

Výroční zpráva o činnosti školy za rok 2023/2024



**Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12, 460 01 Liberec 1,
příspěvková organizace**

Obsah

1	Základní údaje o škole	4
2	Pedagogický sbor a další zaměstnanci.....	5
2.1.	Kvalifikovanost sboru (přepočtení na plně zaměstnané).....	5
2.2.	Profesní rozvoj pedagogických pracovníků	5
2.3.	Věková struktura a genderové složení pedagogických pracovníků (fyzické počty)	6
2.3.1.	Změny v pedagogickém sboru.....	6
2.3.2.	Skladba ostatních zaměstnanců (uvádět na přepočtené úvazky)	6
2.3.3.	Změny na pozicích ostatních (nepedagogických) zaměstnanců.....	7
3	Výchovně vzdělávací proces	7
3.1.	Strategie rozvoje školy a vzdělávání.....	7
3.2.	Podpora a rozvoj jazykového vzdělání	7
3.3.	Využívání alternativních metod a nových trendů ve výuce, zapojení školy do vzdělávacích a rozvojových projektů, které podporují zdravý rozvoj dítěte	8
3.4.	Zapojení MŠ do nejrůznějších přehlídek a soutěží.....	8
3.5.	Prostupnost a spolupráce mateřských škol se ZŠ, SŠ nebo zaměstnavateli.....	9
4	Školní klima.....	10
4.1.	Pestrost mimoškolních aktivit	10
4.2.	Komunitní činnost, aktivity mimo provozní dobu MŠ.....	11
4.3.	Komunikace se zákonnými zástupci	11
4.4.	Angažmá odborných profesí.....	12
4.5.	Podpora společného vzdělávání a dětí se speciálními vzdělávacími potřebami.....	12
5	Zázemí školy	12
5.1.	Bezbariérový přístup	13
5.2.	Podmínky pro přijímání dětí ve věku 2 až 3 roky	13
6	Škola, její zřizovatel, financování.....	13
6.1.	Kapacita školy a její naplněnost	Chyba! Záložka není definována.
6.1.1.	Charakteristika dětí dle trvalého bydliště	14
6.1.2.	Charakteristika dětí dle věku	14
6.2.	Technický stav školského objektu	14

6.3.	Mimorozpočtové zdroje a úspěšnost v grantech a dotacích.....	15
6.3.1.	Počty podaných a z toho podpořených žádostí o granty a dotace (v daném školním roce) 15	
6.3.2.	Spoluúčast rodičů (tzv. hrazené aktivity)	15
7	Údaje o výsledcích inspekční činnosti provedené ČŠI a výsledcích dalších kontrol provedených v daném školním roce	16
8	Údaje o výsledcích výchovy a vzdělávání	16
8.1.	Počty vážnějších výchovných problémů, které musely být v průběhu roku řešeny pohovory ředitele s rodiči, popř. v součinnosti s OSPOD	16
8.2.	Zápisy dětí k předškolnímu vzdělávání.....	Chyba! Záložka není definována.
9	Údaje o počtu dětí.....	Chyba! Záložka není definována.
10	Údaje o řízení, dalších záměrech, zhodnocení, závěr.....	17
11	Základní údaje o hospodaření školy	18

4 Základní údaje o škole

Název školy	Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12, příspěvková organizace
Adresa školy	Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12, 460 01 Liberec 1
IČ	72 74 28 95
Bankovní spojení	54 74 272 / 0800
Telefon/fax	486 162 310, 702 064 806
E-mail	msmatousova@email.cz
Adresa internetové stránky	www.msmatousova.cz
Právní forma	příspěvková organizace
Zařazení do sítě škol	30. 11. 2004
Název zřizovatele	Statutární město Liberec, nám. Dr. E. Beneše 1/1, 460 59 Liberec 1
IZO ředitelství	600 079 571
Statutární zástupce	Ředitelka MŠ: Mgr. Michaela Janků
Vymezení hlavního účelu činnosti školy (podle zřizovací listiny)	Činnost příspěvkové organizace – mateřská škola je vymezena § 33 zákona č. 178/2016 Sb., 101/2017 Sb., 167/2018 Sb., školský zákon, a vyhláškou č. 280/2016 Sb., o předškolním vzdělávání. Speciální třídy jsou řízeny vyhláškou 270/2017 Sb. a 416/2017 Sb. Vyhláška o vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných. Příspěvková organizace dále zajišťuje školní stravování podle ustanovení vyhlášky č. 210/2017 Sb., o školním stravování.
Razítko školy a podpis statutárního zástupce:	Mgr. Michaela Janků v. r.

1 Pedagogický sbor a další zaměstnanci

V mateřské škole je zaměstnáno 6 pedagogů, 2 asistentky pedagoga a 3 provozní zaměstnanci.

1.1. Kvalifikovanost sboru (přepočtení na plně zaměstnané)

P.č.	Mateřská škola	Počet všech pedagogických pracovníků	Z toho bez potřebné odborné kvalifikace
16	MŠ Matoušova	6	1

Všech šest pedagogů má vysokoškolské vzdělání, jedna p. učitelka, která byla přijata za zástup za MD je vysokoškolsky vzdělaná učitelka 2. stupně v oblasti jazyků. Učitelky ve speciálních třídách jsou speciální pedagogové se zaměřením logopedie a surdopedie a etopedie.

1.2. Profesionální rozvoj pedagogických pracovníků

P.č.	Mateřská škola	Plán DVPP	Individuální plány osobního rozvoje jednotlivých učitelů	Vzdělávací akce pro celý učitelský sbor	Vzájemné hospitace a následky mezi učiteli	Mentoring	Jiné formy profesního rozvoje
16	MŠ Matoušova	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	individuální, sdílení zkušeností, sebevzdělávání, samostudium, metodické workshopy

V rámci projektu OP JAK prošly všechny učitelky sdílením zkušeností s jinou MŠ, kde sdílely vzájemně své zkušenosti s kolegyněmi, zaměřily se na alternativní metody vzdělávání předškolních dětí, na práci s loutkami, na zvládání emocí a na polytechnickou výchovu a vzdělávání. Během školního roku se zúčastnily několika školení a seminářů, které je lákaly svým obsahem a náplní, aby si doplnily či osvojily nové metody a formy práce s dětmi předškolního věku. Dostatečně se věnovaly i výchově dětí v rodině a diagnostickým nástrojům. Pravidelně se zúčastňovaly metodických workshopů, které pro ně připravuje ředitelka mateřské školy. V tomto školním roce byly zaměřeny na tvorbu portfolia dítěte, na diagnostiku a neurovývojovou stimulaci. Krom toho proběhl v tomto školním roce i kurz Masáže do škol, kde všichni pedagogičtí pracovníci vč. AP získali mezinárodní certifikát jako instruktor této metody a všechny učitelky i asistentky se seznámili formou seminářů s projektem Dobrý začátek a muzikoterapie, oba se uskutečnily v mateřské škole.

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

.č.	Mateřská škola	Celkem pedagogů	Z toho muži	Průměrný věk	Věková skladba				
					< 30	31 - 40	41 - 50	51 - 64	65 +
16	MŠ Matoušova	6	0	37.3	3	1	0	2	0

Věkový průměr je vyvážený, proto se mohou začínající učitelky od svých kolegyň učít vzájemným sdílením zkušeností, návštěvou či náslechem v jiné třídě. Začínající učitelky mají zpracovaný adaptační plán a mají k dispozici uvádějí učitelku - ředitelku, která je vede po celý školní rok, obdrží veškeré potřebné materiály a metodiky, projdou několika hospitacemi, které jsou následně rozebírány mentoringovým pohovorem. V mateřské škole pracují jen ženy.

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
16	MŠ Matoušova	1	1	1	0	0	1

Jedna p. učitelka nastoupila na mateřskou dovolenou. Za ní nastoupila p. učitelka, se kterou byl ukončen pracovní poměr ve zkušební době a byla přijata nová p. učitelka na zástup za p. učitelku na mateřské dovolené.

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
16	MŠ Matoušova	3	0	1	2	1

Mateřská škola má 2 asistentky pedagoga, 1 kuchařku, 1 školnici a uklízečku v kumulované funkci a 1 technickohospodářskou pracovníci.

Změny na pozicích ostatních (nepedagogických) zaměstnanců

P.č.	Mateřská škola	Nastoupili do MŠ	Odešli z MŠ	Důvody odchodu
16	MŠ Matoušova	0	0	0

K žádným změnám na pozicích nepedagogů nedošlo. P. uklízečka - školnice je dlouhodobě v pracovní neschopnosti, zástup byl řešen DPP a DPČ.

2 Výchovně vzdělávací proces

Plnění cílů se aplikuje v nabídce každodenních činností, které tak tvoří běžný denní řád a jsou součástí třídních vzdělávacích programů, které navazují na školní vzdělávací program.

Máme v plánu dle kompetenčních, prostorových, finančních, materiálních, organizačních, legislativních, časových a personálních možností změnit či zlepšit zahradu mateřské školy, vybavení tříd nábytkem, pomůckami, technikou a dalšími moderními prvky.

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 potřeby doplňován?	Je dokument veřejně přístupný pro rodiče?
16	MŠ Matoušova	2022 - 2025	ředitel (nejúžší vedení)	ANO	ANO

Mateřská škola bude vytvářet nový plán strategického rozvoje až na další období 2026 - 2029, který se bude opírat o dotazníkové šetření z řad rodičů, pedagogů i nepedagogických zaměstnanců. Zatím stále platí ten do roku 2025.

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)
16	MŠ Matoušova	ANO český	NE	čeština pro cizince Individuální přístup k cizincům Povídánky - logopedická prevence

V mateřské škole již není tolik cizinců jako to bývalo v minulých letech. V současné době máme 4 cizince. Většinou navštěvují speciální třídy, kde se v malém kolektivu věnujeme českému jazyku velmi intenzivně. P. učitelka v rámci diplomové práce zpracovala metodiku pro práci s dětmi-cizinci na podporu výuky českého jazyka, která se stala materiálem přístupným pro všechny zaměstnance MŠ.

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	Polytechnické vzdělání	Společné vzdělávání (začleňování dětí se SVP, cizince apod.)	Zdravý životní styl a stravování	Trvale udržitelný rozvoj	Jiné
16	MŠ Matoušova	Dobry začátek Montessori pedagogika Prvky z projektu Začít spolu	integrace dětí do běžné třídy individuální přístup k cizincům adaptační pobyty	Zdravá abeceda Ekoškola Projekt Človíček	Logopedická prevence Předškolní příprava Ekoškola	tablety ve třídách interaktivní tabule datapojektor

V mateřské škole se opíráme hned o několik metodik, které vycházejí z alternativních prvků vzdělávání předškolních dětí. Stěžejním je metodika Začít spolu, kde využíváme k organizaci vzdělávání centra aktivit, z metodiky Dobry začátek jsme si převzali spolupráci s rodinou a rozvoj emočního vnímání dětí, z metodiky Zdravá abeceda čerpáme zdravý životní styl, který se snažíme zařadit do všech aktivit mateřské školy. Nesmíme opomenout ani zapojení do sportovních aktivit Se Sokolem do života, které jsou zaměřeny na fyzický rozvoj dětí a zapojení mateřské školy do projektu EKOŠKOLA, který u dětí, ale i u rodičů podněcuje k ochraně životního prostředí všemi prostředky běžného života. Projekt Človíček mezi dětmi je nyní již ve všech třídách MŠ a propojuje výchovu a vzdělávání s ochranou a poznáváním přírody a kultivací dětí ve všech oblastech rozvoje.

2.4. *Zapojení MŠ do nejrůznějších přehlídek a soutěží*

Festival čtenářství

1. ANO NE

Vánoce očima dětí - prezentace výrobků

2. ANO NE

Vánoce – vystoupení dětí v rámci programu SML

3. ANO NE

Velikonoce očima dětí - prezentace výrobků

4. ANO NE

Velikonoce – vystoupení dětí v rámci programu SML

5. ANO NE

přehlídka „Kytička písniček“

6. ANO NE

Kulturní vystoupení v rámci občanských obřadů (vítání občánků a jiné akce)

7. ANO NE

Jiné přehlídky a soutěže na podporu talentovaných dětí, kterých se MŠ v daném roce zúčastnila

8. ANO NE

Vzhledem k tomu, že máme polovinu dětí se SVP, tak nejsme schopné zajistit kvalitní kulturní program, kterým bychom se mohli prezentovat na veřejnosti. Proto akce takového typu vytváříme jen pro rodiče a nejbližší rodinu dětí. Pravidelně se účastníme akcí Vánoce a Velikonoce očima dětí, kde prezentujeme práce dětí a p. učitelek.

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 aktivity uvést vždy příslušného zaměstnavatele)
16	MŠ Matoušova	Sportovní den - ZŠ Barviřská Den ve škole - ZŠ Barviřská	praxe studentek - SOŠPg, TUL, PF Hradec Králové, PRAK přednáška logoprevence SOŠPg Přednáška na TUL FP - RVP PV, ŠVP, TVP	Voják v MŠ Přednáška o veganství zdravě

Jako fakultní mateřská škola si každoročně bereme mezi sebe studenty z vysokých a středních škol se zaměřením na pedagogiku nejen předškolního věku a snažíme se jim předat to nejlepší, co umíme. Tento rok jsme se zapojili do projektu MŠMT Provázející učitel a 2 učitelky vedly praxi s podporou VŠ TUL PF, jejíž součástí bylo i 20 hodin školení v oblasti mentorské a jiných technik - videotrénink, prezentace apod. Ředitelka mateřské školy každoročně připravuje seminář pro studenty SOŠPg na téma logopedická prevence v MŠ, kterého se letos zúčastnilo

43 studentů a letos poprvé se navázala užší spolupráce s TUL FP, kdy ředitelka MŠ vedla seminář na téma RVP PV, ŠVP a TVP. Úzké propojení teoretických a praktických výstupů se ukázalo jako další skvělý nástroj pro podporu praxí studentů.

3 Školní klima

Pro školní klima děláme mnoho. Nejdůležitější je pro nás férové, důvěrné a spolupracující prostředí nejen mezi zaměstnanci mateřské školy, ale i mezi zaměstnanci a rodiči dětí. Snažíme se o každodenní zapojení rodičů do aktivit mateřské školy, zveme je na různé společné akce od třídních schůzek, přes tvořivé dílny po společná posezení a dětské besídky s divadelními představeními, až po slavnostní rozloučení s předškoláky, kteří opouštějí naši mateřskou školu. Naším cílem je rodinné prostředí, laskavý přístup, vstřícné vedení výchovy a vzdělávání nejen v mateřské škole, ale převážně v rodinách. Dle ohlasů se nám to daří a jsme na to náležitě pyšní.

3.1. Pestrost mimoškolních aktivit

4. Kritérium ukazuje počet aktivit uspořádaných za uzavřený školní rok a počet dětí, které se jich účastnily.

P.č.	Mateřská škola	Kroužky pro všechny děti organizované učiteli MŠ (bezúplatně, součást ŠVP)			Exkurze, výlety		Školičky v přírodě (zimní, letní)	
		počet	počet účastníků	Typ kroužku	počet	počet účastníků	počet	počet účastníků
16	MŠ Matoušova	2	30	Logoprevence, předškolní příprava, Logopedická poradna	10	45	0	0

Pro děti organizujeme nadstandardní aktivity z vlastních zdrojů, které nejsou za úplatu. Zaměřujeme se převážně na logopedickou prevenci u dětí s narušenou komunikační schopností a na všestranný rozvoj kompetencí, které jsou potřebné pro zdárný vstup do základní školy. Těchto aktivit se kromě učitelek mateřské školy účastní i externí lektoři, převážně z řad elementárních pedagogů ze základních škol, logoped či psycholog a speciální pedagog z pedagogicko psychologické poradny. Letos jsme navíc začali s neurovývojovou stimulací u dětí ve speciální třídě, pro příští rok plánujeme zapojení i rodičů a ostatních dětí.

3.2. Komunitní činnost, aktivity mimo provozní dobu MŠ

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
16	MŠ Matoušova	NE	podzimní hra na plotě, velikonoční hra na plotě, Valentýn na plotě, 0, 0	5.8. - 12. 8. 2024 prázdninová školka 20 cizích + naše děti

Poloha mateřské školy v centru města nám neposkytuje bližší setkávání s veřejností, proto jsme začalo i tento bod řešit plotovými aktivitami, kde se jich může účastnit kterýkoli náhodný kolemjdoucí. Na tyto akce míváme pěkné ohlasy, i když někteří obyvatelé nám naši práci ničí a škodí.

3.3. Komunikace se zákonnými zástupci

P. č.	Mateřská škola	Držitel značky Rodiče vítáni *) A/N	Besedy pro rodiče A/N	Ukázka činností 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)
16	MŠ Matoušova	ANO	ANO	ANO	NE	NE	Povídánky - logopedická prevence Matoušková předškolíčka podzimní tvoření

Plníme všechna podstatná kritéria programu Rodiče vítáni, jsme mateřskou školou otevřenou rodičům a nebráníme se žádné pomoci, námětu či záměru ze strany rodičů. Rodičům rády ukážeme, jak s dětmi pracujeme a rády je do společných aktivit s dětmi každodenně zapojujeme. Pro děti a předškoláky v posledním roce před vstupem do ZŠ máme připravený projekt Matoušková předškolíčka a pro rodiče dětí s narušenou komunikační schopností máme již tradiční projekt, který je zaměřen na logopedickou prevenci. Nesmíme zapomenout i setkání při tvořivých dílnách a slavnostních chvílích, které společně užíváme s dětmi i jejich rodiči.

3.4. Angažmá odborných profesí

P. č.	Mateřská škola	Školní psycholog - úvazek	Školní speciální pedagog - úvazek	Asistent pedagoga (podpůrné opatření) počet	Koordinátor společného vzdělávání/inkluze A/N	Tlumočnick do znakové řeči A/N	Specialista v oblasti prostorové orientace zrakově postižených A/N	Školní asistent (popř. chůva pro děti mladší 3 let)) A/N
16	MŠ Matoušova	0	0	2	NE	NE	NE	ANO 1 OP JAK

Tento rok jsme si poprvé vzali na pomoc školního asistenta, který nám pomohl hlavně na začátku roku, kdy byly ve speciálních třídách nové děti a podpůrnými opatřeními 4 a byla velmi náročná jejich adaptace. Školní asistent se věnoval převážně práci s rodinami vyžadující větší pozornost - kulturní a společenský vliv na výchovu a vzdělávání dětí.

3.5. Podpora společného vzdělávání a dětí se speciálními vzdělávacími potřebami

P.č.	Mateřská škola	Děti se SVP			Aktivity určené pro mimořádně nadané žáky realizované v daném školním roce (max 5 příkladů)
		Celkem	Z toho odlišné kulturní prostředí nebo životní podmínky	Skupinová integrace (speciální třídy)	
16	MŠ Matoušova	22	3	2 třídy 22 dětí	0 0 0 0 0

Pro podporu společného vzdělávání jsme se zapojili do projektu OP JAK, který nám dal možnost čerpat prostředky na školního asistenta, který pracoval převážně s rodinami, kde je dítě ohroženo školním neúspěchem ať z jiného kulturního prostředí či sociálního znevýhodnění.

4 Zázemí školy

Mateřská škola má velmi pěkné a útulné prostředí nejen budovy, ale i zahrady, která k mateřské škole náleží. Na této zahradě je vybudována venkovní třída, kde mohou děti plnit úkoly stanovené Školním vzdělávacím programem, a i přesto být venku. Vzhledem k tomu, že jsme mateřskou školou v centru města, kde není taková možnost pobytu v lese, na polích a loukách, jsme za tuto možnost velmi rády. Prostory uvnitř budovy jsou vkusně a účelně

doplňovány a moderní technologie, hry a pomůcky a nábytek. Mateřská škola je vybavena moderními digitálními technologiemi, které děti a p. učitelky pravidelně využívají.

4.1. Bezbariérový přístup

P. č.	Mateřská škola	ANO/NE	Popis (výtah, schodolez, plošina aj.)
16	MŠ Matoušova	NE	

Mateřská škola je ve staré vile, která má sklep, kde jsou šatny dětí, první a druhé podlaží, kde jsou třídy a jídelna. Není tedy bezbariérová a děti chodí několikrát denně po chodech. Proto nepřijímáme děti s tělesným postižením a děti s poruchami pohybového aparátu.

4.2. Podmínky pro přijímání dětí ve věku 2 až 3 roky

P. č.	Mateřská škola	Kolaudovaná pro děti mladší 3 let	Bezpečnostní a hygienická opatření nutná pro děti mladší 3 let jsou nastavena ve směrnících a dalších dokumentech školy	Materiální vybavení (hračky, didaktické pomůcky), ergonomické parametry nábytku pro děti mladší 3 let,	Zahradní vybavení je uzpůsobeno dětem mladším 3 let	Hygienické podmínky (přebalovací stůl aj.)	Personální podmínky
16	MŠ Matoušova	NE	NE	NE	NE	NE	NE

Mateřská škola nemá ani materiální vybavení ani personální zajištění pro děti mladší 3 let, proto tyto děti přijímáme jen zcela výjimečně, a to za předpokladu, že již mají zvládnutou sebeobsluhu z domova.

5 Škola, její zřizovatel, financování

Zřizovatelem mateřské školy je Statutární město Liberec, které částečně financuje chod i provoz mateřské školy. Některé položky v rozpočtu mateřské školy jsou hrazeny ze školného, které hradí rodiče nebo i z darů rodičů, které mateřské škole poskytnou. V posledních letech využíváme rozvojových programů. Letos to byl program OP JAK.

5.1 Kapacita školy a její naplněnost

P.č.	Mateřská škola	Kapacita	Naplněnost v %	Počet tříd		Počet dětí	
				běžné třídy	spec. třídy	běžné třídy	spec. třídy
161	MŠ Matoušova	50	90	1	2	25	20

V běžné třídě je zapsáno 25 dětí (výjimka z počtu dětí o jedno místo). Ve třídách speciálních je kapacita 26 dětí, ale vzhledem k závažnosti některých diagnóz, které se nám do speciálních

tříd dostávají nenaplnujeme třídy do plného počtu, aby nebyl narušován výchovně vzdělávací proces a aby mohla být všem dětem věnována maximální pozornost, aby byl prostor pro práci a dostatek příležitostí pro individuální práci se všemi, kteří ji výhradně potřebují.

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
16	MŠ Matoušova	44	0	1 - Stráž nad Nisou

Většina dětí v mateřské škole je z obvodu Liberec, do speciální třídy docházel chlapec z vedlejší obce - Stráž nad Nisou.

5.1.2. Charakteristika dětí dle věku

P.č.	Mateřská škola	Počet dětí s odkladem ŠD	Počet dětí v posledním roce před zahájením ŠD, 5 letí (k 30.9.)	4 letí (k 30.9.)	3 letí (k 30.9.)	mladší 3 let
16	MŠ Matoušova	9	11	14	7	2

Tento rok se sešlo 9 dětí s odkladem školní docházky a 11 dětí plnících poslední rok předškolní docházky. 4 z nich dostaly odklad pro příští školní rok, kdy nenastoupí do ZŠ z důvodu nezralosti pro školní docházku. Jeden je ze sociálně slabého prostředí a pro stálou nemocnost, jeden pro těžší řečovou vadu, jeden z jiného kulturního prostředí pro nevládnutý český jazyk a poruchu porozumění a jedna dívka pro nevyzrálou citovou a emoční stránku své osobnosti. Dále mateřskou školu navštěvovalo 14 dětí 4letých, 7 tříletých a dvě děti 2leté, kterým byly 3 roky v říjnu. Během roku jsme přijali ještě 10 dětí. Šest dětí odešlo do jiné speciální MŠ nebo se odstěhovaly.

5.2. Technický stav školského objektu

P.č.	Mateřská škola	Opravy a Investiční akce realizované v průběhu školního roku	Zamýšlené opravy a investice do dalších let
16	MŠ Matoušova	malování - 2 třídy, oprava vstupních dveří	nové herní prvky na zahradu MŠ, nový nábytek do tříd,

V tomto roce byly vymalovány speciální třídy s hernami, byl zakoupen nový nábytek do třídy Berušek. Byly opraveny vstupní dveře do mateřské školy odbornou firmou a nainstalovány 2 kamery, které mapují prostory školní zahrady.

5.3. *Mimorozpočtové zdroje a úspěšnost v grantech a dotacích*

Z projektu OP JAK byly zakoupeny nové pomůcky a stavebnice pro polytechnické vzdělávání. Některé nadstandartní pomůcky a vybavení tříd si můžeme dovolit i díky sponzorským darům rodičů dětí, které do naší MŠ dochází.

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.
16	MŠ Matoušova	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0

Jsme žadatelem v projektu OP JAK, kde jsme v letošním školním roce převážnou část čerpali na vybavení mateřské školy, včetně vzdělávání pedagogického sboru, ve kterém budeme i nadále pokračovat.

5.3.2. *Spoluúčast rodičů (tzv. hrazené aktivity)*

7.

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.
16	MŠ Matoušova	1000	0	0	0	500	871	1000	0	0	0	500

Snažíme se využívat převážně programů, které jsou kvalitní, ověřené. Nechceme z rozpočtu rodin zbytečně odčerpávat finance nad rámec povinných výdajů za pobyt dítěte v mateřské škole. Proto ani nenabízíme finančně nákladné kroužky pořádané externími pracovníky. Dbáme na to, abychom, co nejvíce zájmových oblastí pokryli vlastními silami.

1. Školné - 871,00 Kč
2. Stravné/ měsíc - 1.000,00 Kč (děti 3-6leté); 1.080,00 Kč (děti 7 leté)
3. ZK 0,00 Kč/rok
4. Pobyt v přírodě/ 0,00 rok
5. Příspěvek na SRPŠ – Spolek rodičů 0,00 Kč/rok
6. Kulturní akce, výlety, exkurze a jiné aktivity (500,00 Kč/rok)

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

V letošním školním roce jsme absolvovali kontrolu Krajského úřadu a ÚSSZ. Obě kontroly proběhly bez závad.

P. č.	Mateřská škola	ČŠI	Zřizovatel	KÚLK	Hygiena	Hasiči	Inspekce práce	Jiné - kdo	Jiné - hodnocení
16	MŠ Matoušova	0	0	1	0	0	0	OSSZ	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

V posledním roce před vstupem do ZŠ bylo 20 dětí, z nichž 3 jsme doporučili odklad povinné školní docházky, z toho byly 2 děti se SVP. Všechny děti ze speciálních tříd se dostaly do základních škol speciálních, 1 bude navštěvovat běžnou základní školu. Děti odcházely do škol připravené, u zápisů neměly problémy a zvládly požadavky škol.

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

.č.	Mateřská škola	Pohovory s rodiči		Problémy řešené v součinnosti s OSPOD	
		Počet	Nejčastěji řešené problémy	Počet	Nejčastěji řešené problémy
16	MŠ Matoušova	0	0	0	0

V tomto školním roce jsme s rodiči neřešili žádný větší výchovný problém. Pohovor s rodiči byl jen jeden, a to z jejich podnětu. Jednalo se o stravování s upraveným režimem s intolerancí na některé složky stravy.

8 Údaje o řízení, dalších záměrech, zhodnocení, závěr

- Stabilizace pracovního kolektivu, návrat po rodičovských dovolených,
- cílená příprava začínajících a nastupujících pedagogů,
- autoevaluace pedagogů – hodnocení, mentoringový rozhovor s každým zaměstnancem,
- předávání zkušeností – sdílení zkušeností – vzájemné hospitace, kooperace, sdílení s jinými mateřskými školami,
- předpokládaný vývoj – přibývá větší zájem o umístění dětí do speciálních tříd, ubývá dětí včas vřazených do speciálních tříd, při přijímacím řízení nejsou vypracovány doporučení školských poradenských zařízení,
- materiální a investiční náklady bychom chtěli věnovat do oprav budovy, elektroinstalace, plotu, dveří, herních prvků na zahradu MŠ,
- výchovně vzdělávací – ŠVP bylo aktualizováno – více se budeme zaměřovat na rozvoj emoční inteligence, environmentální výchovu, hodnocení rozvoje předškolních dovedností,
- vývojové trendy – i nadále se budeme věnovat prožitkovému učení a dětem předkládat podněty z různých oblastí života,
- nově zavádíme neurovývojovou stimulaci a masáže do škol,
- máme nově zpracovanou metodiku výuky českého jazyka pro cizince, která je výsledkem diplomové práce naší kolegyně.

Další aktivity a prezentace MŠ

- Malý Matoušek – adaptační projekt pro rodiče a děti, které nastoupují od 1. 9. 2023 do MŠ v době prázdninového provozu,
- podzimní tvořivá dílna pro rodiče a děti,
- zapojení rodičů a dětí do projektu EKOŠKOLA - získání stříbrného certifikátu
- vánoční jarmark pro rodiče,
- vánoční besídka – divadelní představení
- velikonoční jarmark
- besídka ke Dni matek – wellbeingové odpoledne
- Povídky – metodická podpora rodičů v rámci logopedické prevence
- Matouškova předškolička – příprava dětí na vstup do ZŠ
- Matouškova kavárna - besedy pro rodiče o výchově dětí
- zajištění lyžařského kurzu,
- slavnostní rozloučení se školáky – slavnostní šerpování, kulturní odpoledne s rodiči,
- jsme Fakultní mateřská škola – zajišťujeme praxe průběžné i souvislé pro studenty nejen PF
- zajišťujeme praxi novým ředitelkám MŠ a logopedickým asistentkám pro NPI
- ředitelka MŠ je vedoucí metodického kabinetu předškolního a prvostupňového vzdělávání a členkou národního kabinetu.

9 Základní údaje o hospodaření školy

Mimorozpočtové zdroje

Kdo poskytuje	Částka	Účel
Liberecký kraj		
Dary rodiče	50.072,02	Dary rodiče
ESF	101.792,08	Šablony OP JAK

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

Státní dotace	Dotace obce	Poplatky za děti	Hospodářská činnost	Ostatní	Celkem
6.733.070	738.466,82	522.503,43	-	135.238,40	8.129.278,25

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

Investiční výdaje	Mzdy	Odvody	Učebnice a pomůcky	DVPP	Stipendia	Provozní náklady	Celkem	Schválený hospodářský výsledek
346.665	4.996.599	1.631.402	18.431,81	5.706,84	-	1.130.473,60	8.129.278,25	0

Školní rok: 2023/2024

Zpracovatel: Mgr. Michaela Janků v.r.



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

PROTOKOL

č. j.: OK-18/24

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. 5 písm. b) a odst. 7 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, Liberec, Matoušova 468/12, příspěvková organizace
IČO: 72 742 895
(dále jen MŠ nebo PO)

s předmětem: **kontrola čerpání finančních prostředků poskytovaných dle § 161 odst. 5 písm. b) a odst. 7 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání**

za období roku 2022 a aktuální personalistika.

Kontrola byla zahájena dne **8. 12. 2023** doručením oznámení o zahájení kontroly.

Kontrola na místě byla vykonána dne **3. 1. 2024**.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne **3. 1. 2024**.

Popis úkonu: ředitelka školy byla seznámena s výsledkem 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-18/24 dne 7. 12. 2023.

Kontrolu provedly:

vedoucí kontrolní skupiny **Jana Jaklová, ev. č. průkazu 1009,**

členky **Blanka Štemberová, ev. č. průkazu 1016,**
Pavla Fryková, ev. č. průkazu 1004.

Kontrolovanou osobu zastupovala:

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

Mgr. Michaela Janků – ředitelka příspěvkové organizace

T +420 485 226 250 E jana.jaklova@kraj-lbc.cz

Právní a jiné předpisy (ve znění pozdějších předpisů):

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro některé vybrané účetní jednotky,
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
- zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě,
- vyhláška o FKSP č. 114/2002 Sb.,
- nařízení vlády č. 222/2010 Sb., kterým se stanoví katalog prací ve veřejných službách a správě,
- zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání,
- zákon č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů,
- nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

Při kontrole bylo zjištěno:

Kontrola na místě byla zahájena dne 3. 1. 2024 v dopoledních hodinách.

Kontrolní skupině byla předložena Zřizovací listina schválená usnesením zastupitelstva statutárního města Liberec č. 219/09 ze dne 29. 10. 2009 na dobu neurčitou.

1. Vnitřní předpisy

Příspěvková organizace MŠ měla na kontrolované období vypracovány např. tyto vnitřní směrnice:

- **Vnitřní platový předpis**
- **Směrnice k pracovněprávním vztahům ve škole**
- **Odměny – kritéria pro přiznání**
- **Vnitřní kontrolní a řídicí systém**
- **Vnitřní organizační směrnice pro evidenci majetku**
- **Vedení účetnictví**
- **Spisový a skartační řád školy**
- **Směrnice ředitele školy o FKSP**
- **Rozpočet FKSP na rok 2022**

2. Rozpočet 2022 – přímé (neinvestiční) náklady – UZ 33 353

NIV na rok 2022 v Kč		Čerpání za rok 2022 v Kč		Rozdíl
Platy-závazný ukazatel	4.498.362,00	Platy-závazný ukazatel	4.498.362,00	0,00
OON-závazný ukazatel	84.000,00	OON-závazný ukazatel	84.000,00	0,00
Odvody	1.548.838,00	Odvody	1.524.828,00	24.010,00
FKSP	89.968,00	FKSP	90.897,00	- 929,00
ONIV	71.184,00	ONIV	94.265,00	- 23.081,00
Celkem NIV	6.292.352,00	Celkem NIV	6.292.352,00	0,00
Vratka za rok 2022				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 2022 **vyčerpala** veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí přímých neinvestičních nákladů.

Čerpání ONIV v roce 2022 v celkové výši 94.265 Kč bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

Náklady:			
účet 501 200	Spotřeba materiálu – učební pomůcky	Kč	11.529,00
účet 521 213	Mzdové náklady – dávky NP	Kč	46.495,00
účet 525 100	Jiné sociální pojištění – zákonné pojištění	Kč	21.280,00
účet 558 400	Náklady z DHM – učební pomůcky	Kč	14.961,00
Celkem		Kč	94.265,00

Nebyly zjištěny nedostatky.

Účelová dotace „Učební pomůcky pro informatiku MŠ a ZŠ“ – UZ 33 087

NIV na rok 2022 v Kč		Čerpání za rok 2022 v Kč		Rozdíl
ONIV	48.000,00	ONIV	48.000,00	0,00
Celkem	48.000,00	Celkem	48.000,00	0,00
Vratka za rok 2022				0,00

ONIV – ostatní neinvestiční výdaje

Čerpání ONIV v roce 2022 v celkové výši 48.000 Kč bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

Náklady:			
účet 501 201	Spotřeba materiálu – učební pomůcky, hračky	Kč	21.659,00
účet 518 900	Ostatní služby – interaktivní programy	Kč	18.503,00
účet 558 300	Náklady z DDM – učební pomůcky ICT	Kč	7.838,00
Celkem		Kč	48.000,00

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že MŠ v roce 2022 **vyčerpala** veškeré finanční prostředky poskytnuté na učební pomůcky pro informatiku MŠ a ZŠ – UZ 33 087 (např. faktura číslo 420180 ze dne 10. 6. 2022 na částku 3.025 Kč za interaktivní program a faktura číslo 420352 ze dne 16. 12. 2022 na částku 25.136 Kč za digitální učební pomůcky).

Nebyly zjištěny nedostatky.

3. Mzdy a personalistika (NIV)

Mzdovou a personální agendu MŠ zpracovávala ve sledovaném období podnikající fyzická osoba na základě platné dodavatelské smlouvy pomocí akreditovaného programu.

MŠ kontrole předložila „Vnitřní platový předpis“, dle kterého v kontrolovaném období postupovala. Ke kontrole byly předloženy personální složky zaměstnanců školy. Zkontrolovány byly složky osobní čísla 68, 69, 60, 62, 1, 41, 86, 46, 45, 133, 67, 39, 12, 18 a 100.

U vybraných personálních složek byly kontrolovány doklady týkající se platového zařazení zaměstnanců (pracovní smlouvy, doklad o nejvyšším dosaženém vzdělání, zápočty odborné praxe, osobní dotazníky, doklady o vstupní lékařské prohlídce, doklady o bezúhonnosti...). Mzdy byly zaměstnancům vypláceny převážně prostřednictvím bankovních účtů ve stanoveném výplatním termínu (12.). Mimořádné odměny a změny osobního příplatku vyplacené v roce 2022 byly řádně zdůvodněny.

Prostředky na OON byly v PO v roce 2022 poskytnuty a čerpány ve výši 84.000 Kč. Škola čerpala OON na uzavřené dohody o provedení práce za zástup nemocné uklízečky (osobní číslo 100), za zmocněnce GDPR (osobní číslo 101) a za montáž učebních pomůcek na zahradě MŠ (osobní číslo 129).

Evidence pracovní doby byla vedena v souladu s platnými právními předpisy.

Nebyly zjištěny nedostatky.

4. Čerpání ostatních neinvestičních výdajů

Účetní agendu příspěvkové organizace zpracovávala v roce 2022 podnikající fyzická osoba na základě platné dodavatelské smlouvy pomocí akreditovaného účetního programu „Byznys“.

Účetní doklady

Kontrolou bylo zjištěno, že kontrolované účetní doklady obsahovaly předepsané náležitosti, např. podpis schvalující účetní operaci, razítko nebo příslušné označení organizace (název), odvolávky na doklady v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Prostředky NIV byly v účetnictví vedeny odděleně od ostatních dotací rozdílnou analytikou jednotlivých účtů (zakázka č. 33353).

Nebyly zjištěny nedostatky.

Došlé faktury

Evidenci dodavatelských faktur za rok 2022 vedla hospodářka MŠ v knize přijatých faktur ručně na příslušném tiskopisu. Faktury byly chronologicky očíslovány a řazeny. U každé zkontrolované přijaté faktury byl přiložen likvidační list s podpisy oprávněných osob a způsobem zaúčtování.

Z ONIV PO uhradila např. fakturu číslo 420347 ze dne 9. 12. 2022 na částku 3.419 Kč (nákup učebních pomůcek na výtvarnou výchovu) a fakturu číslo 420346 ze dne 7. 12. 2022 na částku 14.961 Kč (nákup učební pomůcky – projektor ACER, který byl na místě fyzicky zkontrolován).

Nebyly zjištěny nedostatky.

Bankovní výpisy

PO vedla v roce 2022 bankovní účty u České spořitelny, a. s. – běžný účet a účet FKSP. MŠ účtovala jednotlivé položky a prováděla kontrolu stavu účtů s bankovními výpisy. U bankovních výpisů byly doloženy odkazy na účetní doklady, kterých se platby týkaly.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladna

Při vedení pokladny škola postupovala v roce 2022 podle vnitřní směrnice. Pokladní knihu vedla hospodářka MŠ v počítači na příslušném tiskopisu. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly řádně chronologicky očíslovány a řazeny. Stanovený pokladní limit byl ve sledovaném období dodržován.

V roce 2022 uhradila škola v hotovosti prostřednictvím pokladny z ONIV výdajový pokladní doklad číslo 137 ze dne 20. 12. 2022 na částku 3.278 Kč (učební pomůcky – knihy pro děti), výdajový pokladní doklad číslo 138 ze dne 20. 12. 2022 na částku 3.675 Kč (učební pomůcky – hračky) a výdajový pokladní doklad číslo 139 ze dne 20. 12. 2022 na částku 1.739 Kč (učební pomůcka – kuličková dráha).

Nebyly zjištěny nedostatky.

Cestovní náhrady

Cestovné v roce 2022 MŠ nehradila z prostředků poskytovaných na ONIV. Tato část nebyla předmětem kontroly.

Osobní ochranné pracovní prostředky

Škola v roce 2022 nenakupovala OOPP z prostředků poskytovaných na ONIV. Tato část nebyla kontrolována.

Hospodaření s prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

MŠ předložila kontrolní skupině zásady pro hospodaření s prostředky FKSP a rozpočet FKSP na rok 2022. Finanční prostředky FKSP měla organizace vedeny na účtu u České spořitelny, a. s. U výpisů z účtu byly odvolávky k jednotlivým platbám. Tvorba fondu probíhala v MŠ měsíčně v zákonné výši 2 % z platů a náhrad platů.

Dle doložených účetních dokladů přispívala škola v roce 2022 zaměstnancům především na stravování, kulturní akce, péči o zdraví zaměstnanců a vitamíny.

Z prostředků FKSP byla uhrazena např. faktura číslo 428001 ze dne 31. 3. 2022 na částku 10.000 Kč (vitamínové prostředky pro zaměstnance), faktura číslo 428003 ze dne 19. 4. 2022 na částku 968 Kč (nákup rovnátka na záda pro zaměstnance) a faktura číslo 428004 ze dne 29. 6. 2022 na částku 4.000 Kč (vstupenky na kulturní akci pro zaměstnance).

K fakturám byly doloženy podepsané seznamy zaměstnanců, kterých se čerpání z FKSP týkalo.

Nebyly zjištěny nedostatky.

5. Předchozí kontroly

Kontrolu provedl:	Statutární město Liberec
Datum kontroly:	23. 5. 2023
Předmět kontroly:	veřejnosprávní kontrola
Zjištěné skutečnosti:	nebyly zjištěny závažné nedostatky

Věcné shrnutí nedostatků:

Nebyly zjištěny nedostatky.

Opatření k nápravě (§ 19 kontrolního řádu):

Nebyla uložena opatření k nápravě.

Za výše uvedená zjištění odpovídá Mgr. Michaela Janků, ředitelka MŠ.

Závěr

Kontrolou čerpání finančních prostředků dle § 161 odst. 5 písm. b) a odst. 7 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání bylo zjištěno, že škola v kontrolovaném období postupovala v souladu s platnými právními předpisy.

Počet stran protokolu: 6

Počet příloh: 0

Vedoucí kontrolní skupiny: **Jana Jaklová, ev. č. průkazu 1009**

Jana Jaklová

Digitální podpis:
.....05.01.2024 07:00.....

Členky: **Blanka Štemberová, ev. č. průkazu 1016**

Blanka Štemberová

Digitální podpis:
.....05.01.2024 07:01.....

Pavla Fryková, ev. č. průkazu 1004

Pavla Fryková

Digitální podpis:
.....05.01.2024 07:02.....

Liberec 5. 1. 2023

Poučení (dle § 13 a 14 kontrolního řádu)

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

Protokol převzala:

Mgr. Michaela Janků – ředitelka MŠ

.....
Michaela Janků 5.1.24
.....
datum seznámení, podpis



Č. j. 45005/007706/24/010/MSO

V Liberci dne 23. 1. 2024

PROTOKOL O KONTROLE č. 90/24/554

V souladu s ustanovením § 6 odst. 3 písm. o) zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZOPSZ“), a ustanovením § 84 odst. 2 písm. i) zákona č. 187/2006 Sb., o nemocenském pojištění, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZNP“) provedla dne 23. 1. 2024 Územní správa sociálního zabezpečení pro Ústecký kraj, Liberecký kraj, Královéhradecký kraj a Pardubický kraj, Okresní správa sociálního zabezpečení Liberec, Frýdlantská 1399/20, 460 31, Liberec 1 (dále jen „ÚSSZ“) prostřednictvím kontrolující Bc. Milady Sosičové u zaměstnavatele Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12, příspěvková organizace se sídlem Matoušova 468/12, 460 07 Liberec, variabilní symbol 5545125816, IČ 72742895 (dále jen „zaměstnavatel“), plánovanou kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (dále jen „pojistné“) stanovených ZNP, ZOPSZ a zákonem č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPSZ“).

V souladu s ustanovením § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, byla kontrola zahájena dne 2. 1. 2024 prvním kontrolním úkonem, kterým bylo doručení oznámení o zahájení kontroly ze dne 2. 1. 2024, č.j. 45005/000149/24/010/MSO.

Kontrola byla provedena v sídle ÚSSZ.

Kontrolované období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023.

Předmětem kontroly nebyla vlastní úhrada pojistného a včasnost této úhrady.

Podklady ke kontrole předložila v elektronické podobě Monika Šrajbrová – plná moc doložena.

Údaje o zaměstnavateli uvedené v registru zaměstnavatelů souhlasí se skutečností.

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady a další podklady a písemnosti:
Mzdové listy, rekapitulace mezd za jednotlivé kalendářní měsíce kontrolovaného období, přehledy sociálního pojištění, stejnopisy evidenčních listů důchodového pojištění, plná moc.

Počet zaměstnanců k poslednímu kalendářnímu dni kontrolovaného období: 16

Počet mzdových listů vedených v kontrolovaném období: 20

Kontrolní zjištění:

1. Plnění povinností v nemocenském pojištění

Bylo zkontrolováno 23 pojistných vztahů za kontrolované období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023.

Nedostatky nebyly zjištěny.



2. Plnění povinností v oblasti pojistného

Bylo zkontrolováno 23 pojistných vztahů za kontrolované období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023 v návaznosti na předložené mzdové listy, měsíční přehledy mezd.

Nedostatky nebyly zjištěny.

3. Plnění povinností v důchodovém pojištění

Ohlašovací a oznamovací povinnost a vedení stanovené evidence pro účely důchodového pojištění

Bylo zkontrolováno 23 pojistných vztahů za kontrolované období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023. Nedostatky nebyly zjištěny.

Vedení a předkládání evidenčních listů důchodového pojištění (dále jen „ELDP“) a údajů o důchodovém pojištění

Údaje vykázané na zkontrolovaných stejnopisech ELDP byly prověřeny s předloženými mzdovými listy.

Byly zkontrolovány stejnopisy ELDP u 20 pojištěnců, z toho 16 stejnopisů za rok 2022 a 4 stejnopisy za rok 2023.

Dokladování žádosti o důchod

V kontrolovaném období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023 nepožádal žádný zaměstnanec o přiznání důchodu.

Zaměstnávání poživatelů důchodu

V kontrolovaném období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023 nebyli zaměstnáni poživatelé starobního důchodu, přiznaného podle ustanovení § 29 zákona č. 155/1995 Sb., o důchodovém pojištění, ve znění pozdějších předpisů.

V kontrolovaném období od 1. 11. 2022 do 30. 11. 2023 činil celkový počet poživatelů starobního důchodu, přiznaného podle ustanovení § 31 zákona č. 155/1995 Sb., ve znění pozdějších předpisů: 0

V období od data následujícího po posledním dni kontrolovaného období do dne provedení kontroly nenastoupil k zaměstnavateli poživatel důchodu, u něhož měla být splněna ohlašovací povinnost dle ustanovení § 41 ZOPS.

Zaměstnavatel v souladu s ustanovením § 35a odst. 3 ZOPSZ hlásí všechny změny ve skutečnostech rozhodných pro trvání nároku na dávku důchodového pojištění, její výši a výplatu.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Závěr

Ze strany zaměstnavatele byla zabezpečena náležitá součinnost k řádnému provedení kontroly.

Zaměstnavatel byl informován o povinnosti uschovávat mzdové listy, účetní záznamy a další doklady pro účely důchodového pojištění v souladu s ustanovením § 35a odst. 4 a 5 ZOPSZ, pro účely nemocenského pojištění v souladu s ustanovením § 96 ZNP a pro účely stanovení a výše pojistného v souladu s ustanovením § 22c ZPSZ. V případě zániku zaměstnavatele bez právního nástupce před uplynutím doby úschovy dokladů, je zaměstnavatel povinen zajistit po tuto dobu úschovu záznamů a sdělit ÚSSZ místo, na kterém budou záznamy uloženy.



Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení protokolu o kontrole bylo předběžné ústní seznámení zaměstnavatele s výsledkem kontroly, které proběhlo dne 23.01.2024.

Poučení

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole může kontrolovaný zaměstnavatel podat podle ustanovení § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, ÚSSZ námitky ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Námitky se podávají u Okresní správy sociálního zabezpečení, Frýdlantská 1399/20, 460 31 Liberec 1 (dále jen „OSSZ“), a to písemně, přičemž z nich musí být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním. Zaměstnavatel se může také práva podat námitky proti kontrolním zjištěním popsaným v protokolu o kontrole vzdát.

Bc. Milada Sosičová v. r.
(jméno, příjmení kontrolujícího)

Za správnost vyhotovení
Ing. Simona Plavcová
vedoucí kontrolního oddělení

Protokol o kontrole byl vyhotoven ve dvou stejnopisech.

Přílohy:

Plná moc (pouze u stejnopisu pro OSSZ)

Rozdělovník: Mateřská škola, Liberec, Matoušova 468/12, příspěvková organizace,
datová schránka (ID: b7xkt3z)
OSSZ

