



**Česká školní inspekce
Liberecký inspektorát**

PROTOKOL O KONTROLE

Čj. ČŠIL-153/18-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 Chotyně, příspěvková organizace
Sídlo	Chotyně 79, 463 34 Hrádek nad Nisou
E-mail	skolachotyne@seznam.cz
IČ	72744707
Identifikátor	650030583
Právní forma	Příspěvková organizace
Zastupující	Mgr. Petr Kruliš
Zřizovatel	Obec Chotyně
Místo	Chotyně 79, 463 34 Hrádek nad Nisou
Termín inspekční činnosti	20. 2. 2018 – 21. 2. 2018
Kontrolované období	Od 1. 1. 2017 ke dni kontroly

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.

Inspekční činnost zaměřená na posouzení odstranění nedostatků zjištěných při předchozí inspekční činnosti (Protokol o kontrole čj. ČŠIL-720/17-L, Inspekční zpráva čj. ČŠIL-719/17-L) a účinnost preventivních opatření zamezujících jejich opakování.

Kontrolní zjištění

Kontrola byla vykonána v základní škole.

1. Kontrola splnění podmínky podpory vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami podle § 16 odst. 5 školského zákona.

Při předchozí inspekční činnosti bylo kontrolou dokumentace žáků se speciálními vzdělávacími potřebami zjištěno, že u všech žáků, kteří měli vydané odborné posudky platné do 31. 8. 2018, chyběly písemné informované souhlasy zákonných zástupců. K přijetí opatření a k odstranění tohoto nedostatku byla stanovena Českou školní inspekcí (dále „ČŠI“) lhůta. Škola přijala opatření a nedostatek v dané lhůtě odstranila. Informované souhlasy nechyběly u žádného žáka.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

2. Kontrola postupu při poskytování podpůrných opatření druhého až pátého stupně podle § 16 odst. 3 školského zákona a podle vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných, ve znění pozdějších předpisů.

Při předchozí inspekční činnosti bylo kontrolou dokumentace žáka se speciálními vzdělávacími potřebami zjištěno, že škola tomuto žákovi neposkytovala podpůrné opatření v plném rozsahu. Nebylo mu zajištěno vzdělávání v předmětu speciálně pedagogické péče v rozsahu dvě hodiny týdně. K přijetí opatření a k odstranění tohoto nedostatku byla stanovena ČŠI lhůta. Škola přijala opatření a nedostatek v požadované lhůtě odstranila. Žákovi, kterému bylo v rámci podpůrného opatření doporučeno vzdělávání v rámci předmětu speciální péče v rozsahu dvou hodin týdně, je toto vzdělávání poskytováno.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

3. Kontrola, zda byla splněna podmínka povolení vzdělávat žáky podle individuálních vzdělávacích plánů podle § 18 školského zákona.

Při předchozí inspekční činnosti bylo kontrolou dokumentace žáků se speciálními vzdělávacími potřebami zjištěno, že ředitel školy nevydal rozhodnutí o povolení vzdělávat se dle individuálního vzdělávacího plánu (dále „IVP“) žákům, kterým byl v rámci podpůrných opatření IVP školským poradenským zařízením doporučen. K přijetí opatření a k odstranění tohoto nedostatku byla stanovena ČŠI lhůta. Škola přijala opatření a nedostatek v požadované lhůtě odstranila. Ředitel školy vydal rozhodnutí ke všem IVP.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

4. 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.

Při předchozí inspekční činnosti bylo zjištěno, že škola v roce 2016 zvýšila výdaje ze státního rozpočtu v oblasti platů, kdy byl zaměstnanci vedenému pod osobním číslem 7143 vyplácen vyšší příplatek za vedení, než mu náležel. Zaměstnanci náležel dle organizačního řádu příplatek za vedení na 1. stupni řízení, což (podle § 124 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů) činí, 5% až 30% z platového tarifu nejvyššího platového stupně v platové třídě, do které je vedoucí zaměstnanec zařazen. Podle předložené mzdové inventury a mzdového listu byl uvedenému zaměstnanci v roce 2016 vyplácen příplatek za vedení ve výši 32,26 %.

Českou školní inspekci bylo řediteli školy stanoveno přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti a písemně informovat ČŠI, jaká opatření byla přijata. Ředitel školy písemně ČŠI informoval o přijatém opatření.

Při posuzování zavedeného opatření k odstranění uvedeného nedostatku v roce 2017 a k zamezení jeho opakování bylo kontrolou zjištěno, že od 1. listopadu 2017 byl dotčenému zaměstnanci stanoven příplatek za vedení ve správném rozpětí, které udává zákoník práce (žádná aktualizace platového předpisu v uvedené oblasti nebyla provedena). Od 1. července do 31. října 2017 byl příplatek za vedení zaměstnanci školou přepočítán a vzniklý přeplatek za uvedené období byl v měsíci říjnu srovnán (viz mzdový list zaměstnance za rok 2017). Od 1. ledna 2017 do 30. června 2017 toto opatření k odstranění uvedeného nedostatku škola neprovedla a nedostatek tudíž nebyl v tomto období odstraněn. Škola tak v roce 2017 zvýšila výdaj v oblasti platů, kdy byl zaměstnanci vedenému pod osobním číslem 7143 vyplácen vyšší příplatek za vedení, než mu náležel. Přepočtem bylo zjištěno, že organizace v roce 2017 vyplatila zaměstnanci v části platů u příplatku za vedení o 1 483 Kč více, než mu vznikl nárok. Společně s odvody a přidělem do fondu kulturních a sociálních potřeb škola v roce 2017 zvýšila výdaje ze státního rozpočtu o 2017 Kč.

Škola v roce 2017 zvýšila výdaje ze státního rozpočtu na platy celkem o 2 017 Kč. Na základě výše uvedeného máme podezření, že právnická osoba, vykonávající činnost školy, ve výše uvedeném případě mohla porušit rozpočtovou kázeň ve smyslu § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění účinném v kontrolovaném období.

Vzhledem k tomu, že při předchozí inspekční činnosti bylo zjištěno neoprávněné zvýšení výdajů na platy z finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu za rok 2016 ze stejného důvodu (poskytování vyššího příplatku za vedení, než pracovníkovi náležel) a nedostatek byl odstraněn v části roku (od července 2017), je zřejmé, že přijaté opatření k odstranění uvedeného nedostatku v roce 2017 bylo ke dni kontroly splněno pouze částečně.

5. 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.

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Předložené doklady dokládající čerpání neinvestičních výdajů ze státního rozpočtu neobsahovaly uvedené náležitosti: označení účetního dokladu, okamžik vyhotovení účetního dokladu,

okamžik uskutečnění účetního případu, podpisový záznam osoby odpovědné za účetní případ a podpisový záznam osoby odpovědné za jeho zaúčtování.

Českou školní inspekci bylo řediteli školy stanoveno přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti a písemně informovat ČŠI, jaká opatření byla přijata. Ředitel školy písemně ČŠI informoval o přijatém opatření.

Při posuzování zavedeného opatření k odstranění uvedeného nedostatku v roce 2017 a k zamezení jeho opakování bylo kontrolou zjištěno, že po předešlé inspekční činnosti od listopadu 2017 do konce roku 2017, neměly doklady dokládající čerpání finančních prostředků ze státního rozpočtu i nadále předepsané náležitosti. Tím škola nepostupovala podle § 11 odst. 1 písm. a), d), e) a f) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Ve sledované oblasti bylo zjištěno porušení § 11 odst. 1 písm. a), d), e) a f) zákona č. 563/1991 Sb. Ředitel nepřijal opatření k odstranění zjištěného nedostatku při předchozí inspekční činnosti České školní inspekce, jak požaduje § 164 odst. 1 písm. d) školského zákona.

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

Při předchozí inspekční činnosti bylo zjištěno, že i když měla škola vnitřní kontrolní systém zaveden a popsán v organizačním řádu školy – finanční kontrola, bylo při kontrole interních mzdových a účetních dokladů za rok 2016 zjištěno, že ani v jednom případě nebylo podle uvedené směrnice postupováno, nebyla prováděna předběžná, průběžná a následná řídicí kontrola, nebo o nich není proveden záznam.

Českou školní inspekci bylo řediteli školy stanoveno přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti a písemně informovat ČŠI, jaká opatření byla přijata. Ředitel školy písemně ČŠI informoval o přijatém opatření.

Při posuzování zavedeného opatření k odstranění uvedeného nedostatku v roce 2017 a k zamezení jeho opakování bylo kontrolou zjištěno, že v měsíci listopadu a prosinci 2017 vedoucí zaměstnanci odpovídající za funkčnost vnitřního kontrolního systému provádějí záznamy o proběhlé předběžné, průběžné popř. následné kontrole. ČŠI zároveň konstatuje, že směrnice z roku 2011 o finanční kontrole má spíše obecný charakter popisující možnosti kontroly v oblasti nakládání s veřejnými prostředky.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

7. Kontrola zajišťování bezpečnosti a ochrany zdraví (dále „BOZ“) žáků při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech a při poskytování školských služeb, poskytování nezbytných informací žákům o BOZ podle ustanovení § 29 odst. 2 a 3 školského zákona.

Kontrola byla provedena na základě podnětu zákonného zástupce podaného dne 5. 2. 2018 ČŠI, kde zákonný zástupce uvádí, že jeho syn (žák 1. ročníku) byl 30. 1. 2018 na školní zahradě v ranních hodinách před vyučováním napaden starším žákem a spadl na zem. Následně došlo k opakovanému útoku stejným žákem několikerým bouchnutím do břicha. O události informoval zákonný zástupce školu dne 1. 2. 2018. Dne 2. 2. 2018 zákonní zástupci se synem navštívili lékaře, který uvádí ve zdravotním záznamu nález hematomu na pravém stehně a drobného hematomu na levé kyčli.

Kontrolou bylo zjištěno, že hlavní vstup do budovy školy je přímo z chodníku od hlavní silniční komunikace. Z důvodu zajištění bezpečnosti žáci vstupují do budovy školy bočním

vchodem ze školní zahrady, kde se shromažďují před otevřením školy. Škola zajišťuje dohled v souladu se školním řádem od 7:40 hod. v budově školy.

Škola na základě podnětu od zákonného zástupce ze dne 1. 2. 2018 k prošetření výše uvedené události, provedla ještě týž den pohovory s třídní učitelkou a žáky. Výsledkem bylo zjištění, že na zahradě před otevřením školy nedocházelo k fyzickým útokům na žáka 1. ročníku, ale k slovním posměškům, ze strany starších žáků. Po obdržení písemného podnětu podaného zákonnými zástupci dne 2. 2. 2018, a předložení zdravotního záznamu s nálezem od lékaře, škola opětovně zahájila šetření ve snaze najít případné svědky fyzických útoků. Fyzické napadení žáka 1. ročníku staršími žáky nebylo ke dni inspekční činnosti na místě potvrzeno.

Z výše uvedeného a předložené dokumentace vyplývá, že škole nenastala povinnost evidovat poškození zdraví žáka 1. ročníku jako úraz, ke kterému došlo při vzdělávání a souvisejících činnostech.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

8. Kontrola, zda škola předchází vzniku sociálně patologických jevů podle § 29 odst. 1 školského zákona u žáků při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech.

Kontrolou bylo zjištěno, že škola má zpracován Minimální preventivní program a zabývá se prevencí sociálně patologických jevů. ČŠI se v této oblasti soustředila především na řešení a postup školy při výskytu šikany, na kterou upozornil zákonný zástupce žáka 1. ročníku. Kontrolou předložených podkladů výchovné poradkyně a metodičky sociálně patologických jevů v jedné osobě ČŠI zjistila, že dne 1. 2. 2018 se vedení školy dozvědělo (od třídní učitelky 1. ročníku) o nevhodném chování starších žáků k žákovi 1. ročníku. Škola tuto situaci vyhodnotila jako možný projev začínající šikany a zahájila šetření. V rámci šetření byly školou pořízeny zápisy z jednání s agresory, obětí a jejich zákonnými zástupci, svědky a pedagogickými pracovníky. Dále škola tuto situaci konzultovala s externím odborníkem v oblasti sociálně patologických jevů. Na základě skutečností, které vyplynuly ze šetření, škola vyhodnotila, že se jednalo o slovní šikanu. Škola přijala k uvedenému jevu opatření k nápravě, např.: upozornila zákonné zástupce žáků 1. ročníku na výskyt tohoto jevu, všichni žáci byli poučeni, jak se mají zachovat, pokud jim bude ubližováno, na koho se mají obrátit s žádostí o pomoc, a to i v případě, že se stanou svědkem takového jednání.

Z výše uvedeného vyplývá, že se škola zabývala zjištěným problémem. Její postup byl v souladu s Metodickým doporučením k primární prevenci rizikového chování u dětí a mládeže MŠMT ČR č. j.: 21291/2010 – 28.

Nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu.

Závěry

Návrhy na zlepšení stavu školy:

Aktualizovat a konkretizovat směrnice školy, především směrnici o finanční kontrole a platový předpis školy.

Stanovit pravidla příchodu žáků do školy ve školním řádu, vymezit, kdy je zahrada určena pouze pro žáky školy a je nad nimi vykonáván dohled, a kdy je otevřená veřejnosti.

K prevenci vzniku sociálně patologických jevů a zvýšení bezpečnosti žáků instalovat před vchod do budovy školy ze zahrady monitorovací systém.

Stanovení lhůty

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

Zprávu 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.

Seznam dokladů, o které se inspekční zjištění opírají

1. Inspekční zpráva ČŠIL-719/17-L z 24. 11. 2017
2. Protokol o kontrole čj. ČŠIL-720/17-L z 22. 11. 2017
3. Zpráva o odstranění nedostatků a přijatých opatření čj.: 113/2017 z 27. 12. 2017
4. Zřizovací listina příspěvkové organizace obce Chotyně č. j. 270/2009 ze dne 18. 11. 2009 – část V. Vymezení majetku odst. 5.1. K plnění hlavního účelu a předmětu činnosti příspěvkové organizace se k jejímu vlastnímu hospodářskému využití předává k hospodaření nemovitý a movitý majetek: Nemovitý majetek – budova ZŠ a MŠ + příslušné pozemky a movitý majetek bude příspěvková organizace užívat. Nemovitý i movitý majetek zůstávají ve správě obce
5. Organizační řád školy
Část: 2. Školní řád ze dne 26. 9. 2016 čj. 301/2/2010
Část: 3. Směrnice k primární prevenci sociálně patologických jevů u dětí, žáků a studentů ze dne 15. 11. 2011 čj. 301/3/2010
Část: 4. Vnitřní platový předpis – dodatek 2 ze dne 18. 1. 2016
Část: 6. Oběh účetních dokladů ze dne 15. 11. 2011
Část: 10. Provozní řád venkovních ploch ze dne 1. 9. 2017 čj. 301/10/2010
Část: 21. Finanční kontrola ze dne 14. 11. 2011s účinností od 15. 11. 2018
Část: 25. Vyřizování stížností ze dne 15. 11. 2011 čj. 301/25/2010
Část: 43. Prevence šikany ze dne 15. 11. 2011 čj. 301/43/2010
6. Program primární prevence ze dne 30. 8. 2017
7. Dokumentace výchovného poradce
8. Rozvrhy hodin
9. Osobní spisy žáků se speciálními vzdělávacími potřebami
10. Rozhodnutí ředitele školy za školní rok 2016/2017 a 2017/2018 ke dni kontroly
11. Kniha úrazů od 1. 9. 2011
12. Zápis z mimořádné provozní porady 5. 2. 2018
13. Kniha došlé pošty 2018
14. Výsledky šetření šikany a napadení žáka ze dne 20. 2. 2018 č.j. 16/2018
15. Individuální pohovory se zákonnými zástupci ze dne 2. 2., 5. 2. a 9. 2.
16. Konzultace ve věci postupu řešení podezření šikany ve škole. Agrese vůči ze dne 15. 2. 2018
17. Zápis z mimořádné provozní porady 5. 2. 2018

18. Rodičům žáků 1. ročníku
19. Šetření ve věci ubližování Ondřejovi Mlejnkovi
20. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních aktiv (prostřednictvím kraje) ze dne 10. 1. 2017 a 9. 1. 2018
21. Poslední úprava rozpočtu NIV k 7. prosinci 2017 ze dne 11. 12. 2017
22. Účtový rozvrh roku 2017 ze dne 20. 2. 2018
23. Výkaz zisku a ztráty 12/2017
24. Kniha účetnictví – IV. b ze dne 20. 12. 2017 a 19. 2. 2018
25. Mzdová inventura, rok 2017
26. Platový výměr, mzdový list za rok 2017 zaměstnance vedeného pod osobním číslem 7143
27. Účetní doklady za rok 2017 č. 83, 84, 87, 88, 90, 91, 97 a 98
28. Účetní deník úplný za období 11/2017 a 12/2017
29. Faktura přijatá č. 302, 304, 307, 308, 311, 322, 329, 340

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, 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

Bc. Ivana Kolářová, kontrolní pracovnice

Bc. Ivana Kolářová v. r.

Bc. Andrea Trejtnarová, kontrolní pracovnice

Bc. Andrea Trejtnarová v. r.

PaedDr. Dana Rozkovcová, školní inspektorka

PaedDr. Dana Rozkovcová v. r.

V Liberci 12. 3. 2018

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

Mgr. Petr Kruliš, ředitel školy

Mgr. Petr Kruliš v. r.

V Chotyni 23. 3. 2018