



**Česká školní inspekce  
Královéhradecký inspektorát**

---

**PROTOKOL O KONTROLE**

Čj. ČŠIH-76/20-H

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

Název	<b>Základní škola a mateřská škola Bohuslavice, okres Náchod</b>
Sídlo	<b>549 06 Bohuslavice 175</b>
E-mail	<b>zs-bohuslavice@post.cz</b>
IČ	<b>71003223</b>
Identifikátor	<b>650038649</b>
Právní forma	<b>příspěvková organizace</b>
Zastupující	<b>Mgr. Zdeněk Stuchlík</b>
Zřizovatel	<b>obec Bohuslavice</b>
Místa	<b>549 06 Bohuslavice 175 549 06 Bohuslavice 354</b>
Termín inspekční činnosti	<b>28. 2. 2020</b>
Kontrolované období	<b>rok 2019 a školní rok 2019/2020 do data kontroly</b>

Inspekční činnost byla zahájena předložením pověření k inspekční činnosti.

## Předmět kontroly

Inspekční činnost na podnět podle § 174 odst. 2 písm. d) školského zákona, ve znění pozdějších předpisů.

Inspekční činnost zaměřená na posouzení odstranění nedostatků zjištěných při předchozí inspekční činnosti a účinnost preventivních opatření zamezujících jejich opakování.

## Kontrolní zjištění

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

### 1. Kontrola vydání a obsahu školního vzdělávacího programu pro předškolní vzdělávání a školního vzdělávacího programu pro zájmové vzdělávání podle § 5 odst. 1 až 3 (věta první) školského zákona, ve znění pozdějších předpisů

Ředitel Základní školy a mateřské školy Bohuslavice, okres Náchod (dále škola) vydal školní vzdělávací programy pro předškolní a zájmové vzdělávání. Školní vzdělávací program pro předškolní vzdělávání byl v souladu s Rámcovým vzdělávacím programem pro předškolní vzdělávání. Školní vzdělávací program pro zájmové vzdělávání byl v souladu s § 5 odst. 2 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

### 2. Kontrola obsahu školního řádu a vnitřních řádů podle § 30 odst. 1 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů

Školní řád mateřské školy a vnitřní řády školní jídelny základní školy a školní jídelny mateřské školy obsahovaly všechny údaje stanovené ve výše uvedeném právním předpisu.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

### 3. Kontrola zabezpečení poskytování poradenských služeb ve škole podle § 7 odst. 1 vyhlášky č. 72/2005 Sb., o poskytování poradenských služeb ve školách a školských zařízeních, ve znění pozdějších předpisů

Ředitel školy zabezpečil poskytování poradenských služeb. Ve škole zřídil školní poradenské pracoviště, ve kterém působí společně s výchovnou poradkyní a školní metodičkou prevence.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření

k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

- 4. Kontrola zajištění poskytování podpůrných opatření podle doporučení školského poradenského zařízení podle § 16 odst. 4 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů, § 16 odst. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných, ve znění pozdějších předpisů, a § 7 odst. 2 písm. a) vyhlášky č. 72/2005 Sb., ve znění pozdějších předpisů**

Škola poskytuje žákům se speciálními vzdělávacími potřebami vzdělávání na základě podpůrných opatření, která byla stanovena školským poradenským zařízením.

**Nebylo zjištěno porušení výše uvedených právních předpisů.**

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

- 5. Kontrola náležitostí pro poskytování podpůrných opatření žákům se speciálními vzdělávacími potřebami podle § 16 odst. 5 školského zákona, ve znění pozdějších předpisů, a § 2 odst. 3 vyhlášky č. 27/2016 Sb., ve znění pozdějších předpisů**

Kontrolou dokumentace žáků se speciálními vzdělávacími potřebami vedené ve školním roce 2019/2020 bylo zjištěno, že škola zajistila vyjádření písemného informovaného souhlasu zákonného zástupce žáků s poskytováním podpůrných opatření.

**Nebylo zjištěno porušení výše uvedených právních předpisů.**

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

- 6. Kontrola postupu školy při vzdělávání dle individuálních vzdělávacích plánů podle § 4 odst. 1 vyhlášky č. 27/2016 Sb., ve znění pozdějších předpisů**

Škola zpracovala dle doporučení školských poradenských zařízení individuální vzdělávací plány pro žáky 4. ročníku (katalogová čísla 2 a 9). Tyto plány byly opatřeny podpisy všech vyučujících a písemným informovaným souhlasem zákonných zástupců žáků s poskytováním vzdělávání podle individuálního vzdělávacího plánu.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

- 7. Kontrola postupu školy při poskytování podpůrných opatření prvního stupně podle § 10 odst. 1 a 2 vyhlášky č. 27/2016 Sb., ve znění pozdějších předpisů**

Pedagogové školy vyhodnotili, že ve školním roce 2019/2020 není ve škole potřeba žádnému žákovi poskytnout plán pedagogické podpory prvního stupně.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**8. Kontrola plnění odpovědnosti za poskytované stravovací služby podle § 1 odst. 2 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění pozdějších předpisů**

V kontrolovaném období říjen 2019 až leden 2020 se spotřeba všech druhů potravin v jídelně základní školy řídila výživovými normami.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**9. Kontrola předpokladů pro výkon přímé pedagogické činnosti pedagogických pracovníků podle § 3 odst. 1 písm. b) zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů**

Porovnáním personální dokumentace a dokladů o nejvyšším dosaženém vzdělání pedagogických pracovníků bylo zjištěno, že zaměstnanci s osobními čísly 11 a 24 nemají odbornou kvalifikaci pro přímou pedagogickou činnost, kterou vykonávají. Nesplňují požadované vzdělání pro výkon činnosti učitele prvního stupně základní školy podle § 7 zákona č. 563/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Ředitel školy v průběhu inspekční činnosti prokázal, že hledá na jejich pracovní pozice kvalifikované pedagogy prostřednictvím inzerátu vyvěšeného na vývěsce obecního úřadu na Školním informačním portálu Královéhradeckého kraje.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**10. Kontrola evidence úrazů podle § 1 odst. 2 písm. b) vyhlášky č. 64/2005 Sb., o evidenci úrazů dětí, žáků a studentů, ve znění pozdějších předpisů**

Záznamy o úrazech dětí mateřské školy vedené ve školním roce 2019/2020 v knize úrazů obsahovaly všechny údaje stanovené ve výše uvedeném právním předpisu.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**11. Kontrola, zda škola vede ve svém účetnictví finanční prostředky státního rozpočtu podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

Kontrolovaná osoba vedla v roce 2019 ve svém účetnictví přijetí dotací ze státního rozpočtu a čerpání finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu odděleně, dle účelových znaků.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**12. Kontrola oprávněnosti použití finančních prostředků poskytnutých podle § 160 odst. 1 písm. c) školského zákona, ve znění pozdějších předpisů, na ostatní neinvestiční výdaje**

Kontrolou vybraných účetních záznamů, účetních dokladů a faktur přijatých bylo zjištěno, že kontrolovaná osoba použila finanční prostředky státního rozpočtu, které jí byly přiděleny na ostatní neinvestiční výdaje v roce 2019, oprávněně.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**13. Kontrola zavedení vnitřního kontrolního systému podle § 25 odst. 1 zákona o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

Ředitel školy zavedl v rámci své odpovědnosti vnitřní kontrolní systém. K zabezpečení jeho fungování vypracoval směrnici, ve které byly uvedeny všechny náležitosti dle výše uvedeného právního předpisu.

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

V této oblasti byly zjištěny nedostatky při předchozí inspekční činnosti. Českou školní inspekci byla stanovena lhůta pro přijetí opatření k jejich odstranění. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování zjištěných nedostatků byla v této lhůtě přijata. Opatření k odstranění nebo zamezení opakování těchto nedostatků byla splněna.

**14. Kontrola udržování a fungování vnitřního kontrolního systému podle § 25 odst. 2, § 26 a § 27 zákona o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

Z předložené dokumentace o realizaci řídicí kontroly vyplývá, že předběžnou kontrolu před vznikem závazku prováděli zaměstnanci školy, kteří byli k této činnosti pověřeni jako příkazce operace a správce rozpočtu a zároveň o této operaci vyhotovovali písemné zápisy. Kontrolou faktur přijatých, dokládajících čerpání finančních prostředků přidělených ze státního rozpočtu, bylo zjištěno, že předběžnou kontrolu po vzniku závazku vykonával pouze příkazce operací. U zápisů z předběžné kontroly po vzniku závazku chyběla data, kdy k těmto operacím došlo. Průběžná a následná kontrola nebyly realizovány vůbec.

**Bylo zjištěno porušení § 25 odst. 2 písm. c) a § 27 odst. 1 zákona o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.**

### **Poslední kontrolní úkon**

Poslední kontrolní úkon byl proveden 28. 2. 2020 vrácením příslušných originálů podkladů zapůjčených ke kontrole.

## Stanovení lhůty

Česká školní inspekce v souladu s § 175 odst. 1 školského zákona ukládá řediteli školy ve lhůtě do 15 dnů přijmout adekvátní opatření k prevenci nedostatků zjištěných při inspekční činnosti a ve stejné lhůtě písemně informovat Českou školní inspekci, jaká byla přijata opatření.

Zprávu zašlete na adresu Česká školní inspekce, Královéhradecký inspektorát, Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9), nebo na e-podatelnu [csi.h@csicr.cz](mailto:csi.h@csicr.cz) s připojením elektronického podpisu.

### Seznam dokladů, o které se inspekční zjištění opírají

1. Školní vzdělávací programy pro předškolní a zájmové vzdělávání platné ve školním roce 2019/2020
2. Školní řád mateřské školy a vnitřní řády školní družiny a školní jídelny základní školy a školní jídelny mateřské školy platné ve školním roce 2019/2020
3. Zápis z jednání pedagogické rady ze dne 15. 3. 2019
4. Třídní výkazy IV., V., a VI. ročníku platné ve školním roce 2019/2020
5. Dokumentace žáků se speciálními vzdělávacími potřebami vedená ve školním roce 2019/2020
6. Plnění výživových norem za měsíce říjen 2019 až leden 2020
7. Doklady o nejvyšším dosaženém vzdělání pedagogických pracovníků zaměstnaných ve škole ke dni kontroly
8. Inzerát na místo pedagoga do základní školy, vydaný ředitelem školy
9. Závazné ukazatele rozpočtu přímých NIV pro rok 2019 k 7. 11. 2019 ze dne 11. 11. 2019
10. Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu za rok 2019 ze dne 13. 1. 2020
11. Hlavní kniha účetnictví za rok 2019
12. Účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2019
13. Čtvrtletní výkaz P 1-04 o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství za 1. – 4. čtvrtletí 2019
14. Opis účetních dat – účtů 521 0300 Mzdové náklady s účelovým znakem 33353, 524 0300 Sociální a zdravotní pojištění s účelovým znakem 33353, 527 0300 Příspěvek do Fondu kulturních a sociálních potřeb s účelovým znakem 33353, 501 0310 Učební pomůcky s účelovým znakem 33353 a 501 0322 Náklady na plavecký výcvik s účelovým znakem 33353
15. Rekapitulace nákladů úplná za období 01.2019 – 12.2019 (mzdová rekapitulace)
16. Faktury přijaté č. 246 a 247 – čerpání finančních prostředků státního rozpočtu na učební pomůcky rok 2019
17. Měsíční vyúčtování finančních prostředků – účetní zdroje za měsíce leden – prosinec 2019 (sestavy o čerpání mzdových prostředků)
18. Kniha úrazů dětí mateřské školy vedená ve školním roce 2019/2020
19. Směrnice o finanční kontrole podle zákona č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 416/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů
20. Tabulky – písemné záznamy o provedení předběžné řídicí kontroly ze dne 6. 6. 2019

## Poučení

Podle § 13 kontrolního řádu může ředitel školy podat proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole písemné zdůvodněné námitky, z nichž je zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a to do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Případné námitky zašlete na adresu Česká školní inspekce, Královéhradecký inspektorát, Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, případně prostřednictvím datové schránky (g7zais9), nebo na e-podatelnu csi.h@csicr.cz s připojením elektronického podpisu, a to k rukám ředitelky inspektorátu.

Složení inspekčního týmu a datum vyhotovení protokolu o kontrole

Česká školní inspekce

Královéhradecký inspektorát - pracoviště

Wonkova 1142

500 02 Hradec Králové

Mgr. Marie Hypšová, školní inspektorka,  
vedoucí inspekčního týmu

.....  
*Marie Hypšová*

Bc. Věra Jiráňková, kontrolní pracovnice

.....  
*Věra Jiráňková*

V Hradci Králové ..... *26.3.2020*

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

Mgr. Zdeněk Stuchlík  
ředitel školy

Základní škola a mateřská škola

Bohuslavice, okres Náchod

549 06 Bohuslavice 175

IČO 71003223

tel. ZŠ: 491475115, 491520346 (ŠJ), MŠ: 491475191

zs-b.ohuslavice@post.cz, ms.bohuslavice@tiscali.cz

③

.....  
*Mgr. Zdeněk Stuchlík*

V Bohuslavicích ..... *30.5.2020*