

Mateřská škola Pramínek



Výroční zpráva

O činnosti školy

Školní rok 2016 - 2017

Mateřská škola „Pramínek“, Liberec, Březinova 389/8, příspěvková organizace

IČ 72742666, www.skolkapraminek.cz; info@skolkapraminek.cz; tel: 480002113

V Liberci dne 30. září 2017

Zpracovala: Mgr. Jana Palasová
ředitelka příspěvkové organizace

OBSAH

1	Identifikační údaje.....	3
1.1	NÁZEV:	3
1.2	ŠKOLNÍ JÍDELNA.....	3
1.3	ZŘIZOVATEL:.....	3
2	ZABEZPEČENÍ PROVOZU	4
2.1	Mateřská škola „Pramínek“	4
2.2	Bezbariérový přístup a podmínky pro přijímání dětí ve věku 2 až 3 roky.....	4
2.3	Stav objektu, budovy, zahrady:.....	4
2.4	Technické vybavení školy:.....	5
2.5	Požadavky na opravy na školní rok 2016 / 2017:	5
2.6	stravování	5
3	RÁMCOVÝ POPIS PERSONÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ ŠKOLY.....	7
3.1	učitelé	7
	Viz příloha č. 1 – odd. 1	7
3.1.1	Věková struktura a genderové složení pedagogického sboru	7
3.1.2	Změny v pedagogickém sboru	7
3.1.3	Kvalifikovanost sboru	7
3.2	provozní zaměstnanci - nepedagogové	7
	Viz příloha č. 1 – odd. 1	7
3.2.1	Změny na pozicích ostatních (nepedagogických) zaměstnanců	7
3.2.2	Skladba nepedagogických zaměstnanců	7
3.3	angažmá odborných profesí	7
	Viz příloha č. 1 – odd. 3	7
3.4	profesní rozvoj učitelů.....	8
	Viz příloha č. 1 – odd. 1	8
3.4.1	Další vzdělávání učitelů	9
4	výchovně vzdělávací proces.....	10
	Viz příloha č. 1 – odd. 2.....	10
4.1	strategie rozvoje školy a vzdělávání	10
4.2	podpora a rozvoj jazykového vzdělávání	10
4.3	využívání alternativních metod a nových trendů ve výuce.....	10

4.4 zapojení MŠ do přehlídek a soutěží	11
4.5 prostupnost a spolupráce MŠ se ZŠ, SŠ, zaměstnavateli.....	11
4.6 spolupráce mezi mateřskými školami	11
5 školní klima.....	12
Viz příloha č. 1 – odd. 3	12
5.1 školní aktivity.....	12
5.2 aktivity mimo provozní dobu MŠ	13
5.3 komunikace se zákonnými zástupci	13
5.4 podpora společného vzdělávání	13
6 ÚDAJE O POČTU DĚTÍ.....	14
Viz příloha č. 1 – odd. 5.....	14
6.1 kapacita školy a její naplněnost.....	14
6.2 Charakteristika dětí dle trvalého bydliště.....	14
7 údaje o výsledcích výchovy a vzdělávání	14
Viz příloha č. 1 – odd. 7.....	14
7.1 docházka dětí.....	14
7.2 počty výchovných problémů.....	14
7.3 zápisy dětí k předškolnímu vzdělávání	14
8 mimorozpočtové zdroje, granty, dotace	14
Viz příloha č. 1 – odd. 5.....	14
8.1 počty podaných a podpořených žádostí, získaných finančních prostředků	14
8.2 spoluúčast rodičů.....	14
9 Údaje o řízení MŠ	15
9.1 Evaluace	15
9.2 Řešení stížností.....	15
9.3 Údaje o dalších záměrech MŠ, zhodnocení, závěr.....	16
10 Údaje o výsledcích inspekční činnosti provedené ČŠI a výsledcích dalších kontrol.....	17
Viz příloha č. 1 – odd. 6.....	17
11 Základní údaje o hospodaření školy.....	18
přílohy - seznam.....	19

1 IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

1.1 NÁZEV:

Mateřská škola „Pramínek“ Liberec, Březinova 389/8, příspěvková organizace

IZO: 600 079 554

Právní postavení Příspěvková organizace od 1.1.2003

Identifikační číslo: 727 42 666

Adresa: Březinova 389/8, Liberec 5, PSČ 460 01

Kapacita 2016/2017 91 bez navýšení; maximálně 98 dětí (zvýšená)

Kontakty:

telefon/fax: 480 002 113

e-mail: info@skolkapraminek.cz

www stránky: www.skolkapraminek.cz

Ředitel zařízení: Mgr. Jana Palasová, (jmenována do funkce 1. 9. 2010)

Zařazení do sítě: **01. 01. 1998, změna 01.01. 2003**

1.2 ŠKOLNÍ JÍDELNA

mateřské školy, Březinova 389, Liberec 5, PSČ 460 01.

Kapacita k 2016-2017.....100 jídel

VŠJ: Michala Široká

1.3 ZŘIZOVATEL:

Statutární město Liberec

Právní forma: Obec, IČ: 262 978

Se sídlem: Nám. Dr.E. Beneše 1/1, PSČ 460 59, Liberec,

Statutární zástupce: primátor města

2 ZABEZPEČENÍ PROVOZU

2.1 MATEŘSKÁ ŠKOLA „PRAMÍNEK“

Viz příloha č. 1 – odd. 4

- Je umístěna v příjemné lokalitě města Liberce na Králově háji. Školka je třináct let po kompletní rekonstrukci. Součástí školky je udržovaná a vybavená zahrada, která poskytuje dětem vyžití v každém ročním období. Pobyt na zahradě je doplněn vycházkami a hrami v blízkém okolí, zejména v lese nad přehradou.
- Mateřskou školu tvoří dva navzájem chodbami a schodišti propojené objekty.
- V původní budově z padesátých let se nachází dvě třídy s maximální kapacitou 22 dětí a třída druhá s maximální kapacitou 21 dětí, tato třída prošla stavební úpravou v měsíci říjnu 2016. Jedná se o bývalou třídu speciální, kde status této třídy byl změněn v souvislosti s novou legislativou a myšlenkou společného vzdělávání. Každá třída má dvě místnosti a to hernu a třídu, společnou výdejnu jídla. Menší třída má **bezbariérový přístup**, který umožňuje bezbariérový přístup i do druhé třídy v této budově. Je zde i sociální zařízení pro imobilní děti.
- **Další bezbariérový přístup** je u třídy v přízemí v hlavní budově, která má též k dispozici sociální zařízení pro imobilní děti.
- Další budova, patrová, pochází ze sedmdesátých let, byla stavěna v „akci Z“ což se projevuje, i přes rekonstrukci, na kvalitě zejména ležaté kanalizace, kde dochází k opakovaným problémům. Nachází se zde 2 identické třídy. Děti mají k dispozici rozlehlou hernu, třídu a jídelnu s výdejnou, šatnu. Dále zde je kancelář ředitelky a VŠJ, kuchyň, zázemí pro provozní personál a sklady.
- V mateřské škole byly ve školním roce 2016/2017 čtyři heterogenní třídy. Třída Berušky, třída Žabky vstup bezbariérový, třída Včelky a třída Sluníčka vstup bezbariérový. Děti byly do tříd zařazeny věkově rozdílně – heterogenně. Snažili jsme se naplňovat vizi inkluzivního vzdělávání. Do tříd byly vřazeny děti k individuální integraci, která probíhala za podpory Krajského úřadu v Liberci. V mateřské škole bylo nově zapsáno 35 dětí. Děti jsou byly vzdělávány dle aktualizovaného ŠVP PV „Pramínek života a poznání“, schváleného na pedagogické radě 31.8.2016.
- Třídy byly na školní rok 2016/2017 naplněny podle schválené výjimky. Respektuje finanční normativy KÚ v Liberci.
- Po stavebních úpravách v měsíci říjnu 2016 byla maximální kapacita mateřské školy navýšena od 1.1.2017 na 98 dětí s tím, že mateřská škola byla naplněna na 95 dětí vzhledem k počtu integrovaných dětí.

2.2 BEZBARIÉROVÝ PŘÍSTUP A PODMÍNKY PRO PŘIJÍMÁNÍ DĚTÍ VE VĚKU 2 AŽ 3 ROKY

Viz příloha č. 1 – odd. 4

2.3 STAV OBJEKTU, BUDOVY, ZAHRADY:

Hygienické požadavky na provoz jsou v zásadě naplňovány. Objektu chybí realizace třetí etapy rekonstrukce – oprava oplocení pozemku a vstupních branek a vrat, výměna chodníků, úprava zahrady a dovybavení zahrady. Na budově je drobně poškozená nová fasáda.

Došlo k opravě vstupního schodiště a chodníku do hlavní budovy, vstupního schodiště a rampy do třídy Sluníčka vedlejší budovy, části střechy, která byla poškozena v zimním období v souladu se zřizovatelem.

Revize byly prováděny dle plánu revizí: Revize plynu, revize elektro – vlhké prostředí, Revize TV náčiní, Revize přístrojů a zařízení elektro, revize výtahů, vzduchotechniky, výměna hasicích přístrojů a revize. Deratizace objektu.

2.4 TECHNICKÉ VYBAVENÍ ŠKOLY:

Viz příloha č. 1 – odd. 5

mateřská škola je připojena na internet přes šest počítačů – ředitelka školy, vedoucí školní jídelny a počítače, které mají k dispozici ke své práci učitelky. Tyto byly pořízeny nově

Mateřská škola je zabezpečena bzučákovými otvírači a telefony tak, aby nevstoupil do školy nikdo bez ohlášení a zároveň nemohlo odejít nikdo z dětí. Byla, z rozpočtu mateřské školy, pořízena vizuální kontrola vchodů napojených na počítače ve třídách, ředitelky a hospodářky.

2.5 POŽADAVKY NA OPRAVY NA ŠKOLNÍ ROK 2016 / 2017:

a/ Požadavky na Technický odbor střediska správy budov:

z opakovaných požadavků na opravy nerealizované:

- dokončení rekonstrukce chodníků, doplnění regulace v kotelně k topení z důvodu úspory nákladů na vytápění, doplnění tepelné izolace na stropy vedlejší budovy, oprava plotů a výměna vrat, dendrologická úprava 7 vzrostlých lip.

Splněné:

- oprava vstupního schodiště a části chodníku do hlavní budovy
- oprava vstupního schodiště a rampy do třídy ve vedlejší budově
- úprava bývalé speciální třídy, sociálního zařízení této třídy a tím navýšení kapacity

b/ Opravy plánované z provozních prostředků rozpočtu školy:

- Odstraňování poruch vybavení mateřské školy a zahrady,
- opravy zahradního vybavení, nátěry stávajícího vybavení,
- Drobné opravy a údržba zařízení mateřské školy a kuchyně.
- malování části mateřské školy dle plánu

Nové vybavení tříd ve školním roce 2016/2017:

a/ Vybavení pomůckami:

Průběžná obnova stavebnic a pomůcek pro tvořivé a didaktické hry, doplnění hracích koutků ve třídách. Realizováno rozpočtu školy a finančních darů rodičů.

b/ technické vybavení:

rozšíření vizuálního zabezpečení a počítačové vybavení tříd, nová tiskárna.

c/ Vybavení hrazené z finančních darů rodičů:

Doplňování a obnovování hraček, stavebnic, dětských koutků, Doplnění knihovny a hudebních nosičů, výchovně vzdělávacích pomůcek, postupné vybavení tělocvičným náčiním. Dokončení sestavy lanových průlezků na zahradě mateřské školy.

2.6 STRAVOVÁNÍ

Mateřská škola má od 1.9.2010 nastavena pravidla pro tvorbu a skladbu jídelníčků, výběru potravin a jejich zařazování do jídelníčku dětí, výběru dodavatelů, proto se mateřská škola nepřipojila k nově vznikajícím iniciativám ohledně zdravého stravování, protože je to u nás standardem což potvrzují pravidelné i namátkové kontroly dotčených kontrolních orgánů.

Vedoucí školní jídelny i kuchařky se pravidelně účastní školeních zaměřených na zdravé stravování a tyto poznatky přenášejí do své práce pro mateřskou školu.

- **Strava** V mateřské škole jsou jídla připravována z čerstvých potravin bez použití umělých dochucovadel,

Obsahuje libová masa – krůtí, kuřecí, králičí, telecí, hovězí výjimečně vepřové, různé druhy ryb – mořské i sladkovodní, polotučné mléko, mléčné výrobky, obilniny, vločky, různé druhy luštěnin, zeleninu a ovoce podávané např. formou mís naplněných různými druhy, kdy si děti sami zkombinují skladbu své zeleninové - ovocné svačiny.

Omezujeme používání tuků, zvláště živočišných, cukrů, přeslazených nápojů.

Nejsou vytvořeny podmínky pro dietní stravování, v případě potřeby je řešeno s rodiči individuálně a smluvně.

Mateřská škola nemá zatím certifikaci, ale vytváří podmínky pro její získání od KHS Libereckého kraje.

3 RÁMCOVÝ POPIS PERSONÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ ŠKOLY

3.1 UČITELÉ

Viz příloha č. 1 – odd. 1

3.1.1 Věková struktura a genderové složení pedagogického sboru

3.1.2 Změny v pedagogickém sboru

3.1.3 Kvalifikovanost sboru

3.2 PROVOZNÍ ZAMĚSTNANCI - NEPEDAGOGOVÉ

(na přepočtené úvazky)

Viz příloha č. 1 – odd. 1

3.2.1 Změny na pozicích ostatních (nepedagogických) zaměstnanců

3.2.2 Skladba nepedagogických zaměstnanců

3.3 ANGAŽMÁ ODBORNÝCH PROFESÍ

Pro školní rok 2016/2017 byla zřízena funkce Asistenta pedagoga ve spolupráci s KÚ Libereckého kraje s úvazkem 0,2.

Viz příloha č. 1 – odd. 3

Byla zřízena pozice a funkce asistenta k dětem – nepedagogický pracovník financovaný z ÚP pobočky Liberec.

3.4 PROFESNÍ ROZVOJ UČITELŮ

Viz příloha č. 1 – odd. 1

Výchozí stav: Učitelky mateřské školy mají odpovídající odborné vzdělání podle zákona o pedagogických pracovnících. Zaměstnanci si prohlubují odbornou kvalifikaci dle **platného plánu DVPP**, který je během roku aktualizován. Využívají kurzy, semináře, workshopy NIDV, CVLK, akreditované kurzy MŠMT.

Samostudium: V hodnoceném období byly přidělovány volné dny na samostudium dle možností, které umožňovala organizace zajištění provozu. Při poklesu dětí v období epidemie virových onemocnění, době školních prázdnin. Na základě zákona o pedagogických pracovnících přísluší pedagogickým pracovníkům volno v rozsahu 12 pracovních dnů ve školním roce, nebrání-li tomu vážné provozní důvody. Témata si učitelky volily samy, mají zohledňovat požadavky a priority MŠMT. Škola jim poskytla předplacené odborné časopisy (Informatorium, Psychologie, Učitelské noviny, Kafomet, časopisy s výtvarnou tematikou – Golem a odborné knihy.

Ve školním roce 2016/2017 byl využit program „Šablony pro mateřské školy“ i ve vzdělávání učitelů a to absolvováním kurzů z osobnostně sociálního vzdělávání, ale i v oblasti výměny zkušeností formou hospitací na jiných mateřských školách, které absolvovaly všechny učitelky.

3.4.1 Další vzdělávání učitelů

Datum	Název akce	Místo
22.9.2016	Školení o inventarizaci	Magistrát LBC
9.1.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
10.1.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
11.1.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
6.2.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
7.2.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
8.2.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
9.2.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
21-24.2.2017	Osobnostně sociální rozvoj 40 šablony	PRAK Lbc
21.-24.2.2017	Osobnostně sociální rozvoj 40 šablony	PRAK Lbc
21-24.2.2017	Osobnostně sociální rozvoj 40 šablony	PRAK .Lbc
13.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
14.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
15.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
20.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
21.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
22.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
23.3.2017	Šablony hospitace	MŠ Delfinek
21.;28.4.; 16.5.; 2.6.2017	Osobnostně sociální rozvoj 40 šablony	PRAK Lbc
Červen, červenec	Šablony – spolupráce mezi MŠ	MŠ Český Dub
29-30.8.2017	Osobnostně sociální rozvoj	PRAK Lbc
29-30.8.2017	Osobnostně sociální rozvoj	PRAK Lbc

4 VÝCHOVNĚ VZDĚLÁVACÍ PROCES

Viz příloha č. 1 – odd. 2

Základní strategický dokument mateřské školy školní vzdělávací program pro předškolní vzdělávání mateřské školy Pramínek Liberec vychází a je v souladu s Rámcovým vzdělávacím programem pro předškolní vzdělávání a je v souladu s platnou legislativou ČR.

Název vzdělávacího programu: „Pramínek života a poznávání“

4.1 STRATEGIE ROZVOJE ŠKOLY A VZDĚLÁVÁNÍ

Program je platný od 1.9.2014 nejméně na dobu šesti let tj. do 31.8.2020, byl schválen pedagogickou radou na úvodní pedagogické radě 1.9.2014, každý rok je aktualizován tak, aby byl v souladu s legislativou a měnicími se podmínkami.

4.2 PODPORA A ROZVOJ JAZYKOVÉHO VZDĚLÁVÁNÍ

- Jazykové vzdělávání se zaměřením na cizí jazyk bylo nastaveno formou projektu mateřské školy se zaměřením na anglický jazyk jakožto jeden z nejuniverzálnějších cizích jazyků, který mají v návaznosti pak i jako cizí první jazyk nastaven i školy základní.

Cílem bylo děti seznamovat s cizím jazykem tak, aby děti přijímaly cizí jazyk a učení se jako samozřejmost.

Projekt vedla kmenová paní učitelka mateřské školy s magisterským vzděláním a kurzem pro jazykové vzdělávání dětí předškolního věku. Byl určen pro děti rok před školou, bez finanční spoluúčasti rodičů.

4.3 VYUŽÍVÁNÍ ALTERNATIVNÍCH METOD A NOVÝCH TRENDŮ VE VÝUCE

Zapojení do školy vzdělávacích a rozvojových projektů, které podporují zdravý rozvoj dítěte

- mateřská škola měla nastaveno několik vlastních projektů pro děti rok před školou, které vedou učitelky, které prošly kurzy se zaměřením například na polytechnické vzdělávání jednalo se zejména o projekt „Hravá laboratoř“, který je zaměřen na přírodní živly, chemické a fyzikální pokusy, jednalo se o pět oblastí. Byl naplňován převážně v mateřské škole a doplněn návštěvou IQ parku.

- mateřskou školu nenavštěvovaly děti cizinců ani jiných etnik, ale měla děti se ŠVP, které byly začleněny do společného vzdělávání. Jak bylo již výše uvedeno v mateřské škole byla zrušena třída speciální a tyto děti byly zařazeny do tříd běžných a byla jim poskytována péče dle odborných doporučení ve spolupráci s rodiči.

- výchova ke zdravému životnímu stylu a trvale udržitelnému rozvoji bylo nastaveno ve ŠVP PV a rozvedeno v TVP, vnitřními směrnicemi školy

4.4 ZAPOJENÍ MŠ DO PŘEHLÍDEK A SOUTĚŽÍ

- mateřská škola se zapojila do přehlídky a prezentace na půdě zřizovatele – radnici jak k Vánocům tak k Velikonocům.

4.5 PROSTUPNOST A SPOLUPRÁCE MŠ SE ZŠ, SŠ, ZAMĚSTNAVATELI

- základními školami zejména ZŠ Kunratická kam přechází většina dětí navštěvující mateřskou školu, děje se formou návštěv zejména dětí ve škole na představení, ve školní knihovně, ve vyučování
- středními školami a vysokými školami, kdy studentům bylo umožněno získat praxi, konzultace, náměty – 2 studentky
- podniky v poskytování materiálů k výtvarným činnostem např. Preciosa
- SRP Liberec, PPP Liberec, SPC vady řeči, tělesné postižení, autismus při integraci dětí se zdravotním znevýhodněním, šetřením školní zralosti, zapůjčením pomůcek a studijních materiálů
- neziskovými organizacemi - návštěvy knihovny v Liberci, Dětským dopravním hřištěm, Zoologickou zahradou, Diviznou, apod.

4.6 SPOLUPRÁCE MEZI MATEŘSKÝMI ŠKOLAMI

Mateřská škola spolupracovala zejména s mateřskou školou Delfínek Nezvalova ul. Liberec. Všechny učitelky absolvovaly jednotlivé hospitace v mateřské škole se zaměřením na práci s novými technologiemi – interaktivní tabulí, jejím využitím ve výuce. Bylo využito v rámci projektu „Šablony pro mateřské školy“.

5 ŠKOLNÍ KLIMA

Viz příloha č. 1 – odd. 3

5.1 ŠKOLNÍ AKTIVITY

Nelze nazvat mimoškolní aktivitou, byly součástí ŠVP a slouží k doplnění a rozšíření vzdělávací nabídky zejména zaměřených na nejstarší věkovou skupinu dětí tak, aby malé děti nebyly přetěžovány a velké děti byly rozvíjeny co nejpestřeji.

Na některých programech a projektech je třeba finanční spoluúčast rodičů, v případě rodičů, kteří pobírají sociální dávky mohou zažádat ředitelku o úlevu z plateb, dále je řešeno s poskytovateli.

DIVADLA

Název představení	Místo konání	termín	Pro koho je
Copak čápy asi tropí	MŠ	03.10.2016	Všechny
Popletená pohádka		21.11.2016	Všechny
Vánoční zpívání		12.12.2016	Všechny
Nová pohádka		11.01.2017	Všechny
O porouchaném robotovi		18.01.2017	Všechny
Perníková chaloupka		02.02.2017	Všechny
Pohádka o písničce		02.03.2017	Všechny
Mokrý pohádka		31.03.2017	Všechny
Barevná pohádka		10.05.2017	Všechny
Jak přicházíme na svět	Lidové sady	18.05.2017	Všechny
Proletět duhou	Naivní divadlo	26.01.2017	Školáky+ středňáky
Plechové pohádky	MŠ	26.12.2016	Všechny

OSTATNÍ AKCE

Vodníkovy hádanky	Divizna	31.10.2016	Školáky
Příběh neobyčejného semínka		19.04.2017	Školáky
Stavitel věží	MŠ	04.04.2017	Školáky
Podzimní dílničky		13.10.2016	Všechny
Mikulášská nadílka - „Čertovská šou“		07.12.2016	Všechny
Vánoční besídka pro rodiče		Dle tříd	Všechny
Vánoční oslava u stromečku a třídní nadílka		Dle tříd	Všechny
Karneval		08.02.2017	Všechny
Jarní velikonoční dílničky s rodiči		06.04.2017	Všechny
Focení dětí (vánoční foto)		12.10.2016	Všechny
Focení dětí (společné foto na konec roku)			Všechny
Besídka ke Dni matek		10.05.2017	Všechny
Oslava MDD		01.06.2017	Všechny
ZOO		Dle tříd	Všechny
Botanická zahrada		Dle tříd	Všechny
Školní výlet		Dle tříd	Všechny
Návštěva ZŠ Kundratická			Školáky
Návštěva knihovny na Králově Hájí		Dle tříd	

PROJEKTY

Hravá voda: fin. spoluúčast rodičů - 1) Plavání	Bazén Lbc	Říjen – květen	Školáky
--	-----------	----------------	---------

- 2) Lyžování	Bedřichov	13.2-17.2.2017 08.03.2017	Školáky+ středňáky
- 3) Program Hravá voda v iQ Parku	IQ Park Lbc		Školáky
Keramika –		Říjen - květen	Školáky
Angličtina – seznamování s jazykem		Leden - květen	Školáky
Hravá laboratoř: - 1) Kouzla v kuchyni - 2) Světlo hraní - 3) Hrátky se zvukem - 4) Hravá voda - 5) Hrátky se vzduchem	MŠ	Říjen - květen	Školáky
Den doprov. Výchovy pro MŠ Chodíme po ulici, jezdíme na kole – (dopravní prevence):		19-20.10.2016	Školáky Středňáky
- 1) Beseda s policií - 2) Dopravní hřiště	MŠ Dopr.hřiště	30.05.2017	Všechny Školáky
Loučení se školáky:	MŠ		Školáky
Podzim a jaro v lese – polodenní výlet s tématickým zaměřením a úkoly	Les	24.10.2016 Říjen duben	Školáky

5.2 AKTIVITY MIMO PROVOZNÍ DOBU MŠ

(pozn. -hrozen nájem za prostor) po skončení provozu třídy)

- Taneční kroužek 16 – 16,30 hod. 1x týdně

5.3 KOMUNIKACE SE ZÁKONNÝMI ZÁSTUPCI

- Schůzky rodičů před přijetím dětí
- Dny otevřených dveří v době zápisu a před nástupem dítěte do mateřské školy
- školní schůzky na začátku školního roku po nástupu, Dny otevřených dveří v době zápisu a před nástupem dítěte do mateřské školy,
- Společné „dílničky“ pro rodiče a děti,
- besídky k Vánocům, Dni matek, společný úklid zahrady.
- Besedy a přednášky pro rodiče v rámci Projektu „Šablony pro mateřské školy

5.4 PODPORA SPOLEČNÉHO VZDĚLÁVÁNÍ

V mateřské škole se ve školním roce 2016/2017 vzdělávalo 8 dětí se SVP s diagnózami od vad řeči 5 dětí, 1 dítě tělesně postižené, 1 dítě s autismem, 1 dítě s ADHD. Během školního roku bylo do pedagogické intervence zařazeno 1 dítě. 2 děti měly vytvořen PIPP, jednalo se o děti s vadami zraku u kterých bylo třeba provádět v průběhu dne různě zaměřená cvičení.

6 ÚDAJE O POČTU DĚTÍ

Viz příloha č. 1 – odd. 5

6.1 KAPACITA ŠKOLY A JEJÍ NAPLNĚNOST

- Kapacita mateřské školy byla na začátku školního roku 90 dětí, během rekonstrukce v říjnu 2016 byla zvětšena kapacita mateřské školy maximálně na 98 dětí. K naplnění kapacity na 95 dětí došlo od 1.1.2017.

6.2 CHARAKTERISTIKA DĚTÍ DLE TRVALÉHO BYDLIŠTĚ

V mateřské škole se vzdělávají děti převážně z Liberce, výjimkou bylo 1 dítě z Vratislavic n.N. jedná se o část Vratislavic, která je součástí sídliště Kunratická a z hlediska dopravní obslužnosti pro rodiče je mateřská škola dosažitelná, dítě navštěvovalo mateřskou školu již druhý rok. Další výjimkou je dítě, u kterého proběhla změna bydliště v průběhu školního roku s tím, že otec má stále trvalé bydliště v Liberci.

7 ÚDAJE O VÝSLEDKÁCH VÝCHOVY A VZDĚLÁVÁNÍ

Viz příloha č. 1 – odd. 7

7.1 DOCHÁZKA DĚTÍ

7.2 POČTY VÝCHOVNÝCH PROBLÉMŮ

7.3 ZÁPISY DĚTÍ K PŘEDŠKOLNÍMU VZDĚLÁVÁNÍ

8 MIMOROZPOČTOVÉ ZDROJE, GRANTY, DOTACE

Viz příloha č. 1 – odd. 5

8.1 POČTY PODANÝCH A PODPOŘENÝCH ŽÁDOSTÍ, ZÍSKANÝCH FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ

- Podán, schválen a postupně realizován projekt v rámci Výzvy OP VVV zjednodušené vykazování „Šablony pro MŠ“.
- Podána žádost a realizováno a placeno ve spolupráci s ÚP Liberec – Asistentka k dětem
- Pronájem prostor pro taneční kroužek pro děti z mateřské školy realizováno po skončení provozu třídy.

8.2 SPOLUÚČAST RODIČŮ

Vedle školného a stravného rodiče platily dětem vstupny do divadel, na další kulturní představení, na ekologické projekty např. v Divizně, účast na plavání dětem hradila jejich zdravotní pojišťovna, lyžování dopravu a jízdenky na vleku. V případě dětí rodičů, kteří pobírali sociální dávky mohli žádat o úlevu z plateb tak, aby i dítě ze sociálně slabého prostředí se mohlo akci účastnit. Účast na placených akcích byla dobrovolná, dětem, které se neúčastnily (např. plavání, lyžování) je poskytována standartní výuka dle ŠVP PV.

9 ÚDAJE O ŘÍZENÍ MŠ

- Mateřská škola je řízena víceúrovňově, kdy dochází k úzké spolupráci ředitelky a vedoucí školní jídelny tak, aby byly naplňovány zdravotní a výživové trendy stravování.
- Učitelky mají delegovány oblasti, které mají na starosti, zajišťují a pomáhají s bezproblémovým chodem mateřské školy. Tyto pravomoci jsou každoročně aktualizovány dle schopností a zájmů určených učitelek.

9.1 EVALUACE

Hodnocení probíhá v několika základních oblastech, několikrát ročně na pedagogických radách a provozních poradách:

- **Materiálně technické a hygienické podmínky vzdělávání**

Budova a zahrada školy

- Stav budovy, Stav zahrady
- Priority údržby a vybavení
- Hlediska BOZP
- Vybavení tříd
- Vybavení kuchyně
- Vybavení zahrady

Nastavení Školního řádu a jeho součástí, příloh, směrnic

- Vnitřní školní řád
- Organizační řád školy
- Provozní řád školy

- **Vzdělávací oblast**

Školní vzdělávací program

- Soulad ŠVP a RVP předškolní výchovy
- Obsah školního vzdělávacího programu
- Vzdělávací přínos integrovaného bloku k jednotlivci a ke skupině

Kvalita a výsledky vzdělávání

- Rozvoj dítěte a postup dítěte ve vzdělávání
- Vzdělávací výsledky u jednotlivých dětí
- Pedagogická práce
- Osobní růst pedagoga - vzdělávání
- Psychohygienu pedagoga

- **Individuální hodnocení vývoje a získaných kompetencí dítěte předškolního věku:**

Oblasti rozvoje dítěte

- Fyzický vývoj
- Vývoj řeči a komunikačních dovedností
- Kognitivní /poznávací/ vývoj
- Sociální vývoj
- Emoční vývoj

9.2 ŘEŠENÍ STÍŽNOSTÍ

Ve školním roce 2016/2017 nebyla přijata a řešena žádná oficiální stížnost.

9.3 ÚDAJE O DALŠÍCH ZÁMĚRECH MŠ, ZHODNOCENÍ, ZÁVĚR

- Mateřská škola se nachází v lokalitě Králův Háj na jednom z nejstarších sídlišť v Liberci. Žijí zde velmi staří usedlíci a rodiny s dětmi, dochází k postupnému omlazování sídliště. Přes tento trend se připravuje mateřská škola po stránce řízení, dalšího vzdělávání, studování nové legislativy na změny, které přinesla novela školského zákona jak po stránce integrace x inkluze x společného vzdělávání, spádovosti a v nemalé řadě na přijímání dětí mladších tří let. Již v dnešní době má mateřská škola zakomponováno ve školním řádu za jakých okolností je možno přijímat děti mladší tří let, ale jedná se o jedince mladší v řádu pár měsíců ne o celý ročník mateřské školy, kdy docházka není pak tří, ale čtyř letá.
- Došlo ke změně statutu a zrušení speciální třídy k 1.9.2016,
- byl na jaře 2017 dobudován lanového parku na zahradě mateřské školy částečně financované z rozpočtu školy a částečně z darů rodičů. Byly provedeny nezbytné opravy schodišť a chodníků a kosmetické opravy fasády vedlejší budovy, malování apod. dle předloženého plánu oprav. V požadavcích na investice je zřizovatel opakovaně žádán o příspěvek na multifunkční zahradní hrací domek, který je nad finanční možnosti mateřské školy i přes štedrost rodičů. Mateřská škola nedisponuje prostory, které by bylo moci nezávisle komerčně pronajímat a příjmem pak pokrýt některé investice.
- Třídy byly dovybaveny přenosnými počítači, zálohovým serverem, který umožňuje lepší sdílení informací a materiálů mezi vedením a učitelkami, i mezi učitelkami.
- Bylo doplněno zabezpečení o vnitřní kamerový systém.
- Vedení školy, včetně učitelek, sledovalo trendy ve vzdělávání, řídí se pokyny MŠMT, ČŠI přesto a právě proto aktivity, které zařazují, se snaží využívat městského vybavení a podmínek ke sportu, ekologickým aktivitám, které si sami organizují nebo spoluorganizují. V této tendenci a nabídce je snaha pokračovat tak, aby docházelo k co nejlepšímu rozvoji dětí jak po stránce rozumové tak i pohybové.
- I nabídka školní jídelny vycházel z nejnovějších doporučení a v této oblasti se zapojí i kuchařky prostřednictvím VŠJ do dalšího vzdělávání z oblasti zdravého stravování dětí předškolního věku. **Je v plánu získat certifikát v oblasti zdravé výživy.**
- Byl plněn a zapojení se do, mateřské škole, strategicky blízkého projektu „Šablony pro mateřské školy ve zvolených oblastech – Sdílení mezi mateřskými školami formou hospitací; Odborná setkání pro rodiče; DVPP.
- Ve spolupráci se zřizovatelem došlo ke zvětšení plochy a sociálního zařízení třídy Sluníčka – třída bývalá speciální tak, aby byla v souladu s vyhláškou o předškolním vzdělávání a tím byl zajištěn i její provoz.
- Vzhledem k rozšíření prostor třídy bylo třeba využít prostor současné ambulance, organizaci byl nabídnut jiný prostor mateřské školy ve správní budově, ale nebylo to akceptováno, ordinace svůj provoz ukončila k 31.10.2016

Pozn. Dokument z důvodu plagiátorství a není na internetových str. plně k dispozici.

10 ÚDAJE O VÝSLEDČÍCH INSPEKČNÍ ČINNOSTI PROVEDENÉ ČŠI A VÝSLEDČÍCH DALŠÍCH KONTROL

Viz příloha č. 1 – odd. 6

Ve školním roce 2016/2017 proběhly v mateřské škole kontroly

KHS LK viz protokol příloha č. 2 – kontrola zaměřená za účelem změny kapacity mateřské školy

KÚ LK viz protokol příloha č. 3 – kontrola čerpání finančních prostředků

VZP viz protokol příloha č. 4 – kontrola plateb pojistného a dodržování povinností plátce

Odbor kontroly a interního auditu statutárního města Liberec viz protokol příloha č.5

11 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

1. Ekonomická část – mimorozpočtové zdroje jako jsou granty obce, kraje, nadace, prostředky EU a pod. Část údajů z výroční zprávy o hospodaření za uplynulý kalendářní rok.

Mimorozpočtové zdroje

Kdo poskytuje	Částka	Účel
Krajský úřad	235 738 Kč	Šablony pro MŠ a ZŠ
Statutární město Liberec	104 654 Kč	Úřad práce

Z výroční zprávy o hospodaření za uplynulý kalendářní rok – příjmová část včetně ŠJ

Státní dotace	Dotace obce	Poplatky žáků	Hosp. činnost	Ostatní	Celkem
4 759 656 Kč	1 122 294 Kč	1 022 035 Kč	1 775 Kč	122 892 Kč	7 028 651 Kč

Z výroční zprávy o hospodaření za uplynulý kalendářní rok – výdajová část včetně ŠJ

investiční výdaje	Mzdy	Odvody	Učebnice, hračky	DVPP	Stipendia	Provozní náklady	Celkem	Schválený hosp. výsledek
- Kč	3 591 096 Kč	1 218 261 Kč	76 081 Kč	13 640 Kč	- Kč	2 128 180 Kč	7 027 258 Kč	1 393 Kč

V Liberci dne 9.5.2017

PŘÍLOHY - SEZNAM

1 WEB KOMPARATOR MŠ

2 PROTOKOL KHS LK

3 PROTOKOL KÚ LK

4 PROTOKOL VZP

5 PROTOKOL ODBORU KONTROLY A INTERNÍHO AUDITU MML

Příloha č. 1

MŠ Pramínek, Březínova

1. Pedagogický sbor a další zaměstnanci**1.1 Kvalifikovanost sboru (přepočtení na plně zaměstnané)**

P.č.	Mateřská škola	Počet všech pedagogických pracovníků	Z toho bez potřebné odborné kvalifikace
4	MŠ Pramínek, Březínova	7,5	0

1.2 Profesní rozvoj pedagogických pracovníků

Informace o profesním rozvoji se týkají daného školního roku a podrobnější informace jsou rozepsány ve výroční zprávě školy. Kritérium ukazuje, zda škola uvedenou činnost v rámci profesního vzdělávání ve školním roce realizuje. Případně jsou uvedeny jiné 3 významné formy realizované ve školním roce.

P.č.	Mateřská škola	Plán DVPP	Individuální plány osobního rozvoje jednotlivých učitelů	Vzdělávací akce pro celý učitelský sbor	Vzájemná hospitace a následky mezi učiteli	Mentoring	Jiné formy profesního rozvoje
4	MŠ Pramínek, Březínova	A	A	A	A	N	

1.3 Věková struktura a genderové složení pedagogických pracovníků (fyzické počty)

P.č.	Mateřská škola	Celkem pedagogů	Z toho muži	Průměrný věk	Věková skladba				
					< 30	31 - 40	41 - 50	51 - 64	65 +
4	MŠ Pramínek, Březínova	8	0	50,6	1	0	0	7	0

1.3.1 Změny v pedagogickém sboru

P.č.	Mateřská škola	nastoupili do MŠ celkem	z toho absolventi fakult vzdělávající učitele	odešli z MŠ celkem	odešli na jinou školu	odešli mimo školství	z toho učitelé do 3 let praxe
4	MŠ Pramínek, Březínova	1	0	1	0	0	0

1.3.2 Skladba ostatních zaměstnanců (uvádět na přepočtené úvazky)

P.č.	Mateřská škola	ostatní zaměstnanci celkem	z toho muži	z celku administrativní pracovníci	z celku provozní zaměstnanci	z celku vedoucí pracovníci
4	MŠ Pramínek, Březínova	4,7	0	0,8	5	1

1.3.3 Změny na pozicích ostatních (nepedagogických) zaměstnanců

P.č.	Mateřská škola	nastoupili do MŠ	odešli z MŠ	Důvody odchodu
4	MŠ Pramínek, Březínova	0	0	

2. Výchovně vzdělávací proces**2.1 Strategie rozvoje školy a vzdělávání**

P.č.	Mateřská škola	Strategický dokument	Do zpracování strategie byli zapojeni:	Je materiál každoročně vyhodnocován a případně dle	Je dokument veřejně přístupný pro rodiče?

				potřeby doplněn?	
4	MŠ Pramínek, Březinova	2014 - 2020	1 - ředitel (nejužší vedení) 5 - učitelé	ANO	úřední deska, internetové stránky

2.2 Podpora a rozvoj jazykového vzdělání

P.č.	Mateřská škola	Kroužek pro zájemce bezúplatně (ANO/NE) jazyk	Výměnné pobyty do zahraničí	Jiné (max 3 příklady nejvýznamnějších aktivit, které souvisí s podporou a rozvojem jazykového vzdělávání)
4	MŠ Pramínek, Březinova	ANO anglický	NE	

2.3 Využívání alternativních metod a nových trendů ve výuce, zapojení školy do vzdělávacích a rozvojových projektů, které podporují zdravý rozvoj dítěte

P.č.	Mateřská škola	Polytchnická vzdělání	Společné vzdělávání (zařazování dětí se ŠVP, cizince apod.)	Zdravý životní styl a stravování	Trvale udržitelný rozvoj	Jiné
4	MŠ Pramínek, Březinova	OP VVV Hravá voda	společné vzdělávání ano	nastaven ŠVP nastaveno vnitřními směrnici	nastaven ŠVP nastaveno vnitřními směrnici	

2.4 Zapojení MŠ do nejruznějších přehlídek a soutěží

- 1. přehlídka „Mateřinka“
- 2. Vánoce očima dětí - prezentace výrobků
- 3. Vánoce – vystoupení dětí v rámci programu SML
- 4. Velikonoce očima dětí - prezentace výrobků
- 5. Velikonoce – vystoupení dětí v rámci programu SML
- 6. přehlídka „Kytička písniček“
- 7. Kulturní vystoupení v rámci občanských obřadů (vítání občánků a jiné akce)
- 8. Jiné přehlídky a soutěže na podporu talentovaných dětí, kterých se MŠ v daném roce zúčastnila

P.č.	Mateřská škola	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
4	MŠ Pramínek, Březinova	NE	ANO	NE	ANO	NE	NE	NE	0

2.5 Prostupnost a spolupráce mateřských škol se ZŠ, SŠ nebo zaměstnavateli

P.č.	Mateřská škola	Spolupráce MŠ a ZŠ *) (max 3 konkrétní aktivity realizované ve školním roce)	Spolupráce MŠ a SŠ *) (max 3 konkrétní aktivity realizované ve školním roce)	Spolupráce MŠ a zaměstnavatele (max 3 konkrétní aktivity realizované ve školním roce, u aktivit uvést vždy příslušného zaměstnavatele)
4	MŠ Pramínek, Březinova	návštěva školy návštěva školní knihovny návštěva venkovních prostor školy	ne	ne

*) pouhé využívání prostor pro aktivity MŠ není považováno za spolupráci. Spolupráce znamená zapojení dětí nebo zaměstnanců do některých společných činností.

3. Školní klima

3.1 Pestrost mimoškolních aktivit

Kritérium ukazuje počet aktivit, uspořádaných za uzavřený školní rok, počet tzv. unikátních dětí, které se jich účastnily, a také míru zapojení v % ve vztahu k počtu dětí dané **mateřské školy**.

P.č.	Mateřská škola	Kroužky pro všechny děti organizované učiteli MŠ (bezúplatně, součást ŠVP)			Exkurze, výlety			Školičky v přírodě (zimní, letní)		
		počet	počet účastníků	%	počet	počet účastníků	%	počet	počet účastníků	%
4	MŠ Pramínek, Březinova	5	32	100	4	95	100	0	0	0

Dítě, které navštěvuje více kroužků nebo, které se zúčastnilo více exkurzí, výletů je v dané oblasti započítáno vždy pouze jednou.

3.2 Komunitní činnost, aktivity mimo provozní dobu MŠ

Kritérium ukazuje počet komunitních aktivit za školní rok.

P.č.	Mateřská škola	Odpolední školka nebo prodloužená doba MŠ	Společné aktivity ve spolupráci MŠ a veřejnosti (komunity v okolí MŠ)	Prázdninové aktivity v době uzavření MŠ
4	MŠ Pramínek, Březinova	NE	ne	NE

3.3 Komunikace se zákonnými zástupci

P.č.	Mateřská škola	Držitel značky Rodiče vítáni *) A/N	Besedy pro rodiče A/N	Ukázka činnosti pro rodiče A/N	Zapojení rodičů do výuky A/N	Zapojení rodičů do práce na rozvojových plánech A/N	Jiné (max 3 příklady realizované v daném roce)
4	MŠ Pramínek, Březinova	NE	ANO	ANO	NE	NE	podzimní a jarní dílničky vánoční a jarní besídka tematická setkávání OP VVV

*)<http://www.rodicevitani.cz/dotaznik/>

3.4 Angažmá odborných profesí

Kritérium ukazuje, jaké odborné pozice byly v průběhu školního roku na dané škole zaměstnány.

P.č.	Mateřská škola	Školní psycholog - úvazek	Školní speciální pedagog - úvazek	Asistent pedagoga (podpůrné opatření) A/N	Koordinátor společného vzdělávání/inkluze A/N	Plumočník do znakově řeči A/N	Specialista v oblasti prostorové orientace znakově postižených A/N	Školní asistent (podpůrná pro děti mladší 3 let) A/N
4	MŠ Pramínek, Březinova	0	0	ANO	NE	NE	NE	NE

3.5 Podpora společného vzdělávání

Kritérium ukazuje počty realizovaných plánů pedagogické podpory (PLPP) a individuálních vzdělávacích plánů za uzavřený školní rok.

P.č.	Mateřská škola	IVP nebo PLPP		Skupinová integrace (speciální třídy)	Aktivity určené pro mimořádně nadané žáky realizované v daném školním roce (max 5 příkladů)
		Integrovaní žáci se SVP (podle nové klasifikace žáci ve 2. až 5. stupni podpory)	Žáci s potřebou podpůrných opatření (dle nové legislativy zařazení do 1. stupně podpory)		
4	MŠ Pramínek, Březinova	9	2	0	ne

4. Zázemí školy

4.1 Bezbariérový přístup

Nemůže být sporu o tom, že bezbariérový přístup do školy pro žáky či rodiče imobilní či pohybově omezené, nebo i pro rodiče s kočárky se stává záležitostí, nad níž bychom vůbec neměli přemýšlet. Kritérium ukazuje bezbariérovost dané školy (alespoň přístup do hlavní budovy) na binární škále (ANO/NE) a typ zařízení.

P.č.	Mateřská škola	ANO/NE	Popis (výťah, schodolez, plošina aj.)
4	MŠ Pramínek, Březinova	ANO	bezbariérové vstupy z terénu; přístupové rampy

4.2 Podmínky pro přijímání dětí ve věku 2 až 3 roky

Pro zajištění kvalitních podmínek pro vzdělávání dětí ve věku od 2 do 3 let je třeba ve škole přijmout jistá opatření týkající se zajištění bezpečnostních, hygienických, prostorových i materiálních podmínek, včetně přizpůsobení organizace vzdělávání. Opatření se promítají do vnitřních předpisů, školního vzdělávacího programu, školního řádu apod.

Kritérium ukazuje jak je mateřská škola na tuto situaci připravena (ANO/částečně/NE).

P.č.	Mateřská škola	Kolaudovaná pro děti mladší 3 let	Bezpečnostní a hygienická opatření nutná pro děti mladší 3 let jsou nastavena	Materiální vybavení (hračky, didaktické pomůcky) ergonomické	Zahradní vybavení je upraveno	Hygienické podmínky (přebařovací stůl aj.)	Personální podmínky

			ve směrnicích a dalších dokumentech školy	parametry nábytku pro děti mladší 3 let,	dětem mladším 3 let		
4	MŠ Pramínek, Březinova	částečně	částečně	částečně	částečně	částečně	ANO

5. Škola, její zřizovatel, financování

5.1 Kapacita školy a její naplněnost

Kapacita školy, uváděná v rejstříku škol a školských zařízení, je tzv. maximální technickou kapacitou z hlediska dodržení hygienických a bezpečnostních norem tedy včetně výjimek což znamená, že třídy se souhlasem zřizovatele mohou být naplňovány až na 28 dětí, tedy o 4 děti více než je vyhláškou stanovený počet.

100 % naplněnost je tak z hlediska praxe a s ohledem na nová legislativní opatření statistickým nonsensem.

Ke splnění požadavků školského zákona potřebují mateřské školy kapacitní rezervu, aby mohly reagovat nejen na migraci v průběhu školního roku, ale také mít možnost začleňovat žáky se speciálními vzdělávacími potřebami do hlavního vzdělávacího proudu a s ohledem na příslušná ustanovení prováděcích vyhlášek snížit počet dětí ve třídě, je-li tam zařazeno dítě ve stupni postižení 3 až 5.

P.č.	Mateřská škola	Kapacita	Naplněnost v %	Počet tříd		Počet dětí	
				běžné třídy	spec. třídy	běžné třídy	spec. třídy
4	MŠ Pramínek, Březinova	90	100	4	0	90	0

5.1.1 Charakteristika dětí dle trvalého bydliště

P.č.	Mateřská škola	bydliště Liberec (počet)	bydliště MO Vratislavice (počet)	bydliště mimo Liberec (počet) + uvést 5 obcí s nejvyšším výskytem dětí v MŠ
4	MŠ Pramínek, Březinova	93	1	1 Jeřmanice

5.1.2 Charakteristika dětí dle věku

Údaje jsou k termínu 30. 9., kdy se odevzdávají statistické výkazy za daný školní rok

P.č.	Mateřská škola	Počet dětí s odkladem ŠD	Počet dětí v posledním roce před zahájením ŠD, 5 leti (k 30.9.)	4 leti (k 30.9.)	3 leti (k 30.9.)	mladší 3 let
4	MŠ Pramínek, Březinova	5	26	24	35	0

5.2 Technický stav školského objektu

Statutární město Liberec má velmi dobře zpracovaný stav jednotlivých školských budov, základní informaci přitom již poskytujeme v materiálu z roku 2015 s názvem Draft dalšího rozvoje předškolního a základního vzdělávání ve městě Liberec do roku 2020 (<http://www.liberec.cz/files/dokumenty/odborny/odbor-skolstvi-kultury/draft-dalsiho-rozvoje-predskolniho-zakladniho-vzdelavani-ve-meste-liberec-do-roku-2020.pdf>). Kritérium zjednodušeně zobrazuje technický stav především výukových prostor na škále: dobrý (A), uspokojivý (B), špatný (C).

P.č.	Mateřská škola	Stav	Poznámka - aktuálně podané nebo připravované projekty
4	MŠ Pramínek, Březinova	A	

5.3 Mimorozpočtové zdroje a úspěšnost v grantech a dotacích

Dobrý ředitel školy a jeho tým dnes nespolehají jen na standardní financování – stát (platy učitelů i nepedagogického personálu), město (energie, topení, investice), rodiče (mimoškolní aktivity, příspěvek na potraviny u školních obědů), ale shání aktivně i další zdroje především prostřednictvím dotačních a grantových projektů, což dobře zaznamenávají především výroční zprávy škol či jejich webové stránky. Kritérium ukazuje úspěšnost v získávání takových financí za uzavřený školní rok jako číselný poměr podaných žádostí a podpořených projektů.

5.3.1 Počty podaných a z toho podpořených žádostí o granty a dotace (v daném školním roce)

P.č.	Mateřská škola	SML		Kraj		EU žadatel		EU partner		Nadace a jiné	
		podané	podpoř.	podané	podpoř.	podané	podpoř.	podané	podpoř.	podané	podpoř.
4	MŠ Pramínek, Březinova	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0

5.3.2 Získané finanční prostředky v rámci podaných žádostí o granty a dotace (v daném školním roce)

P.č.	Mateřská škola	SML	Kraj	EU žadatel	EU partner	Nadace i jiné
4	MŠ Pramínek, Březinova	0,-	0,-	0,-	392 896,-	0,-

5.3.3 Spoluúčast rodičů (tzv. hrazené aktivity)

Stravné, školné, zájmové kroužky (ZK), pobyty v přírodě zimní nebo letní, kulturní představení, výlety apod. Kritérium ukazuje orientační spoluúčast rodičů dítěte v dané mateřské škole.

- 1. Školné
- 2. Stravné/ měsíc
- 3. ZK Ø Kč/rok
- 4. Pobyty v přírodě/ rok
- 5. Příspěvek na SRPŠ – Spolek rodičů Kč/rok
- 6. Kulturní akce, výlety, exkurze a jiné aktivity (Ø Kč/rok)

P.č.	Mateřská škola	Předškoláci - děti v posledním roce před zahájením školní docházky					Ostatní děti					
		2.	3.	4.	5.	6.	1.	2.	3.	4.	5.	6.
4	MŠ Pramínek, Březinova	720	300	0	600	1000	730	720	0	0	600	600

6. Údaje o výsledcích inspekční činnosti provedené ČŠI a výsledcích dalších kontrol provedených v daném školním roce

P.č.	Mateřská škola	ČŠI zřizovatel	KÚLK	Hygiena	Hasiči	Inspekce práce	Jiná - kdo	Jiná - hodnocení
4	MŠ Pramínek, Březinova	2	1	1			VZP	1

1 – bez nedostatků

2 – drobné nedostatky odstraněny na místě

3 – nedostatky zaznamenané do protokolu, ke kterým bylo nutné přijmout opatření

7. Údaje o výsledcích výchovy a vzdělávání

7.1 Docházka dětí - % docházky v jednotlivých měsících školního roku

P.č.	Mateřská škola	1. pololetí					2. pololetí					Období letních prázdnin (nečítá se provozu prázdninové školy, ale běžného provozu v době prázdnin)
		září	říjen	listopad	prosinec	leden	únor	březen	duben	květen	červen	
4	MŠ Pramínek, Březinova	79	71	69	65	65	50	75	70	80	86	30

7.2 Počty vážnějších výchovných problémů, které musely být v průběhu roku řešeny pohovory ředitele s rodiči popř. v součinnosti s OSPOD

P.č.	Mateřská škola	Pohovory s rodiči		Problémy řešené v součinnosti s OSPOD	
		Počet	Nejčastěji řešené problémy	Počet	Nejčastěji řešené problémy

7.3 Zápisy dětí k předškolnímu vzdělávání

P.č.	Mateřská škola	Celkový počet přijatých žádostí do MŠ (započítat i ty co byly v průběhu školního roku)	Počet rozhodnutí o přijetí (započítat i ty co byly individuálně v průběhu roku)	Počet rozhodnutí o nepřijetí	Počet dětí, které nastoupily do MŠ v budoucím školním roce (L. 9.)
4	MŠ Pramínek, Březinova	60	35	25	32

of. MSPRA / 0189 / 2016
PŘÍLOHA 2

**KRAJSKÁ HYGIENICKÁ STANICE
LIBERECKÉHO KRAJE SE SÍDLEM V LIBERCI**

Husova tř. 64, 460 31 Liberec I, P.O.Box 141, tel. 485 253 111, sekretariat@khslibc.cz, ID nfeai4j, IČ 71009302

V Liberci dne 22.11.2016

Č.j.: KHSLB 25040/2016

Vyřizuje: Vítvarová

Č.j. odesílatele: /

**Mateřská škola "Pramínek", Liberec, Březinova 389/8,
příspěvková organizace
Březinova 389/8
460 05 Liberec V-Kristiánov**

Stanovisko k žádosti o zápis navýšené kapacity Mateřské školy "Pramínek", Liberec, Březinova 389/8, příspěvkové organizace se sídlem Březinova 389/8, 460 05 Liberec V-Kristiánov do rejstříku škol a školských zařízení

Krajská hygienická stanice Libereckého kraje se sídlem v Liberci (dále jen Krajská hygienická stanice) jako správní úřad příslušný podle § 82 odst. 1 a odst. 2 písm. a) zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vydává podle § 147 odst. 1 písm. h) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), k žádosti Mateřské školy "Pramínek", Liberec, Březinova 389/8, příspěvkové organizace se sídlem Březinova 389/8, 460 05 Liberec V-Kristiánov, IČ 72742666 o zápis změny v rejstříku škol a školských zařízení v údajích o počtu osob, které lze vzdělávat v mateřské škole, toto stanovisko:

s navýšením kapacity mateřské školy umístěné v objektu Březinova 389/8, Liberec V-Kristiánov využívané pro účely předškolního vzdělávání ze **stávajícího počtu 90 dětí na 98 dětí** s účinností od 1.1.2017

se souhlasí.

Ve výše uvedených prostorách lze poskytovat předškolní vzdělávání maximálně 98 osobám.

Odůvodnění:

Podáním doručeným dne 21.11.2016 požádala Mateřská škola "Pramínek", Liberec, Březinova 389/8, příspěvková organizace se sídlem Březinova 389/8, 460 05 Liberec V-Kristiánov, IČ 72742666 o stanovisko Krajské hygienické stanice vyžadované v souladu s § 147 odst. 1 písm. h) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), k navýšení kapacity mateřské školy.

Krajská hygienická stanice přezkoumala podanou žádost v návaznosti na písemný materiál s ní předložený a na základě státního zdravotního dozoru provedeného ve výše uvedené mateřské škole dne 22.11.2016 dospěla k závěru, že věc vyhovuje požadavkům § 7 odst. 1 zákona č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících

zákonů, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s vyhl.č. 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělání dětí a mladistvých, ve znění vyhlášky č. 343/2009 Sb.

Za tohoto stavu věci bylo proto vydáno výše uvedené souhlasné stanovisko.

MUDr. Jana Pilnáčková
ředitelka odboru hygieny dětí a mladistvých

1x adresát
Co/2x spis

010 - MŠPRA/0105/2016
PŘÍLOHA č. 3

PROTOKOL č. j.: OK-137/16

Výtisk č.: 1

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen zákon o finanční kontrole) s odkazem na ustanovení § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů (dále jen kontrolní řád) a ve smyslu § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (dále jen „kontrola“) provedené u příspěvkové organizace Statutárního města Liberec

Mateřská škola “Pramínek“, Liberec, Březinova 389//8, příspěvková organizace (dále jen MŠ)

s předmětem: **kontrola čerpání finančních prostředků poskytovaných dle § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání**

za období roku 2015 a aktuální personalistika.

Kontrola byla zahájena dne 8. 11. 2016 doručením oznámení o zahájení kontroly.

Kontrola na místě byla vykonána dne **15. 11. 2016**.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne **15. 11. 2016**.

Popis úkonu: kontrolní skupina projednala s ředitelkou MŠ závěr z provedené kontroly.

Oznámení o kontrole a pověření ke kontrole ve smyslu § 10 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 5 odst. 2 písm. b) kontrolního řádu vystavil vedoucí kontrolního orgánu pod č. j.: OK-137/16 dne 1. 11. 2016.

Kontrolu provedly:

vedoucí kontrolní skupiny **Blanka Štemberová,**

členka: **Pavla Fryková.**

Kontrolovanou osobu zastupovala:

vedoucí (*pověřený zástupce*) kontrolované osoby – osoba odpovědná za koordinaci spolupráce kontrolované osoby s vedoucí kontrolní skupiny

Mgr. Jana Palasová – ředitelka MŠ

Právní a jiné předpisy (ve znění pozdějších předpisů):

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen zákon 563/91),
- vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu (dále jen vyhláška 410),
- české účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. (dále jen standardy),
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále jen zákon 250),
- zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce (dále jen ZP),
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě (dále jen zákon 320),
- vyhláška o FKSP č. 114/2002 Sb. (dále jen vyhláška 114),
- nařízení vlády č. 495/2001 Sb., kterým se stanoví rozsah a bližší podmínky poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čisticích a dezinfekčních prostředků (dále jen nařízení vlády 495),
- nařízení vlády č. 21/2003 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na osobní ochranné prostředky (dále jen nařízení vlády 21),
- nařízení vlády č. 222/2010 Sb., kterým se stanoví katalog prací ve veřejných službách a správě, (dále jen katalog prací),
- zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (dále jen zákon 561),
- zákon č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů (dále jen zákon 563),
- nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě (dále jen nařízení vlády 564).

Při kontrole bylo zjištěno:

Kontrola na místě byla zahájena dne 15. 11. 2016 v dopoledních hodinách za účasti ředitelky školy.

Kontrolní skupině byla předložena Zřizovací listina schválená zastupitelstvem Statutárního města Liberec usnesením č. 219/09 ze dne 29. 10. 2009, účinná ode dne 1. 11. 2009, na dobu neurčitou.

1. Vnitřní předpisy

Příspěvková organizace měla pro rok 2015 vypracovány např. tyto směrnice:

- **Zásady poskytování osobních ochranných pracovních prostředků + rizika**
- **Vnitřní kontrolní a řídicí systém**
- **Oběh účetních dokladů + podpisové vzory**
- **Vnitřní organizační směrnice pro vedení účetnictví**
- **Směrnice pro poskytování cestovních náhrad**
- **Vnitřní platový předpis**
- **Vnitřní organizační směrnice a směrnice pro evidenci majetku**
- **Zásady hospodaření s FKSP na rok 2015**
- **Rozpočet FKSP na rok 2015**
- **Účtový rozvrh na rok 2015**

Kontrolní skupina doporučuje aktualizovat vnitřní platový předpis v souladu s podmínkami MŠ.

2. Rozpočet 2015 - přímé (neinvestiční) náklady – UZ 33 353

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	3 147 577,00	Platy	3 147 577,00
OON	24 520,00	OON	24 520,00
Odvody	1 078 514,00	Odvody	1 067 472,05
FKSP	31 475,00	FKSP	31 561,76
ONIV	37 752,00	ONIV	48 707,19
Celkem NIV	4 319 838,00		4 319 838,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním			0,00

NIV – neinvestiční výdaje; ONIV – ostatní neinvestiční výdaje; OON – ostatní osobní náklady (dohody)

Dle sdělení MŠMT došlo ke zrušení závazných ukazatelů v položkách odvody a ONIV. Tyto položky jsou považovány pouze za orientační a příspěvkové organizace mohou, za předpokladu zachování celkového objemu přidělených finančních prostředků, provádět **převody mezi odvody FKSP a ONIV**.

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že MŠ v roce 2015 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí přímých neinvestičních nákladů.

Z OON škola uhradila dohody o provedení práce na asistenta v logopedické poradně, práce v keramické dílně, úprava a aktualizace internetových stránek, zástup učitelky a obsluhu výtahu.

Čerpání ONIV v roce 2015 v celkové výši Kč 48 707,19 bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

účet 501 220	Spotřeba materiálu – učební pomůcky	Kč	8 568,19
účet 501 230	Spotřeba materiálu – knihy učitelské	Kč	1 251,00
účet 501 280	Spotřeba materiálu – pracovní oděvy	Kč	5 853,00
účet 512 200	Cestovné	Kč	1 300,00
účet 518 200	Ostatní služby – služby ONIV	Kč	1 380,00
účet 518 210	Ostatní služby – školení ONIV	Kč	8 840,00
účet 521 280	Mzdové náklady – nemocenská	Kč	8 599,00
účet 525 200	Jiné sociální pojištění – zákonné pojištění ONIV	Kč	12 916,00
Celkem		Kč	48 707,19

Nebyly zjištěny nedostatky.

Účelová dotace – Zvýšení platů pracovníkům regionálního školství – UZ 33 052

Dotace na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	70 906,00	Platy	70 906,00
Odvody	24 108,00	Odvody	24 107,94
FKSP	709,00	FKSP	709,06
Celkem NIV	95 723,00		95 723,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním			0,00

Účelová dotace – Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství – UZ 33 061

Dotace na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	16 299,00	Platy	16 299,00
Odvody	5 542,00	Odvody	5 542,01
FKSP	163,00	FKSP	162,99
Celkem NIV	22 004,00		22 004,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním			0,00

Z výše uvedených tabulek vyplývá, že MŠ v roce 2015 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí účelových dotací UZ 33 052 a UZ 33 061.

Účelová dotace – Kompenzační pomůcky – UZ 33 025

Kontrolní skupina zjistila, že škola obdržela účelovou dotaci na nákup kompenzačních pomůcek ve výši Kč 20 800,00. MŠ z dotace uhradila fakturu číslo 350214 ze dne 29. 9. 2015 na částku Kč 20 890,00 (z dotace Kč 20 800,00) na nákup učební pomůcky – Klokanův kufr.

Nebyly zjištěny nedostatky.

3. Mzdy a personalistika (NIV)

Mzdovou agendu MŠ zpracovávala účetní firma Platy spol. s r. o., Liberec na základě smlouvy o vedení mzdové agendy pomocí akreditovaného programu.

Škola kontrole předložila platný vnitřní předpis, který kontrolní skupina doporučuje aktualizovat.

Dále byly kontrolní skupině předloženy ke kontrole personální složky zaměstnanců školy. Zkontrolovány byly složky například osobní číslo 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9, 12, 13, 14, 15 a 106. Namátkou zkontrolované personální složky obsahovaly doklady s údaji týkající se platového zařazení (pracovní smlouvy, dohody o změně pracovní smlouvy, doklad o nejvyšším dosaženém vzdělání, zápočty odborné praxe, doklady o bezúhonnosti, osobní dotazníky, vstupní a periodické zdravotní prohlídky ...). Vyplacené odměny v roce 2015 byly řádně zdůvodněny. Platy byly zaměstnancům vypláceny převážně prostřednictvím bankovních účtů ve stanoveném výplatním termínu.

Kontrolou byly zjištěny následující nedostatky:

- Zaměstnanec osobní číslo 107 nepředložil před nástupem do pracovního poměru (DPP) doklad o vstupní lékařské prohlídce a doklad o bezúhonnosti, **což není v souladu s § 3 odst. 1 písmeno c) a d) a § 29a odst. 2 zákona 563/04 a § 59 zákona 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách.**

Byly zjištěny nedostatky.

4. Čerpání ostatních neinvestičních výdajů (dále jen ONIV)

Účetní agendu MŠ zpracovávala v roce 2015 účetní firma EKVITA Ing. Veronika Klozová, Liberec na základě smlouvy o vedení účetnictví pomocí akreditovaného programu.

Účetní doklady

Kontrolou bylo zjištěno, že kontrolované účetní doklady obsahovaly předepsané náležitosti, např. podpis schvalující účetní operaci dle podpisového vzoru, razítko nebo příslušné označení organizace (název), v souladu se zákonem 563/91.

Nebyly zjištěny nedostatky.**Bankovní výpisy**

Škola měla otevřené účty u České spořitelny a. s. běžný účet a účet FKSP. Účetní firma zúčtovala jednotlivé položky a prováděla kontrolu stavu účtů s bankovními výpisy. U bankovních výpisů byly odvolávky na účetní doklady, kterých se platby týkaly.

Nebyly zjištěny nedostatky.**Pokladna**

Při vedení pokladny škola postupovala v roce 2015 podle vnitřní směrnice. Pokladní knihu vedla vedoucí školní jídelny na PC v programu EXCEL. Škola měla stanoven pokladní limit do výše Kč 20 000,00. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly řádně chronologicky očíslovány a řazeny.

Z ONIV škola uhradila například výdajový pokladní doklad číslo 109 ze dne 24. 4. 2015 na částku Kč 690,00 (školení), výdajový pokladní doklad číslo 110 ze dne 24. 4. 2015 na částku Kč 690,00 (školení) a výdajový pokladní doklad číslo 171 ze dne 2. 7. 2015 na částku Kč 1 251,00 (učební pomůcky – knížky).

Nebyly zjištěny nedostatky.**Došlé faktury**

Evidenci došlých faktur za rok 2015 vedla vedoucí školní jídelny na PC v programu EXCEL. Faktury byly chronologicky očíslovány a řazeny. U každé kontrolované faktury byl přiložen „Písemný záznam o předběžné řídicí kontrole“, na kterém bylo uvedeno číslo faktury, způsob zaúčtování, podpisy oprávněných osob a další.

Z ONIV MŠ uhradila například fakturu číslo 350101 ze dne 29. 4. 2015 na částku Kč 1 120,00 (DVPP), fakturu číslo 350113 ze dne 22. 5. 2015 na částku Kč 850,00 (DVPP), fakturu číslo 350276 ze dne 7. 12. 2015 na částku Kč 1 397,00 (učební pomůcky na angličtinu) a fakturu číslo 350286 ze dne 17. 12. 2015 na částku Kč 1 300,00 (DVPP).

Nebyly zjištěny nedostatky.**Cestovné**

Škola měla vypracovanou směrnici pro poskytování a účtování cestovních náhrad, ve které byla stanovena pravidla předkládání cestovních příkazů a vyplácení cestovních náhrad.

Z ONIV MŠ uhradila například výdajový pokladní doklad číslo 23 ze dne 29. 1. 2015 na Kč 60,00, výdajový pokladní doklad číslo 60 ze dne 26. 2. 2015 na Kč 80,00 a výdajový pokladní doklad číslo 145 ze dne 27. 5. 2015 na Kč 80,00.

Nebyly zjištěny nedostatky.**Osobní ochranné pracovní prostředky (dále jen OOPP)**

Zásady pro poskytování osobních ochranných prostředků (dále jen OOPP) a vyhodnocení rizik měla MŠ popsáné ve vnitřní směrnici. OOPP vedla škola na kartách „Evidenční list vydaných OOPP“.

Z ONIV škola uhradila fakturu číslo 350023 ze dne 26. 1. 2015 na Kč 5 853,00. Zakoupeny byly OOPP pro kuchařky u akreditovaného prodejce.

Nebyly zjištěny nedostatky.**Hospodaření s prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb (dále jen FKSP)**

Škola předložila kontrolní skupině zásady čerpání FKSP pro rok 2015 a rozpočet FKSP na rok 2015. Finanční prostředky FKSP měla organizace vedeny na účtu u České spořitelny a. s. Na výpisech z účtu byly odvolávky k jednotlivým platbám. Příděl do fondu byl převáděn ve výši 1 % z nákladů na platy a z náhrad platů v pravidelném měsíčním intervalu.

Z fondu MŠ v roce 2015 přispívala na stravu (Kč 6,00/oběd), vitamíny, rekreaci a dary.

Z FKSP škola uhradila například fakturu číslo 358001 ze dne 7. 4. 2015 na částku Kč 2 000,00 (dar), fakturu číslo 358004 ze dne 28. 5. 2015 na částku Kč 1 300,00 (rekreace) a fakturu číslo 358005 ze dne 9. 6. 2015 na částku Kč 2 500,00 (vitamíny).

U faktur byly přiloženy jmenné seznamy zaměstnanců, kteří prostředky z fondu čerpali.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Doporučení:

- *Aktualizovat vnitřní platový předpis v souladu s podmínkami MŠ.*

Věcné shrnutí nedostatků:

Mzdy a personalistika

- Zaměstnanec osobní číslo 107 nepředložil před nástupem do pracovního poměru (DPP) doklad o vstupní lékařské prohlídce a doklad o bezúhonnosti, **což není v souladu s § 3 odst. 1 písmeno c) a d) a § 29a odst. 2 zákona 563/04 a § 59 zákona 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách.**

Opatření k nápravě (§ 19 kontrolního řádu)

1. Před uzavřením pracovního poměru vyžadovat po zaměstnanci doklad o vstupní prohlídce a doklad o bezúhonnosti.

Za výše uvedená zjištění odpovídá Mgr. Jana Palasová, ředitelka MŠ. Dle § 18 zákona o finanční kontrole je kontrovaná osoba povinna přijmout opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole bez zbytečného odkladu nejpozději ve lhůtě do jednoho měsíce od ukončení kontroly a o tomto podat písemnou zprávu vedoucí kontrolní skupiny na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odbor kontroly, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec.


Závěr

Kontrolou čerpání finančních prostředků dle § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání za rok 2015 bylo zjištěno, že škola až na výše uvedený nedostatek postupovala v souladu s platnými právními předpisy.

Počet stran protokolu: 7

Počet příloh: 0

Vedoucí kontrolní skupiny **Blanka Štemberová**



.....

Členka: **Pavla Fryková**

.....
Fryková

Datum vyhotovení: 16. 11. 2016

Poučení (dle § 13 a 14 kontrolního řádu)

Proti tomuto protokolu může kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu písemné zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu.

Protokol převzala

Mgr. Jana Palasová – ředitelka MŠ

16. 11. 2016
.....
(datum seznámení)

Palasová
.....
(podpis)

Protokol byl vyhotoven v počtu dvou výtisků
výtisk č. 1 pro MŠ
výtisk č. 2 pro odbor kontroly KÚ LK

Ú. MPRP/1126/2017
Příloha č. (4)

Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky
Regionální pobočka Ústí nad Labem, pobočka pro Liberecký a Ústecký kraj
Mírové náměstí 35/C
400 50 Ústí nad Labem

72742666-00
Mateřská škola „Pramínek“, Liberec,
příspěvková organizace
BŘEZINOVA 389/8
460 05 LIBEREC 5

Spisová značka: S-KZ-VZP-17-00993131-L8CB Ag. číslo: 3625/2017/svobi
Číslo jednací: VZP-17-01799340-L8CB

ZÁVĚREČNÝ PROTOKOL

**o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění
a dodržování ostatních povinností plátce pojistného**

Kontrola provedena dne: **18.05.2017**

U plátce pojistného: **Mateřská škola „Pramínek“, Liberec,
příspěvková organizace**

Kontrolu provedli pracovníci VZP ČR: Ivana Svobodová - kontrolorka
referátu kontroly a správního řízení zaměstnavatelů

Za plátce byla přítomna a vysvětlení podala: Evžena Pechrová
externí účetní

Provedenou kontrolou č. 3625/2017/svobi vyplynula zjištění:

**Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani
jiné evidenční nedostatky.**

1. Nevznikl nedoplatek pojistného ke dni **09.05.2017**.
Podrobnosti jsou uvedeny ve Zprávě o výsledku kontroly, která
je nedílnou součástí Závěrečného protokolu, a v příloženém
výúčtování.
2. Nevzniklo penále ke dni **09.05.2017**.
Podrobnosti jsou uvedeny ve Zprávě o výsledku kontroly, která
je nedílnou součástí Závěrečného protokolu, a v příloženém
výúčtování.

Návrh na opatření - plněn:

- Provádět výpočet pojistného na veřejné zdravotní pojištění
a jeho platby v souladu se zákony č. 592/1992 Sb. a č. 48/1997
Sb. ve znění pozdějších předpisů.
- Provádět oznamovací povinnost v souladu se zákonem č. 592/1992
Sb. ve znění pozdějších předpisů.
- Provádět oznamovací povinnost v souladu se zákonem č. 48/1997
Sb. ve znění pozdějších předpisů.
- Předkládat měsíční přehledy vyměřovacích základů zaměstnanců
v souladu s ustanovením § 25 odst. 3 zákona č. 592/1992 Sb.
ve znění pozdějších předpisů.

Odpovědní zástupci plátce pojistného na veřejné zdravotní pojištění prohlašují:

Se závadami zjištěnými při kontrole placení pojistného na veřejné zdravotní pojištění jsme se seznámili. Veškeré zápisy, doklady a záznamy, předložené k nahlédnutí kontrolním orgánům, byly v pořádku vráceny.

Poučení:

Proti Závěrečnému protokolu mohou být podány písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení Závěrečného protokolu na adresu VZP ČR, Regionální pobočka Ústí nad Labem, pobočka pro Liberecký a Ústecký kraj, oddělení kontroly a správního řízení zaměstnavatelů, Mírové náměstí 35/C, 400 50 Ústí nad Labem. Jestliže se plátce v uvedené lhůtě nevyjádří, je zřejmé, že s výsledkem kontroly souhlasí.

Za den doručení Závěrečného protokolu je považován den přihlášení se do datové schránky, případně desátý den ode dne, kdy byl dokument dodán do datové schránky.

Právo kontrolních orgánů VZP ČR provést ještě další podrobnější kontrolu bez ohledu na výsledek této kontroly zůstává nedotčeno. Kontrolu je nutné považovat za úkon ke zjištění výše dluhu, se kterým je spojeno přerušení běhu promlčecí doby pro vyměření nebo předepsání dlužného pojistného a penále podle § 16 odst. 1 a § 19 zákona č. 592/1992 Sb.

Liberec dne 18.05.2017

Ivana Svobodová
kontrolorka výběru pojistného
za VZP ČR, Regionální pobočka Ústí nad Labem, pobočka pro Liberecký
a Ústecký kraj

otisk razítka

Přílohy: Zpráva o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného včetně vyúčtování pojistného na veřejné zdravotní pojištění

Rozdělovník: 1x plátce
1x VZP ČR

Z P R Á V A

**o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění
a dodržování ostatních povinností plátce pojistného**

provedené dne: **18.05.2017**
u plátce pojistného: **Mateřská škola „Pramínek“, Liberec, příspěvková
organizace**
ČP: **7274266600**
bankovní spojení: **5485342/0800**

Kontrola provedena na adrese Regionální pobočka Ústí nad Labem,
pobočka pro Liberecký a Ústecký kraj, nám. Dr.E.Beneše 32/2, 460 01
Liberec 1. Plátce byl o kontrole uvědomen oznámením č.j. VZP-17-
00993131-L8CB ze dne 3.4.2017.

I.

- 1. Kontrolu provedli pracovníci VZP ČR:** Ivana Svobodová - kontrolorka
referátu kontroly a správního řízení zaměstnavatelů
- 2. Kontrola byla provedena**
z důvodu: dle plánu kontrol
za období: 01.10.2015 - 31.03.2017
- 3. Předchozí kontrola byla provedena**
dne: 23.11.2015 č. 5740/2015/mlejh
za období: 01.01.2012 - 30.09.2015
zjištěno: dlužné pojistné 0,00 Kč
- 4. Počet pojištěnců VZP ČR ke dni 31.03.2017: 12.**

II.

5. Předmět kontroly:

- a) dodržování oznamovací povinnosti
- b) stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného
- c) dodržování termínů splatnosti pojistného
- d) dodržování ostatních povinností plátců pojistného
- e) zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech

6. Kontrolované doklady:

Výpis z obchodního rejstříku, hromadná oznámení zaměstnavatele,
mzdové listy, rekapitulace odvodů zdravotního pojištění
zaměstnavatele. Dále byly použity údaje z informačního systému VZP
ČR.

III.

7. Výsledek kontroly:

a) Kontrola oznamovací povinnosti

Plátce dodržuje ustanovení § 10 zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 48/1997 Sb.) a hlášení změn vede na předepsaných tiskopisech VZP ČR, které jsou v termínu stanoveném zákonem podávány na VZP ČR.

S plátcem byl odsouhlasen jmenný seznam zaměstnanců ke dni 31.03.2017. Stav pojištěnců souhlasí s evidencí VZP ČR.

Plátce dodržuje ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 592/1992 Sb.).

b) Kontrola správnosti stanovení výše vyměřovacích základů a správnosti výše pojistného dle účetní evidence

Kontrolou bylo zjištěno, že plátcí pojistného nevznikl v kontrolovaném období **nedoplatek pojistného** (viz příložené vyúčtování).

Kontrolou bylo zjištěno, že stanovení vyměřovacích základů a stanovení výše pojistného jsou v souladu s § 2 a § 3 zákona č. 592/1992 Sb. Kontrola byla provedena namátkově u jednotlivých kategorií pracovníků a v různých obdobích.

c) Kontrola dodržování termínu splatnosti pojistného

Kontrolou bylo zjištěno, že plátce dodržuje termín splatnosti pojistného dle ustanovení § 5 zákona č. 592/1992 Sb. (viz příložené vyúčtování).

d) Kontrola podávání přehledů o platbách pojistného

Plátce plní ustanovení § 25 odst. 3 zákona č. 592/1992 Sb.

e) Kontrola zasílání záznamů o pracovních úrazech

Dle sdělení plátce v kontrolovaném období nebyly evidovány žádné pracovní úrazy. Plátce byl poučen o nutnosti dodržování ustanovení § 45 odst. 4 zákona č. 48/1997 Sb.



VŠEOBECNÁ ZDRAVOTNÍ POJIŠŤOVNA
ČESKÉ REPUBLIKY

Regionální pobočka Ústí nad Labem, pobočka
pro Liberecký a Ústecký kraj
Mírové náměstí 35/C
400 50 Ústí nad Labem

Mateřská škola "Pramínek", Liberec,
Březínova 389/8, příspěvková organizace
BŘEZÍNOVA 389/8
460 05 LIBEREC 5

Číslo plátce: 72742666-00

Liberec I 18.05.2017

Věc: VYÚČTOVÁNÍ POJISTNÉHO NA VEŘEJNÉ ZDRAVOTNÍ POJIŠTĚNÍ
01.11.2015 - 08.05.2017

POJISTNÉ				
1 Datum	2 Položka	3 Pohledávky	4 Úhrady	5 Stav účtu
01.11.2015	zůstatek			0,00
09.11.2015	úhrada		28898,00	28898,00
20.11.2015	pohled.10/15	28898,00		0,00
01.12.2015	úhrada		29644,00	29644,00
21.12.2015	pohled.11/15	29644,00		0,00
08.01.2016	úhrada		52299,00	52299,00
20.01.2016	pohled.12/15	52299,00		0,00
03.02.2016	úhrada		29753,00	29753,00
22.02.2016	pohled.01/16	29753,00		0,00
01.03.2016	úhrada		29756,00	29756,00
21.03.2016	pohled.02/16	29756,00		0,00
01.04.2016	úhrada		30568,00	30568,00
20.04.2016	pohled.03/16	30568,00		0,00
02.05.2016	úhrada		31094,00	31094,00
20.05.2016	pohled.04/16	31094,00		0,00
02.06.2016	úhrada		31157,00	31157,00
20.06.2016	pohled.05/16	31157,00		0,00
01.07.2016	úhrada		31150,00	31150,00
20.07.2016	pohled.06/16	31150,00		0,00
02.08.2016	úhrada		31670,00	31670,00
22.08.2016	pohled.07/16	31670,00		0,00
02.09.2016	úhrada		33878,00	33878,00
20.09.2016	pohled.08/16	33878,00		0,00
03.10.2016	úhrada		30737,00	30737,00
20.10.2016	pohled.09/16	30737,00		0,00
03.11.2016	úhrada		31038,00	31038,00
21.11.2016	pohled.10/16	31038,00		0,00
02.12.2016	úhrada		31085,00	31085,00
20.12.2016	pohled.11/16	31085,00		0,00
06.01.2017	úhrada		49818,00	49818,00
20.01.2017	pohled.12/16	49818,00		0,00
07.02.2017	úhrada		30502,00	30502,00
20.02.2017	pohled.01/17	30502,00		0,00
03.03.2017	úhrada		31156,00	31156,00
20.03.2017	pohled.02/17	31156,00		0,00
07.04.2017	úhrada		31672,00	31672,00
20.04.2017	pohled.03/17	31672,00		0,00
08.05.2017	zůstatek			0,00

PENÁLE				
1 Datum	2 Položka	3 Pohledávky	4 Úhrady	5 Stav účtu

Číslo plátce: 72742666-00

1 Datum	2 Položka	3 Pohledávky	4 Úhrady	5 Stav účtu
01.11.2015	zůstatek			0,00
08.05.2017	zůstatek			0,00

Případné námitky proti tomuto vyúčtování oznamte Klientskému pracovišti VZP do 15 dnů.

S pozdravem



.....
podpis

Ivana Svobodová
kontrolorka RKSŘZ

Vyřizuje: Ivana Svobodová (Tel: +420 952 231 376)

Protokol č. 12/2017

o výsledku veřejnosprávní kontroly vykonané na místě ve smyslu ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů a s odkazem na postupy uvedené v příslušných ustanoveních zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (dále jen „kontrolní řád“).

I. Kontrolní orgán

Zaměstnanci odboru kontroly a interního auditu statutárního města Liberec.

Složení kontrolní skupiny:

Vedoucí: Jaroslava Pešková, referent odboru kontroly a interního auditu

Členka: Bc. Jana Haidlová, DiS., referent odboru kontroly a interního auditu

II. Kontrolovaná osoba

Identifikace: **Mateřská škola „Pramínek“, Liberec, Březinova 389/8, příspěvková organizace, Liberec 5** (dále jen „organizace“), IČO 72742666.

Ředitelka organizace Mgr. Jana Palasová byla jmenována do funkce s účinností od 1.9.2010. S účinností od 1.8.2014 byla do funkce potvrzena. Ředitelka organizace nemá stanoveného statutárního zástupce. V rámci organizačního řádu, příloha č. 6 „Delegování pravomocí – jednotlivé učitelky mimo pracovní náplň“ je uvedena jedna z učitelek, která zastupuje ředitelku v době nepřítomnosti, není však pověřena funkcí příkazce operace.

Zřizovací listina (dále jen „ZL“) ze dne 11.11.2009, včetně příloh s vymezením majetku předaného organizaci k hospodaření.

Aktuální kapacita mateřské školy 95 dětí je naplněna na 100 %. Průměrný evidenční přepočtený počet pedagogických pracovníků činí 7,7 a nepedagogických 4,9.

III. Zahájení kontroly

Kontrola na místě byla zahájena dne 5.6.2017 v 9.00 hodin předáním pověření ředitelce organizace a pokračovala dne 6.6.2017 a tentýž den byla na místě ukončena.

Přítomni: Mgr. Jana Palasová, Michala Šíroká (hospodářka, vedoucí školní jídelny), Bc. Jana Haidlová, DiS., Jaroslava Pešková.

V návaznosti na plán kontrolní činnosti odboru kontroly a interního auditu schválený Usnesením č. 13/2017 Rady města Liberec ze dne 3.1.2017 bylo v souladu s ustanovením § 5 odst. 2a) kontrolního řádu předáno ředitelce organizace Pověření ke kontrole č. 12/2017 podepsané Tiborem Batthyánym primátorem statutárního města Liberec.

IV. Předmět kontroly

Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, kontrola nastavení a účinnosti vnitřního kontrolního systému na vybraném vzorku operací jako následná, průběžná a předběžná veřejnosprávní kontrola.

V. Kontrolované období

Roky 2015 a 2016 a aktuální rok 2017.

VI. Poslední kontrolní úkon

Poslední kontrolní úkon byl proveden dne 23.6.2017, ředitelka organizace zaslala emailem smlouvu o vedení účetnictví.

VII. Kontrolní zjištění

1) Při výkonu kontroly bylo postupováno zejména podle těchto zákonů:

- č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění (dále jen „ZFK“),
- č. 416/2004 Sb., Vyhláška, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění (dále jen „vyhláška č. 416“),
- č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění (dále jen „ZoÚ“),
- č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění (dále jen „ZO“),
- č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění (dále jen „MRP“),
- č. 262/2006 Sb., zákoník práce, v platném znění (dále jen „zákoník práce“),
- č. 410/2009 Sb., Vyhláška, kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění (dále jen „vyhláška č. 410“),
- vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění (dále jen „vyhláška o inventarizaci“),
- České účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., v platném znění (dále jen „účetní standardy“),
- č. 114/2002 Sb., Vyhláška o fondu kulturních a sociálních potřeb, v platném znění (dále jen „vyhláška FKSP“),
- a dále také dle Zřizovací listiny (dále jen „ZL“) a vnitřních řídicích směrnic.

Mezi podklady ke kontrole byly předloženy tyto vnitřní řídicí normy:

- 1) Organizační řád
- 2) Směrnice k inventarizaci majetku a závazků
- 3) Vedení účetnictví
- 4) Náhrada výdajů poskytovaných zaměstnanci v souvislosti s výkonem práce
- 5) Vnitřní účetní organizační směrnice a směrnice pro evidenci majetku
- 6) Vnitřní organizační směrnice pro provádění doplňkové činnosti
- 7) Oběh účetních dokladů
- 8) Vnitřní kontrolní (a řídicí) systém
- 9) Příloha ke směrnicím mateřské školy – podpisové vzory zaměstnanců.

Zjištění:

Ve Vnitřní organizační směrnici pro provádění doplňkové činnosti bylo pro rok 2016 nesprávně uvedeno procento základního přídelu do FKSP (místo 1,5 % bylo uvedeno 1 %). Ve Vnitřní organizační směrnici a směrnici pro evidenci majetku bylo uvedeno, že inventarizace pokladní hotovosti se provádí 1x za rok a ve směrnici Oběh účetních dokladů bylo uvedeno,

že inventarizace se provádí 4x za rok. Nesrovnalosti byly s ředitelkou organizace projednány na místě a v průběhu kontroly napraveny.

2) Vnitřní řídicí a kontrolní systém a jeho účinnost:

a) Plnění nápravných opatření z minulé kontroly (§ 18 a 19 ZFK)

Při minulé kontrole nebyly zjištěny nedostatky, a tudíž nebyla uložena žádná nápravná opatření.

b) Zavedení vnitřního kontrolního systému a jeho účinnost (§ 25 – 27 ZFK)

Směrnice Vnitřní kontrolní (a řídicí) systém byla vypracovaná v souladu s jednotlivými ustanoveními ZFK a vyhlášky č. 416, včetně podpisových vzorů zaměstnanců. Součástí směrnice bylo písemné pověření pro zaměstnance vykonávající funkci příkazce operace (dále jen „PO“) – zástup ředitelky, správce rozpočtu/hlavní účetní (dále jen „SR/HÚ“).

Organizace prováděla za kontrolované období předběžnou řídicí kontrolu jak veřejných příjmů, tak veřejných výdajů. Byl doložen písemný záznam o předběžné řídicí kontrole před a po vzniku nároku a před a po vzniku závazku, tzv. „košílka“, která obsahovala podpisy PO a SR/HÚ.

Ředitelka organizace předložila za roky 2015 a 2016 písemné záznamy o provedení průběžné a následné řídicí kontroly.

Zjištění:

Provedenou kontrolou bylo zjištěno, že organizace neprováděla předběžnou řídicí kontrola po vzniku nároku v několika případech v roce 2016 v souladu se ZFK – viz bod 5 b).

c) Provedení předběžné a průběžné veřejnosprávní kontroly na aktuálním vzorku operací na místě kontroly (§ 11 ZFK)

Organizace předložila na rok 2017 Písemný záznam o předběžné řídicí kontrole před vznikem závazku, na kterém byla provedena předběžná řídicí kontrole před vznikem závazku PO a SR/HÚ na očekávané výdaje vyplývající z uzavřených smluvních vztahů např.: odvoz odpadů, platba za telefony a internet, vodné, zpracování mezd a účetnictví.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

3) Rozpočet, příspěvky na činnost, závazné ukazatele:

a) Příspěvky od SML (v Kč)

rok 2015

neinvestiční příspěvky zřízeným organizacím – provoz	95.000,-
– energie	675.000,-
– odpisy	396.168,-

rok 2016

neinvestiční příspěvky zřízeným organizacím – provoz	111.510,-
--	-----------

– energie	666.699,-
– odpisy	396.168,-

b) Ostatní příspěvky

Za rok 2015 nebyly organizaci poskytnuty.

rok 2016

dotace MŠMT – Rovný přístup ke vzdělání	35.360,64
dotace MŠMT – Rovný přístup ke vzdělání	200.376,96

c) Informace o dotacích z prostředků EU

Organizace předložila souhlas zřizovatele s čerpáním finančních prostředků z EU z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání v období od 1.11.2016 po dobu realizace do 30.11.2018 ve výši Kč 392.896,-. Spoluúčast organizace ve výši Kč 0,-.

Finanční prostředky poskytnuté z dotace z EU jsou uvedeny pouze orientačně. Čerpání prostředků nebylo předmětem kontroly. Kontrolu provádí poskytovatel dotace.

d) Závazné ukazatele a jejich plnění

Závazným ukazatelem stanoveným na kontrolované období roků 2015 a 2016 byl poskytnutý příspěvek na energie. V roce 2015 vykázala organizace úsporu energie ve výši Kč 55.566,50. V roce 2016 vykázala úsporu energie ve výši Kč 52.083,50.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

4) Účetní závěrka, pohledávky, rozpočtová kázeň, ZL:

a) Účetní závěrka

Organizace má uzavřenou Smlouvu o vedení účetnictví ze dne 15.12.2009 s Ing. Veronikou Klovovou EKVITA, Liberec s účinností od 1.1.2010 na dobu neurčitou.

Účetní závěrka za roky 2015 a 2016 byla zaslána na Krajský soud v Ústí nad Labem a založena do Sbírký listin.

Za rok 2015 nevykázala organizace pohledávky.

Za rok 2016 vykázala organizace pohledávku na účtu 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky ve výši Kč 6.608,- za školné a stravné. Většina pohledávek byla uhrazena v průběhu měsíce ledna – února 2017. Neuhrzena zůstala pohledávka ve výši Kč 1.166,- za školné a stravné se splatností 30.3.2014, Kč 1.548,- za školné a stravné se splatností 30.6.2014, Kč 814,80 za stravné se splatností 23.3.2015.

Zjištění:

V roce 2015 účtovala organizace přijaté stravné a školné na účet 324 500 – Přijaté zálohy stravné. O případných vzniklých pohledávkách nebylo účtováno.

V roce 2016 byla provedena náprava a organizace účtovala o pohledávkách za stravné a školné na účtu 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky. Kontrolou bylo zjištěno, že ve většině případů ředitelka organizace a hospodářka/VŠJ komunikovaly s dlužníky pouze telefonicky a emailem. V některých případech byl doložen splátkový kalendář, který nebyl ze strany dlužníků naplněn.

Doporučení:

Kontrolním orgánem bylo organizaci doporučeno komunikovat s dlužníky také písemně i přesto, že nebude dlužník reagovat. Při vymáhání pohledávek vždy postupovat v souladu se ZL a metodikou k ní a dbát na to, aby nedošlo k promlčení závazku.

b) Inventarizace majetku

Organizace předložila na kontrolované roky Plán inventur, Příkaz k provedení inventarizace, Jmenování dílčí inventarizační komise, Ustanovení likvidační komise, Zápis z instruktáže členů inventarizační komise, Záznam o školení členů dílčí inventarizační komise, Prohlášení odpovědné osoby, Inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace. Stavby jednotlivých majetkových účtů vykázaných v Rozvaze souhlasily s předloženou inventarizací. Při pořizování a vyřazování majetku bylo postupováno v souladu se ZL a metodikou k ní. Předsedou inventarizační komise byla jmenovaná zaměstnankyně, která v průběhu roku nenakládala s majetkem organizace.

Za kontrolované roky 2015 a 2016 byla ke dni 31.12. příslušného roku provedena dokladová inventarizace veškerých používaných účtů.

Při provádění inventarizace postupovala organizace v souladu s vyhláškou o inventarizaci a Směrnici rady č. 14RM Inventarizace majetku a závazků statutárního města Liberec.

Ve spolupráci s ředitelkou organizace provedl kontrolní orgán na místě fyzickou kontrolu pořízeného a do účetnictví zařazeného majetku v roce 2015 a 2016. Kontrolou bylo zjištěno, že veškerý majetek byl předán do užívání (např.: nábytek, vysavač, myčky, kuchyňská váha, mobil, zahradní prvky, pračka, učební pomůcky) a nachází se v objektu školy.

Podrozvahová evidence byla vedena.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

c) Výsledek hospodaření a jeho rozdělení

Za rok 2015 vykážala organizace z hlavní činnosti hospodářský výsledek ve výši Kč 0,-. Z doplňkové činnosti byl vykázán zisk ve výši Kč 1.892,50. Úspora za energie byla ve výši Kč 55.566,50. Zřizovatel schválil odvod na účet zřizovatele ve výši Kč 55.566,50.

Za rok 2016 vykázala organizace z hlavní činnosti hospodářský výsledek ve výši Kč 0,-. Z doplňkové činnosti byl vykázán zisk ve výši Kč 1.392,50. Úspora za energie byla ve výši Kč 52.083,50. V době kontroly nebyl závěrečný účet za rok 2016 zřizovatelem schválen.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

d) Fondové hospodaření

stav účtu (v Kč)	k 31.12.2015	k 31.12.2016
411 – Fond odměn	0,-	0,-
413 – Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	2.740,-	4.632,50
414 – Rezervní fond z ostatních titulů	76.656,11	124.271,44
416 – Fond reprodukce majetku, investiční fond	0,-	0,-
Celkem	79.396,11	128.903,94
241 – Běžný účet	838.485,66	1.116.690,05

Vykázané stavy jednotlivých účtů fondů k 31.12.2015 a k 31.12.2016 byly kryty finančními prostředky na účtu organizace.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

e) Dodržování ZL a metodiky k ní

Na roky 2015 a 2016 předložila organizace plán oprav a odpisový plán.

Organizace předložila na kontrolované období Pojistnou smlouvu č. 8058504515 ze dne 19.12.2014 uzavřenou s ČSOB Pojišťovnou, a. s., Pardubice s účinností od 1.1.2015 do 1.1.2016. S účinností od 1.1.2016 na dobu neurčitou uzavřela organizace Pojistnou smlouvu č. 8060309628 s ČSOB Pojišťovnou, a. s., Pardubice. Soubor cenností byl v obou případech pojištěn do výše Kč 50.000,-, pokladní limit byl stanoven ve výši Kč 20.000,-.

Za rok 2015 uzavřela organizace 75 darovacích smluv, na základě kterých přijala finanční dary v celkové výši Kč 50.400,-. V roce 2016 uzavřela organizace 63 darovacích smluv, na základě kterých přijala finanční dary v celkové výši Kč 53.100,-. Evidence darů za oba roky byla vedena. Byla provedena namátková kontrola uzavřených darovacích smluv. Ve všech případech se jednalo o finanční dary účelově neurčené, u kterých není vyžadován souhlas zřizovatele.

Organizace prováděla za roky 2015 a 2016 v objektu mateřské školy revize. Byla předložena např.: Zpráva o revizi elektrických spotřebičů během jejich používání, Zpráva o revizi elektrického zařízení, Zpráva o technické kontrole zabezpečovacího systému, Zpráva o kontrole plynového zařízení, Protokol o odborné technické kontrole tělovýchovného náradí na dětském hřišti.

Za roky 2015 a 2016 neuzavírala organizace žádné Dohody o odpovědnosti. Dohodu o odpovědnosti z minulých období má v organizaci uzavřenou zaměstnankyně ve funkci hospodárka/VŠJ (pokladní hotovost, sklad potravin) a kuchařka (sklad potravin).

Zjištění:

V oblasti dodržování ZL a metodiky k ní nebyly zjištěny nedostatky.

5) Finanční operace:

a) Hotovostní operace

Ke kontrole byla předložena pokladní kniha za roky 2015 a 2016 a pokladní doklady, které byly vedeny jednou číselnou řadou. Limit pokladní hotovosti, stanovený vnitřní směrnici, činil Kč 20.000,-, soubor cenností v pojistné smlouvě byl pojištěn do výše Kč 50.000,-. Stanovený limit pokladní hotovosti za oba roky nebyl překročen. Namátkovou kontrolou příjmových a výdajových pokladních dokladů nebylo zjištěno nevhodné nakládání s finančními prostředky. Podpisy na jednotlivých pokladních dokladech odpovídaly ZFK, předloženým podpisovým vzorům a směrnici Vnitřní kontrolní (a řídicí) systém.

Inventarizace pokladní hotovosti byla provedena 1x za rok ke dni 31.12.2015 a k 31.12.2016.

Byla provedena namátková kontrola cestovních příkazů za roky 2015 a 2016. V roce 2015 zaúčtovala organizace cestovné na účet 512 100 – Cestovné ve výši Kč 702,-, v roce 2016 zaúčtovala na účet 512 100 – Cestovné ve výši Kč 2.224,-.

Zjištění:

V několika případech bylo zjištěno, že na cestovních příkazech zaměstnanců nebyly vyplněny veškeré náležitosti, např. určený dopravní prostředek, poskytnuté stravování, použitý dopravní prostředek, časy uvedené na jízdence MHD neodpovídaly časům uvedeným v cestovním příkazu atd.

Na cestovním příkazu vyplaceným výdajovým pokladním dokladem č. 59 bylo zjištěno, že zaměstnanec vyslaný zaměstnavatelem na školení ve dnech 17.3.2016– 18.3.2016 nebyl pracovníkem oprávněným k povolení cesty určen dopravní prostředek. Zaměstnanec vykázal použití auta vlastního bez nároku na náhradu. Dále bylo uvedeno, že stravování bylo poskytnuto bezplatně a nebylo nárokováno a v souvislosti s tím byl doložen výdajový pokladní doklad č. 60 a příjmový pokladní doklad organizace pořadající uvedené školení na úhradu stravného ve výši Kč 160,-. Uvedený výdaj byl zaúčtován na účet 518 120 – Ostatní služby místo účtu 512 – Cestovné.

Organizace chybně zaúčtovala a vyplatila zaměstnanci výši stravného. Nebylo postupováno v souladu se zákoníkem práce – viz sazby stravného.

Uvedené nedostatky v oblasti cestovních příkazů byly projednány s ředitelkou organizace na místě.

b) Bankovní operace

Ke kontrole byla předložena kniha přijatých faktur za roky 2015 a 2016. Namátkovou kontrolou přijatých faktur nebylo zjištěno nevhodné použití finančních prostředků. Úhrada jednotlivých faktur byla namátkově odsouhlasena na bankovní výpisy z účtu organizace.

Předběžnou řídicí kontrolu před a po vzniku závazku prováděl PO a SR/HÚ, který byl do funkce jmenován ředitelkou organizace. Písemný záznam o provedení řídicí kontroly byl doložen.

Organizace předložila za kontrolované roky vydané faktury za pronájem nebytových prostor. Písemný záznam o provedení předběžné řídicí kontroly po vzniku nároku PO a SR/HÚ byl doložen.

Zjištění:

Provedenou kontrolou vydaných faktur bylo zjištěno, že organizace nepostupovala v roce 2016 zcela v souladu se ZFK. Předběžná řídicí kontrola po vzniku nároku byla ve třech případech, z celkem 4 vydaných faktur, provedena až po vystavení faktury.

Nedostatek:

Organizace nedodržela ustanovení § 12 vyhl. č. 416.

6) Doplnková činnost:

Na provozování doplňkové činnosti měla organizace v souladu se ZL vypracovanou Vnitřní organizační směrnici pro provádění doplňkové činnosti. Organizace předložila evidenci uzavřených smluv o nájmu za roky 2015 a 2016, která za rok 2015 obsahovala 2 uzavřené smlouvy a za rok 2016 obsahovala 1 smlouvu. Ve všech případech se jednalo o pronájmy nebytových prostor do 1 roku, u kterých není vyžadován souhlas zřizovatele.

Dále byla předložena Smlouva o výpůjčce nebytových prostor uzavřená mezi MŠ „Pramínek“ (dále jen „půjčitel“) a Dětským centrem Sluníčko (dále jen „výpůjčitel“), bez data podpisu obou stran, na dobu neurčitou od 1.1.2011 na bezplatné užívání nebytových prostor za účelem provozování ambulance. Smlouva o výpůjčce byla ukončena dohodou obou stran ke dni 31.8.2016 z důvodu zrušení p. o. Dětské centrum Sluníčko. Dne 21.7.2016, s účinností od 1.9.2016 do 31.8.2026 byla uzavřena Smlouva o výpůjčce mezi MŠ (dále jen „půjčitel“ a Dětským centrem Liberec (dále jen „výpůjčitel“). Půjčitel přenechává nebytové prostory za účelem provozování ambulance. Smlouva o výpůjčce byla ukončena dohodou obou stran ke dni 31.10.2016. Organizace – půjčitel využije uvedené prostory pro svou potřebu. Předběžná řídicí kontrola před vznikem nároku byla provedena v souladu se ZFK, byl doložen písemný záznam.

b) Bytové prostory

Organizace nemá ve správě bytové prostory.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

VIII. Závěr

Kontrolovanému subjektu byly vráceny všechny vyžádané originální účetní doklady a ostatní dokumenty.

Při provedené kontrole nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve smyslu ustanovení § 28 odst. 7 MRP.

Provedenou kontrolou nebylo zjištěno nevhodné nakládání s příspěvkem od zřizovatele.

V kontrolovaném období nebyla identifikována ostatní finanční rizika.

Organizace přijala v kontrolovaném období dotaci z fondu EU.

Organizace v roce 2016 neprováděla u vydaných faktur předběžnou řídicí kontrolu po vzniku nároku ve většině případů zcela v souladu se ZFK.

Závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 ZFK nebyla zjištěna.

IX. Uložení nápravných opatření

Ve smyslu ustanovení § 18 ZFK se organizaci ukládá následující opatření k nápravě:

- 1) Dodržovat ZFK, zejména ustanovení vyhl. č. 416, týkající se provádění řídicí kontroly.

Podle § 19 odst. 2 ZFK je organizace povinna písemně informovat vedoucího kontrolní skupiny o přijetí opatření k odstranění zjištěných nedostatků a o jejich splnění nejpozději do 5 dnů ode dne podpisu tohoto protokolu kontrolovanou osobou.

X. Poučení o námitkách

V souladu se zněním ustanovení § 10 odst. 1d) a § 13 kontrolního řádu je kontrolovaná osoba oprávněna podat písemné a odůvodněné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole a to ve lhůtě do 15 dnů ode dne podpisu tohoto protokolu kontrolovanou osobou.

XI. Datum vyhotovení protokolu a podpisy

Tento protokol byl vyhotoven dne 14.7.2017, tj. dvacátý první den od posledního kontrolního úkonu – viz bod VI. protokolu.

Podpisy:

Kontrolovaná osoba:

14.7. 2017

.....
datum

Palasová

.....
Mgr. Jana Palasová

Kontrolní orgán:

Vedoucí kontrolního orgánu:

14.7. 2017

.....
datum

Voz

.....
Ing. Marie Vozobulová

Vedoucí kontrolní skupiny:

14.7. 2017

.....
datum

Pešková

.....
Jaroslava Pešková

Členka kontrolní skupiny:

14.7. 2017

.....
datum

Haidlová

.....
Bc. Jana Haidlová, DiS.

Primátor statutárního města Liberec:

.....
datum

.....
Tibor Batthyány

Tajemník Magistrátu města Liberec:

.....
datum

.....
Ing. Jindřich Fadrhonc

Náměstek pro školství,
sociální věci a kulturu:

.....
datum

.....
PhDr. Ivan Langr

Vedoucí odboru školství
a sociálních věcí:

.....
datum

.....
Mgr. Pavel Kalous