 9. 2014 a od 1. 9. 2016
7. Školní řád Č. j.: 258/2016 s platností od 1. 9. 2016
8. Školní matrika (evidence dětí) vedená ve školním roce 2016/2017
9. Vnitřní řád školní jídelny – školní rok 2016/2017 (ze dne 1. 9. 2016)
10. Zápis ze setkání s rodiči dne 13. 9. 2016 a 15. 9. 2016
11. Porada zaměstnanců – provozně pedagogická dne 9. 11. 2016
12. Zápis z celoprovozní porady dne 29. 8. 2016
13. Výkaz o činnosti zařízení školního stravování (Z 17-01) podle stavu k 31. 10. 2016
14. Přehledy docházky 1. – 4. třída mateřské školy, září až listopad 2016
15. Školní matrika – školní rok 2016/2017 (včetně Dohody o ukončení předškolního vzdělávání dítěte)
16. Seznamy dětí podle narození (dle tříd) – říjen 2016
17. Smlouva o donášce stravy pro dítě (ze dne 5. 1. 2015)
18. Jídelníček od 1. 9. 2016 do 30. 11. 2016
19. Receptury pokrmů pro školní stravování
20. Spotřební koš za období: 01.09.2016/30.11.2016 včetně výpočtu spotřebního koše a přepočtu údajů (ze dne 5. 1. 2017)
21. Skladové karty vybraných druhů potravin (v elektronické podobě)
22. Evidence nákupu a spotřeby potravin (v elektronické podobě)
23. Záznam stravovaných osob za období: 01.09.16 – 31.10.16
24. Evidence odhlašování dětí po obědě za období: září až listopad 2016
25. Měsíční hlášení hospodaření skladu za období: 01.11.2016 – 30.11.2016
26. Bilance příjmů a nákladů za období: 01.11.2016 – 30.11.2016 (Kód fin. lim.: M Mateřská škola a Z Zaměstnanci)
27. Příjemky potravin: č. 1500705 k faktuře č. FP16201, č. 1500731 k faktuře č. FP16217
28. Dodací listy: č. 201625350 (ze dne 15. 9. 2016), č. 201630786 (ze dne 6. 10. 2016)
29. Interní doklad č. 52 (ze dne 30. 11. 2016)
30. Výdejky potravin (hlavní výdej-děti a vedlejší výdej-zaměstnanci) včetně denní normy (vzorek) č.: 1500387, 1500388, 1500389, 1500390, 1500391, 1500406, 1500407, 1500408, 1500410, 1500411, 1500412, 1500433, 1500434, 1500435, 1500436, 1500437, 1500438, 1500439, 1500442, 1500443, 1500444, 1500445, 1500446,

31. Zápis o zjištěných nedostatcích (ze dne 6. 1. 2017)
32. Opatření – zabezpečení vchodů do budovy (ze dne 9. 1. 2017)

### **Poučení**

**Podle § 13 kontrolního řádu může škola proti protokolu o kontrole podat 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, Ústecký inspektorát, W. Churchilla 6/1348, 400 01 Ústí nad Labem, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9) nebo na e-podatelnu [csi.u@csicr.cz](mailto:csi.u@csicr.cz) s připojením elektronického podpisu, a to k rukám ředitelky inspektorátu.**

### **Složení inspekčního týmu a datum vyhotovení protokolu o kontrole**

Mgr. Martina Hrdá, školní inspektorka

Mgr. Martina Hrdá v. r.

Mgr. Jaroslava Boudová, školní inspektorka

Mgr. Jaroslava Boudová v. r.

Bc. Alena Chládková, kontrolní pracovnice

Bc. Alena Chládková v. r.

V Lounech 26. 1. 2017

### **Datum a podpis ředitelky školy a školského zařízení potvrzující projednání a převzetí protokolu o kontrole**

Hana Koppová, ředitelka školy

Hana Koppová v. r.

V Podbořanech 27. 1. 2016