



Česká školní inspekce
Inspektorát v Kraji Vysočina

PROTOKOL

Čj. ČŠIJ - 404/13-J

o státní kontrole 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. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

I.

Kontrolovaná osoba

Název kontrolované osoby:	Mateřská škola Poděšín, příspěvková organizace
Sídlo:	Poděšín 45, 592 12 Nížkov
IČO:	70 990 298
Identifikátor:	600 129 179
Právní forma:	příspěvková organizace
Zastoupená:	Hana Řičanová, ředitelka školy
Zřizovatel:	Obec Poděšín
Místo kontroly:	Poděšín 45, 592 12 Nížkov
Termín kontroly:	8. a 9. duben 2013
Kontrolované období:	školní stravování – školní rok 2012/2013 do data kontroly

II.

Předmět kontrolní činnosti

Státní kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona a souvisejících a prováděcích právních předpisů v oblasti školního stravování s ohledem na cílovou skupinu strávníků a s ohledem na typ školy, pro který školské zařízení zajišťuje služby, vykonávaná podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění účinném v kontrolovaném období. Kontrolované období: školní rok 2012/2013 do data kontroly.

III. Kontrolní zjištění

1. Poskytování školských služeb podle zápisu do školského rejstříku a vedení dokumentace školského zařízení.

1.1 Kontrola, zda jsou stravovací služby pro děti, žáky a další osoby poskytovány v zařízeních uvedených v § 122 odst. 4 školského zákona a § 2 odst. 1 a 2 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období (dále jen vyhláška o školním stravování) a zda toto zařízení poskytuje služby v rozsahu zápisu do školského rejstříku.

Mateřská škola Poděšín, příspěvková organizace (dále jen kontrolovaná osoba) zajišťovala podle dokumentů školy stravovací služby ve své školní jídelně pro děti a zaměstnance. Tato činnost byla správně zanesena v dokumentech školy. Ve Zřizovací listině, v Rozhodnutí o zařazení do sítě škol a školských zařízení a ve Výpisu správního řízení – Právníká osoba.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

1.2 Ověření správnosti předávání údajů z dokumentace školy/školského zařízení a ze školní matriky ve smyslu § 28 odst. 5 školského zákona a v souladu s § 3 odst. 2 vyhlášky č. 364/2005 Sb., o vedení dokumentace škol a školských zařízení a školní matriky a o předávání údajů z dokumentace škol a školských zařízení a ze školní matriky (vyhláška o dokumentaci škol a školských zařízení), ve znění účinném v kontrolovaném období.

Při kontrole výkazu Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování podle stavu k 31. 10. 2012 byla zjištěna správnost v zanesených datech.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

1.3 Kontrola ujednání o zajištění školního stravování mezi kontrolovanou osobou a provozovatelem stravovacích služeb ve smyslu § 2 odst. 5 vyhlášky o školním stravování.

Kontrolovaná osoba tuto činnost neprovozovala.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

1.4 Kontrola správnosti, průkaznosti a vedení účetních dokladů souvisejících s činností zařízení školního stravování ve smyslu § 11, 33a a 35 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění účinném v kontrolovaném období.

Kontrolované účetní doklady - výdejky potravin byly vedeny správně, srozumitelně a průkazně. Kontrolou karet potravin bylo zjištěno, že obsahovaly veškerá potřebná data, byly vedeny správně, průkazně a srozumitelně.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

2. Kontrola plnění odpovědnosti kontrolované osoby za poskytované stravovací služby ve smyslu § 1 až 5 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období.

2.1 Kontrola plnění výživových norem podle přílohy č. 1 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období, u vybraných druhů potravin ve smyslu § 1 odst. 2 a § 2 odst. 6 a 8 vyhlášky o školním stravování.

Školní jídelna kontrolované osoby předložila tabulky s průměrnou spotřebou potravin na strávnicka a den za období leden, únor a březen roku 2013. Všechny komodity potravin sledované vyhláškou o školním stravování byly plněny. Tabulky z předešlého období byly archivovány nejméně jeden rok.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

2.2 Kontrola, zda jsou stravovací služby, poskytované nad rámec § 4 vyhlášky o školním stravování (dále „jiné stravovací služby“), v souladu s § 3 odst. 6 vyhlášky o školním stravování a zda výše úplaty za poskytované služby odpovídá § 123 odst. 3 školského zákona.

Kontrolovaná osoba neposkytovala služby nad rámec školního stravování.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

2.3 Kontrola stanovení a dodržování finančních normativů na nákup potravin (dále „finanční normativ“) ve smyslu ustanovení § 1 odst. 2 vyhlášky o školním stravování a kontrola, zda je úplata za školní stravování u zařízení zřizovaných státem, krajem, obcí či dobrovolným svazkem obcí v souladu s § 5 odst. 1 vyhlášky o školním stravování.

Kontrolou výše finančních normativů na strávnicka a den za období od 1. 9. 2012 do data státní kontroly bylo zjištěno, že výše finančních normativů na nákup potravin pro školní stravování byla správně stanovena u všech připravovaných pokrmů. Děti byly správně zařazeny do věkových skupin strávníků, podle vyhlášky o školním stravování č. 107/2005 Sb., platné v kontrolovaném období.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

2.4 Kontrola rozsahu poskytovaných stravovacích služeb ve smyslu § 122 odst. 2 školského zákona a § 4 vyhlášky o školním stravování.

Kontrolou bylo zjištěno, že školní jídelna kontrolované osoby připravovala dětem jedno doplňkové jídlo předcházející, oběd a jedno doplňkové jídlo navazující, zaměstnancům připravovala kontrolovaná osoba oběd. Dětem mateřské školy byl rovněž zajišťován pitný režim.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

2.5 Kontrola ujednání o zajištění školního stravování mezi kontrolovanou osobou a provozovatelem stravovacích služeb ve smyslu § 2 odst. 5 vyhlášky o školním stravování a kontrola dodržování ujednání o zajištění školního stravování mezi kontrolovanou osobou a provozovatelem stravovacích služeb v § 2 odst. 5 vyhlášky o školním stravování.

Kontrolovaná osoba neprovozovala smluvní školní stravování.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

3. Kontrola formálního rámce stanovení a dodržování podmínek pro poskytování školního stravování a jejich dodržování.

3.1 Kontrola dodržování § 30 odst. 1 školského zákona – stanovení podmínek pro poskytování školního stravování ve školním/vnitřním řádu.

Kontrolovaná osoba měla vypracovaný Vnitřní řád školní jídelny, ve kterém byly stanoveny podmínky provozu školní jídelny.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

3.2 Kontrola dodržování podmínek pro poskytování školního stravování stanovených ve školním/vnitřním řádu.

Zákonní zástupci dětí a zaměstnanci byli prokazatelně informováni o Vnitřním řádu školní jídelny. Monitoringem podmínek pro školní stravování bylo zjištěno, že veškeré podmínky stanovené Vnitřním řádem školní jídelny byly plněny a dodržovány.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

3.3 Kontrola provozu zařízení školního stravování podle ustanovení § 3 odst. 2 až 5 vyhlášky o školním stravování ve vztahu k § 29 odst. 2 školského zákona.

Kontrolovaná osoba zajišťovala stravování dětí a zaměstnanců školy ve své školní jídelně.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

3.4 Kontrola poskytování jiných stravovacích služeb a kontrola výdeje jídel v rámci jiných stravovacích služeb ve smyslu § 3 odst. 6 a 7 vyhlášky o školním stravování.

Kontrolovaná osoba neprovozovala doplňkovou činnost.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení uvedeného právního předpisu.

IV. Odůvodnění

Ad 1. Poskytování školských služeb podle zápisu do školského rejstříku a vedení dokumentace školského zařízení.

Ad 1.1 Mateřská škola Poděšín, příspěvková organizace (dále jen kontrolovaná osoba) zajišťovala podle dokumentů školy stravovací služby ve své školní jídelně Poděšín 45, 592 12 Nížkov. Tato činnost byla správně zanesena v dokumentech školy. Ve Zřizovací listině Obce Poděšín ze dne 18. 6. 2004, v Rozhodnutí č. j. KUJI 17715/2009 OSMS ze dne 31. 3. 2009, ve Výpisu správního řízení – Právnícká osoba 17715/2009 OSMS ze dne 31. 3. 2009 a v Rozhodnutí č. j. KUJI 24123/2013, vypraveno dne 4. 4. 2013 s účinností od 1. 9. 2013 (navýšení kapacity).

- Ad 1.2 Při kontrole výkazu Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování (školní jídelna) podle stavu k 31. 10. 2012 bylo zjištěno, že odeslání tohoto dokumentu proběhlo ve stanovené lhůtě dne 1. 11. 2012. Kontrola správnosti dat byla provedena podle seznamu stravovaných osob a podle přihlášek na stravování. Počet přihlášených dětí a zaměstnanců k odběru stravy byl ke dni 31. 10. 2012 - 22 dětí a 4 zaměstnanci školy. Počet stravovaných dětí a zaměstnanců byl shodný se záznamy stravovaných osob na školní rok 2012/2013.
- Ad 1.3 Kontrolovaná osoba neprovozovala smluvní školní stravování.
- Ad 1.4 Kontrolou výdejek potravin bylo zjištěno, že výdejky potravin měly náležitosti účetního dokladu. Byly kontrolovány výdejky potravin za období leden, únor a březen roku 2013. Dále byly kontrolovány karty potravin za výše jmenované období. Karty potravin obsahovaly všechna potřebná data k zajištění správnosti, srozumitelnosti a průkaznosti.
- Ad 2 Kontrola plnění odpovědnosti kontrolované osoby za poskytované stravovací služby ve smyslu § 1 až 5 vyhlášky č. 107/2005 Sb., o školním stravování, ve znění účinném v kontrolovaném období.**
- Ad 2.1 Kontrolou tabulek s průměrnou spotřebou potravin na strávnicka a den za období leden až březen roku 2013 bylo zjištěno, že všechny komodity potravin byly plněny. Ustanovení § 1 odst. 2 přílohy č. 1 vyhlášky o školním stravování ukládalo, že spotřeba potravin odpovídá měsíčnímu průměru s přípustností tolerance $\pm 25 \%$. Výjimkou podle platných právních předpisů je spotřeba volných tuků a volných cukrů, kde množství tuků a cukrů představuje horní hranici, kterou jde snížit. Vycházelo se ze 100% plnění. Tabulky s průměrnou spotřebou vybraných druhů potravin na strávnicka a den byly uchovávány kontrolovanou osobou po dobu nejméně jednoho roku.
- Ad 2.2 Kontrolovaná osoba neposkytovala služby nad rámec školního stravování.
- Ad 2.3 Kontrolou stanovení a dodržování finančních limitů na nákup potravin k datu kontroly bylo zjištěno, že děti mateřské školy (22) byly správně zařazeny do věkové skupiny strávníků do 6 let a měly správně stanoven finanční limit na nákup potravin na strávnicka a den na přípravu oběda (17,- Kč), na jedno jídlo doplňkové předcházející (6,- Kč) a na jedno jídlo doplňkové navazující (6,- Kč). Děti mateřské školy měly zajištěn pitný režim v hodnotě 1,- Kč. Finanční limit na nákup potravin k 31. 12. 2012 byl dočerpán.
- Ad 2.4 Kontrolou bylo zjištěno, že kontrolovaná osoba v místě poskytovaných školských služeb ke dni kontroly zajišťovala přípravu a výdej stravy pro děti a pro zaměstnance. Pro děti připravovala kontrolovaná osoba jedno jídlo doplňkové předcházející v hodnotě, oběd a jedno jídlo doplňkové navazující, pro zaměstnance (závodní stravování) připravovala a vydávala kontrolovaná osoba oběd v hodnotě 21,- Kč.
- Ad 2.5 Kontrolovaná osoba nezajišťovala smluvní školní stravování.
- Ad 3 Kontrola formálního rámce stanovení a dodržování podmínek pro**

poskytování školního stravování a jejich dodržování.

- Ad 3.1 Kontrolovaná osoba měla vypracovaný Vnitřní řád školní jídelny ze dne 1. 9. 2012, ve kterém byly stanoveny podmínky provozu školní jídelny. Byl vyvěšen na přístupných místech pro zákonné zástupce dětí a pro zaměstnance. Všichni zákonní zástupci dětí a zaměstnanci byli s tímto řádem seznámeni při zahájení nového školního roku.
- Ad 3.2 Zákonní zástupci dětí a zaměstnanci byli prokazatelně s Vnitřním řádem školní jídelny seznámeni na schůzce se zákonnými zástupci dětí dne 5. 9. 2012. Monitoringem podmínek pro školní stravování bylo zjištěno, že veškeré podmínky stanovené Vnitřním řádem školní jídelny byly dodržovány a podmínky pro školní stravování byly plněny. Dohledy nad dětmi byly zajištěny.
- Ad 3.3 Kontrolovaná osoba zajišťovala stravování dětí a zaměstnanců ve své školní jídelně. Při přípravě a výdeji stravy byla dodržena hygiena a bezpečnost strážníků.
- Ad 3.4 Kontrolovaná osoba neprovozovala doplňkovou činnost.

V.

Závěr

Při kontrolní činnosti školního stravování nebyla zjištěna porušení v žádném kontrolovaném bodě.

VI.

Doklady a materiály, o které se kontrolní zjištění opíralo

1. Zřizovací listina Obce Poděšín, ze dne 18. 6. 2004
2. Rozhodnutí č. j. KUJI 17715/2009 OSMS, ze dne 31. 3. 2009
3. Výpis správního řízení – Právnícká osoba 17715/2009 OSMS, ze dne 31. 3. 2009
4. Rozhodnutí č. j. KUJI 24123/2013, vypraveno dne 4. 4. 2013 s účinností od 1. 9. 2013 (navýšení kapacity)
5. Výkaz Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování (školní jídelna) podle stavu k 31. 10. 2012
6. Výdejek potravin za období leden, únor a březen roku 2013

7. Karty potravin za období leden, únor a březen roku 2013
8. Tabulky s průměrnou spotřebou potravin na strážníka a den za období leden až březen roku 2013
9. Jídelní lístky za říjen roku 2012
10. Jídelní lístky za období leden až březen roku 2013
11. Výdejky potravin za měsíc říjen roku 2012
12. Seznamy stravovaných osob za měsíc říjen roku 2012
13. Přihlášky na stravování na školní rok 2012/2013
14. Vnitřní řád školní jídelny, ze dne 1. 9. 2012
15. Kalkulace stravy od ledna roku 2013
16. Organizační řád školy – řád školní jídelny, ze dne 1. 1. 2010
17. Vyúčtování stravy za měsíc leden, únor a březen roku 2013
18. Odpady ze školní kuchyně, ze dne 1. 1. 2011
19. Protokol z vypracování vnitřního auditu 8, ze dne 15. 3. 2013
20. Měsíční přehled množství odvezených odpadů v kilogramech a litrech za období leden až březen roku 2013
21. Výkaz normy a spotřeby potravin za leden až únor roku 2013
22. Harmonogram kontrolní činnosti za leden do data kontroly roku 2013 –BOZ + hygiena

VI.

Poučení

Podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, může kontrolovaná osoba proti protokolu podat písemné a zdůvodněné námitky, a to do 5 dnů ode dne seznámení s protokolem. Případné námitky zašlete na adresu Česká školní inspekce, Inspektorát v Kraji Vysočina, Zborovská 3, 586 01 Jihlava, případně prostřednictvím datové schránky g7zais9 nebo na e-podatelnu csi.j@csicr.cz s připojením elektronického podpisu, a to k rukám ředitele inspektorátu PaedDr. Milana Pohla.

Složení inspekční komise a datum vyhotovení protokolu

V Jihlavě dne 11. 4. 2013

(razítko)

Bc. Alena Votavová, kontrolní pracovník

v.r. Votavová Alena.

Datum a podpis ředitele školy potvrzující seznámení s protokolem a předání stejnopisu protokol

V Poděšíně dne: 15.4.2013

(razítko)

Hana Řičanová, ředitelka školy

Hana Řičanová