

Gymnázium
a Střední odborná škola pedagogická
Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace
tel: 482 771 326 email: info@jergym.cz www.jergym.cz

VÝROČNÍ ZPRÁVA

O ČINNOSTI ŠKOLY ZA ŠKOLNÍ ROK 2021/2022



Zpracoval: Mgr. Jaroslav Šťastný
podpis

Předkládá: Mgr. Jaroslav Šťastný, ředitel
podpis

Předseda školské rady Mgr. Danuše Jadrná
podpis

razítko organizace

Liberec 14. 10. 2022

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ŠKOLE

Název:	Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace
Zřizovatel:	Liberecký kraj
Typ:	Škola s právní subjektivitou
IČO:	46748075
IZO:	000 392 642
ID:	600 010 589
Ředitel školy:	Mgr. Jaroslav Šťastný Kosmonautů 359, 460 05 Liberec 5
WEB (dálk. přístup):	www.jergym.cz
Školská rada:	Danuše Jadrná, Zbyněk Jakubec, Karolína Svobodová, Pavel Jiroušek, Jan Berki, Michael Canov
Součástí školy:	Gymnázium Střední odborná škola pedagogická
Zařazení do sítě:	1. 9. 1996
Kapacita:	750 studentů

OBSAH

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ŠKOLE	2
2. ORGANIZACE STUDIA.....	4
3. PERSONÁLNÍ ZABEZPEČENÍ ŠKOLY 2021/2022	4
4. ÚDAJE O POČTU ŽÁKŮ	7
5. VYHODNOCENÍ NAPLŇOVÁNÍ CÍLŮ VZDĚLÁVACÍHO PROGRAMU	8
7. ÚDAJE O PREVENCI SOCIÁLNĚ PATOLOGICKÝCH JEVŮ	9
8. SPOLUPRÁCE SE SOCIÁLNÍMI PARTNERY	10
9. DALŠÍ AKTIVITY A PREZENTACE ŠKOLY	11
16. PŘÍLOHY	14

2. ORGANIZACE STUDIA

Přehled studijních oborů a jejich zaměření

Kód oboru	Název oboru	Učební plán	Schválení oboru	Věstník MŠMT	Kapacita
1. 79-41-K/41	Gymnázium (čtyřletý cyklus)	RVP/ŠVP	5427/2009-21 ze dne 20. 3. 2009 s plat. od 1. 9. 2009	5/2007	256
2. 79-41-K/81	Gymnázium (osmiletý cyklus)	RVP/ŠVP	21 396/2007-21 ze dne 31. 8. 2007 s plat. od 1. 9. 2007	5/2007	244
4. 75-31-M/01	Předškolní a mimoškolní pedagogika	RVP/ŠVP	č. j. 14 014/2010-21	Nařízení vlády č. 211/2010 Sb. 31. srpna 2010	128
5. 78-42-M/03	Pedagogické lyceum	RVP/ŠVP	č. j. 31 177/2010-21	Nařízení vlády č. 211/2010 Sb. 31. srpna 2010	128

3. PERSONÁLNÍ ZABEZPEČENÍ ŠKOLY 2021/2022

Věková skladba pedagogického sboru (včetně externistů) v přepočtených úvazcích

	< 30 let	31-40 let	41-50 let	51 let – důch. věk	důchodový věk	celkem
celkem	2,51	3,43	28,99	20,19	0,76	55,88
z toho ženy	1,85	1,29	16,95	15,19	0,76	36,04

Průměrný věk pedagogického sboru je 48,75 let.

Odborná kvalifikace pedagogických pracovníků (včetně externistů) v přepočtených úvazcích

odborná i pedagogická způsobilost	pouze odborná způsobilost	pouze pedagogická způsobilost	bez způsobilosti	celkem
55,88	0	0	0	55,88

Z toho specializované činnosti (odbornost):

výchovný poradce	1 – Ano
koordinátor informačních a komunikačních technologií	1 – Ano
koordinátor školního vzdělávacího programu	1 – Ano
školní metodik prevence	1 – Ano
koordinátor environmentální výchovy	1 – Ne

Nepedagogičtí pracovníci

Počet nepedagogických pracovníků v přepočtených úvazcích: **9,85**.

Údaje o dalším vzdělávání pracovníků školy

Údaje o vzdělávání pedagogických pracovníků

POČET ÚČASTNÍKŮ	POŘADATEL / AKREDITACE	NÁZEV AKCE	VÝSTUP
2	NPI ČR - MSMT-13775/2021-4-538	Vzájemně (se) učit historickou gramotnost	certifikát
4	Alliance Française, IFP Prague	Hra a kreativita ve výuce francouzštiny	certifikát
1	Tandem MSMT – 553/2021-4-57	Filmy jako odraz cizího jazyka a kultury – metodický seminář	certifikát
1	Pearson ELT	Interfacing with Interlanguage - webinář	certifikát
1	Cambridge Assessment English	Developing Speaking skills for B1 Preliminary for Schools and B2 First for Schools: A Focus on pronunciation - webinář	certifikát
1	Cambridge Assessment English	Developing Speaking skills for B1 Preliminary for Schools and B2 First for Schools: A focus on grammar and vocabulary - webinář	certifikát
8	Amate z.s. MSMT – 34497/2019-3-973	Metodické mini-vzdělávání kvalifikovaných učitelů cizích jazyků ZŠ (+ nižšího stupně gymnázia) – metodický seminář	certifikát
1	Pearson ELT	Pearson EduOnline 2022: Back to school	certifikát
1	NPI - N89-03-17-221/7	Dvojková soustava a šifrování	osvědčení
5	MŠMT - MSMT-16002/2020-1	Nastartování nových vztahů ve třídě	osvědčení
1	NPI ČR F40-03-17-212	Programovací jazyk Scratch	osvědčení
1	NAKAP LK II	Louskáček na současnou literaturu	osvědčení
1	NAKAP LK II	Jak zpestřit výuku nadaným dětem	osvědčení
2	NIPOS-ARTAMA - MŠMT-1099/2020-2-110	„Model prostoru – prostor v modelu“ přípravný seminář k 17. celostátní přehlídce výt. prací	osvědčení
3	NIPOS-ARTAMA - MŠMT-731/2022-2-99	„Blízko i daleko II“ – přípravný seminář k 17. celostátní přehlídce výt. prací	osvědčení
1	MŠMT - 32867/2020-2-735	Jak učit teorii dějin umění - online seminář	osvědčení
1	Infra - MŠMT-896/2022-5-47	Konference: Spokojený a inspirující učitel	osvědčení
1	Infra - MŠMT-22454/2017-2-861	Studium pro koordinátory ŠVP	studium
4	MŠMT – 13804/2021 – 6 – 410	Basketbal ve škole	osvědčení

Údaje o vzdělávání nepedagogických pracovníků

Počet účastníků	název školení	pořadatel	výstup
2	FKSP	LK	osvědčení
2	Povinnosti p.o.	LK	osvědčení
1	Novinky Vema (webinář)	DAT-Koudelka	osvědčení
2	Inventarizace	LK	osvědčení
1	Cestovní náhrady	LK	osvědčení
2	Fondy	LK	osvědčení
1	MÚ 2022	Dolák	osvědčení
1	Odpisy	LK	osvědčení
2	Finanční vypořádání	LK	osvědčení
1	PAM (webinář)	Soitea Vema	osvědčení
2	Povinnosti p.o.	LK	osvědčení
2	Daň z příjmu	LK	osvědčení
1	Montáž, opravy, údržba na el.zaříz. a hromosv.	Fafek Jiří	protokol o zkoušce
2	DPH pro neplátce	LK	osvědčení
2	Vztah zřizovatel a p.o.	LK	osvědčení
1	Změny v mzd. a personální oblasti	Agentura Progress	osvědčení

4. ÚDAJE O POČTU ŽÁKŮ

Ve školním roce 2021/2022 byl o všechny obory velký zájem, stejně tak jako v minulých letech. Naplněnost tříd je prakticky stoprocentní.

Počet podaných přihlášek ke studiu převyšuje několikanásobně počet přijímaných.

Základní údaje o třídách za školní rok 2021/2022

Obor	Počet tříd	Počet žáků	ø žáků na třídu
Gymnázium-čtyřleté	8	240	30
Gymnázium-osmileté	8	228	28,5
Předškolní a mimoškolní pedagogika	4	121	30,25
Pedagogické lyceum	2	57	28,5
Celkem	22	646	29,3

Údaje o přijímacím řízení

Složení přijímací komise: Mgr. Jaroslav Šťastný, ředitel školy, Mgr. Jiří Vydra, zástupce ředitele školy, Mgr. Petr Král, výchovný poradce, Komise pro školní zkoušku pro obor PMP složená z vyučujících výchov (Hv, Tv, Vv, Dv a Čj)

Přijímací řízení	počet
Počet podaných přihlášek do 1. kola přijímacího řízení do SŠ	489
Počet podaných přihlášek do 2. a dalších kol přijímacího řízení do SŠ	0
Rozhodnutí o přijetí do 1. ročníku SŠ po 1. kole přijímacího řízení	120
Rozhodnutí o nepřijetí do 1. ročníku SŠ po 1. kole přijímacího řízení	369
Celkový počet odvolání po 1. kole přijímacího řízení do SŠ	125
z toho vyřešeno autoremedurou	54
z toho postoupeno krajskému úřadu	71
Rozhodnutí o přijetí do 1. ročníku SŠ po 2. a dalším kole přijímacího řízení	0
Rozhodnutí o nepřijetí do 1. ročníku SŠ po 2. a dalším kole přijímacího řízení	0
Rozhodnutí o přijetí do vyššího ročníku	0
Rozhodnutí o nepřijetí do vyššího ročníku	0

Údaje o rozhodnutí vydaných ředitelem školy

Rozhodnutí:	počet
o přestupu do jiné SŠ	10
o změně oboru vzdělání	0
o přerušení vzdělávání	0
o opakování ročníku	1
o přeřazení žáka nebo studenta do vyššího ročníku podle § 17 odst. 3 ŠZ	0
o podmíněném vyloučení podle § 31 ŠZ	0
o vyloučení podle § 31 ŠZ	0
o zamítnutí žádosti o uznání dosaženého vzdělání podle § 70 a § 100 ŠZ	0
o povolení individuálního vzdělávání žáka	1
o zrušení povolení individuálního vzdělávání žáka	0
o odkladu povinné školní docházky	0
o snížení úplaty za poskytování školských služeb	0
o prominutí úplaty za poskytování školských služeb	0
celkem	12

5. VYHODNOCENÍ NAPLŇOVÁNÍ CÍLŮ VZDĚLÁVACÍHO PROGRAMU

Cíle ŠVP – gymnaziální vzdělávání

Zaměření školy v čtyřletém a osmiletém gymnáziu je specifikováno současným naplněním cílů základního a gymnaziálního vzdělávání. Cíle Školního vzdělávacího programu (ŠVP) osmiletého gymnázia jsou definovány v Rámcovém vzdělávacím programu základního vzdělávání (RVP ZV) a v Rámcovém vzdělávacím programu pro gymnázia (RVP G). Zde je také podrobně specifikován základní cíl, rozvíjení klíčových kompetencí žáka.

Cíle ŠVP – obor Předškolní a mimoškolní pedagogika

Obor PMP poskytuje prostřednictvím ŠVP odborné vzdělání a připravuje žáky pro metodickou práci s dětmi předškolního věku v různých výchovně vzdělávacích institucích, ale také pro studium na různých typech vysokých škol. Naším cílem je vytvořit pro žáky takové vzdělávací, výchovné i materiální podmínky, aby získali odborné a metodické znalosti a také mohli rozvíjet své studijní předpoklady. Studijní program je postaven na principu vysoké odbornosti žáků prostřednictvím začlenění metodik do jednotlivých výchov a základních předmětů. V rámci studijního programu věnujeme pozornost nejen předávání vědomostí a poznatků, ale významnou část zaujímá také praktické vyučování doplněné metodickými činnostmi a praxí ve výchovně vzdělávacích institucích. Vedeme žáky k dovednosti učit se, řešit samostatně problémy s učením i řešit osobní problémy.

Cíle ŠVP – obor Pedagogické lyceum

Vzdělávací program pro obor PL respektuje koncepci středního vzdělávání, která vychází z celoživotně pojetého a na principu znalostní společnosti vybudovaného konceptu vzdělávání, v němž je vzdělávání cestou i nástrojem rozvoje lidské osobnosti. Zároveň naplňuje vlastní vizi školy, která směřuje k vytvoření školy jako místa pro seberealizaci žáka i učitele, školy pomáhající a partnerské s důrazem na etické normy.

V souladu s tím je záměrem školy připravit žáka na úspěšný, smysluplný a odpovědný osobní, občanský i pracovní život v podmínkách měnícího se světa.

Strategické cíle společné pro ŠVP všech oborů

Učit se poznávat, tj. osvojit si nástroje pochopení světa a rozvinout dovednosti potřebné k učení se, prohloubit si v návaznosti na základní vzdělání poznatky o světě a dále je rozšiřovat:

- poskytnout žákům všestranné a pro profesní život použitelné vzdělání
- rozvíjet dovednost učit se a motivovat je k celoživotnímu vzdělávání
- podněcovat schopnost řešit problémy

Učit se pracovat a jednat, tj. naučit se tvořivě zasahovat do prostředí, které žáky obklopuje, vyrovnávat se s různými situacemi a problémy, umět pracovat v týmech, být chopen vykonávat povolání a pracovní činnosti, pro které byl připravován:

- podněcovat aktivitu, tvořivost, přizpůsobivost
- rozvíjet schopnost zodpovědně pracovat v týmu i samostatně
- chápat práci jako příležitost pro seberealizaci

Učit se být, tj. rozumět vlastní osobnosti a jejímu utváření, jednat v souladu s obecně přijímanými morálními hodnotami, se samostatným úsudkem a osobní zodpovědností:

- vést žáky k dodržování etických norem
- vést žáky zodpovědnosti za sebe
- posilovat schopnost účinně odolávat vnější manipulaci, rozvíjet jejich úsudek a rozhodování

Učit se žít společně, učit se žít s ostatními, tj. umět spolupracovat s ostatními, být schopen podílet se na životě společnosti a nalézt v ní své místo:

- prohlubovat komunikační dovednosti potřebné pro hodnotný partnerský život i pro život v širším (pracovním, rodinném, zájmovém aj.) kolektivu
- posilovat slušné a odpovědné chování žáků v souladu s morálními zásadami a pravidly společenského chování oproštěné od předsudků
- jednat v souladu se strategií udržitelného rozvoje

Všechny stanovené cíle ŠVP se ve školním roce 2021/2022 dařilo naplňovat.

Výsledky vzdělávání ve školním roce 2021/2022 byly standardní, a podobně jako v minulých letech nevykazovaly žádné významné odchylky od normálu, odpovídajícímu typu studia studovanému oboru. Žáci studující gymnaziální a všeobecné obory měli vysokou úspěšnost při maturitních zkouškách. Neúspěchy jednotlivců byla dané podceněním náročnosti zkoušky, nedostatečnou individuální přípravou, případně dalšími mimoškolními vlivy, které výuka nemůže ovlivnit. U oboru PMP byly někteří žáci neúspěšní v didaktických testech z matematiky. Příčiny neúspěchu však leží také mimo školu, protože ŠVP poskytuje nadstandardní počet hodin matematiky, dostačující ke kvalitní přípravě.

Prospěch žáků školy nebyl ovlivněn předchozím dlouhým obdobím, poznamenaným pandemií. Pomohlo k tomu také upravení obsahu učiva a změna přístupu pedagogů k žákům v období adaptace a návratu ke stabilní školní docházce.

Přehled prospěchu viz příloha č. 3

Úspěšnost žáků při maturitních zkouškách 2022

	zkoušky v řádném termínu			zkoušky v náhradním termínu			opravné zkoušky		
	konali zk.	prospěli	neprospěli	konali zk.	prospěli	neprospěli	konali zk.	prospěli	neprospěli
G4	57	52	5	0	0	0	5	5	0
G8	24	19	5	0	0	0	5	5	0
PMP	30	23	7	0	0	0	7	3	4
celkem	111	94	17	0	0	0	17	13	4

Uplatnění absolventů

všeobecné obory

2021/2022	počet absolventů	hlásili se na VŠ	přijati na VŠ	nezjištěno	VOŠ / JŠ / jiné
G4	57	55	55	1	1
G8	24	24	20	0	4
Celkem za G	81	81	75	1	5

odborná škola

2021/2022	počet absolventů	hlásili se na VŠ	přijati na VŠ	jiné/AP	praxe v oboru
PMP	30	20	20	3	7

7. ÚDAJE O PREVENCI SOCIÁLNĚ PATOLOGICKÝCH JEVŮ

Viz Zpráva metodika prevence příloha č. 1 a Výchovného poradce, viz níže.

Zpráva o výchovném poradenství

Výchovný poradce: Mgr. Petr Král

Výchovný poradce (VP) v tomto školním roce pracoval podle plánu výchovného poradenství pro Gymnázium a SOŠPg Liberec, Jeronýmova. Plán práce je jednou z povinných dokumentů, které musí VP zpracovávat.

Hlavní činnosti, které VP na této škole vykonává, jsou již několik let podobné, jsou to zejména tyto:

Organizace a vedení adaptačního kurzu v září. Účastní se ho všechny první ročníky. Jedná se o vícedenní akci s třídními učiteli, lektory volného času, výchovným poradcem a preventistou. Akce je zaměřena na seznamovací aktivity mezi studenty a třídním učitelem, mezi studenty samotnými, mezi studenty a členy ŠPP. VP zde také vyhledává žáky, kteří jsou z různých důvodů v péči PPP.

Individuální konzultace se žáky školy. Tato část je druhou nejčastější činností, kterou VP vykonává. Jsou období, kdy přichází zvýšené počty žáků s nejrůznějšími osobními problémy. Zvláště ve školním roce po „lockdownu“ přibýlo případů nejrůznějších problémů v rodinách žáků. Nejčastěji se jedná o problémy se špatným prospěchem, rodinných patologií, ale i mnoha dalších (příjem potravy, spánek, deprese...). VP s každým studentem situaci podrobně probere, obvykle se s žákem vidí opakovaně – doporučí další řešení. Nejčastěji konzultaci s odborníkem na daný jev (lékař, psycholog, terapeut, psychiatr).

Komunikace s rodiči: V případech nejrůznějších dotazů o studiu, ale i osobních potíží žáků v domácím prostředí. Někdy VP zprostředkuje kontakt mezi rodiči a učiteli, popř. je jejich jednání přítomen a pořizuje z něj zápis.

Pomoc kolegům v individuálních případech. Např. při studijních nedostatcích konkrétních žáků, jejich zařazení do stupně PO, vyšetření v PPP, rozbořech doporučení PPP apod.

Je v kontaktu s PPP Liberec. Hodnotí a konzultuje s nimi individuálně každého vyšetřovaného žáka, zajišťuje souhlas rodičů, vyplňuje dotazníky k uzpůsobení maturitní zkoušky. Na konci roku osobně v PPP vyhodnocuje jednotlivá PO. Studuje materiály, které PPP distribuuje (prezentace), popř. se účastní online setkání.

Účastní se školení a dalšího vzdělávání. Např. kurzy kariérového poradenství, zvládání krizových situací ve třídě apod.

Vzdělává se četbou odborné literatury (časopis Poradenství atd.)

Zprostředkuje žákům nabídky dalšího vzdělávání: distribuuje časopisy s nabídkou dalšího vzdělávání, aktualizuje nástěnku s termíny dnů otevřených dveří, podávání přihlášek, veletrhů vzdělávání atd.

8. SPOLUPRÁCE SE SOCIÁLNÍMI PARTNERY

- spolupráce s PřF UK – **fakultní škola**
- spolupráce s Farmaceutickou fakultou v Hradci Králové – **fakultní škola**
- spolupráce s Evropským centrem jazykových zkoušek (zkušební místo pro konání zkoušek Cambridge)
- spolupráce v rámci ekologických aktivit s org. **Suchopýr a Divizna, Čmelák (Fair Trade), Ekologické středisko Sedmihorky**
- **NIDV** (VPP v oblasti cizích jazyků pro Liberecký kraj)
- spolupráce s **AŠSK ČR** – školní sportovní kluby
- lektorská činnost v rámci jednotlivých přednášek a seminářů pořádaných SIPVZ
- škola spolupracuje s PF UK v Praze a s MŠMT v oblasti Evropského jaz. portfolia (projekt Rady Evropy)
- spolupráce s **Francouzským institutem Praha**
- spolupráce s **Alliance Francaise v Liberci**
- spolupráce s **Britskou radou a o.s. Adeto**
- spolupráce s o. s. LORM (pomoc pro lidi s hluchoslepotou)
- spolupráce s Britským centrem KVK Liberec **při organizaci vzdělávacích akcí**
- spolupráce s Československou obcí legionářskou
- spolupráce s **TU Liberec – fakultní škola, pedagogická praxe studentů PF**
- spolupráce s partnerskými školami v Gummersbachu (Německo), Lyceum Fécamp (Francie) a Heerbruggu (Švýcarsko). Reciproční studentské výměny.
- spolupráce s TIPSport Aréna Liberec

SPOLUPRÁCE S DALŠÍMI SUBJEKTY

Spolupráce se školskou radou

- schází se dvakrát ročně
- řeší otázky týkající se provozu školy, výchovy a vzdělávání žáků viz Zákon č. 561/2004 Sb. (Školský zákon) v platném znění

Spolupráce s odborem školství KÚ LK

- metodika příprav olympiád v AJ, Chemii, Biologii, Fyzice a Matematice. Nostrifikační zkoušky.

Spolupráce s organizací Spolek přátel JERGYM, z. s., kdy tento subjekt:

- poskytuje finanční pomoc na vzdělávací a poznávací akce,
- poskytuje finanční pomoc na nákup pomůcek a materiálů,
- organizačně zajišťuje některé školní akce.

Spolupráce s Technickou univerzitou v Liberci

- spolupráce s PF TU Liberec spočívá v zajištění lektorské činnosti a umožnění studentům PF vykonávat ped. praxi, jsme fakultní školou.

Spolupráce s Přírodovědeckou fakultou UK

- spolupráce spočívá v zajištění lektorské činnosti, umožnění studentům PF vykonávat u nás praxi; umožnění bezplatné návštěvy studentů v laboratořích, praktikách a muzeích spravovaných PřF UK, jsme fakultní školou

Spolupráce se SOŠPg na území ČR

- v oblasti spolupráce se SOŠPg na území ČR se škola zúčastňuje seminářů s odbornou tematikou a výměn zkušeností. Škola je členem Asociace středních pedagogických škol.

Zapojení do projektů a realizované granty

- Apple – regionální tréninkové centrum
- „Podpora přírodovědného a technického vzdělávání v Libereckém kraji“, reg. č. CZ.1.07/1.1.00/44.0013 – TechUp, v rámci OPVK
- NAKAP LK I

Podané a realizované granty a dotace

Název projektu	Dotační titul	Datum realizace
Jergym se vzdělává II	Šablony pro SŠ a VOŠ II	1.1.2020 – 30.6.2022

9. DALŠÍ AKTIVITY A PREZENTACE ŠKOLY

Prezentace školy na veřejnosti:

- oficiální www stránka na www.jergym.cz
- školní televize <http://tv.jergym.cz/>
- školní časopis **Jégéčko**
- účast na veletrhu vzdělávání, EDUCA–MYJOB Liberec 2021/2022
- Den otevřených dveří 2022 – online
- publikační a osvětová činnost pedagogů školy – přednášková a publikační činnost, metodické působení
- Evropský den jazyků
- Akademie Jergym 2022 a ocenění nejlepších žáků školy

Zahraniční vztahy

- spolupráce s asociací Club Marpen organizující mezinárodní dobrovolnické tábory ve Francii, kterých se každé léto účastní minimálně 12 studentů
- spolupráce s organizací GREF, která zdarma umožňuje účast rodilého mluvčího na vybraných hodinách
- spolupráce a žák. výměny s partnerskými školami v Gummersbachu (Německo) a Heerbruggu (Švýcarsko)
- Erasmus plus – spolupráce se školami z Francie

Zavádění nových metod výuky

- pro výuku je k dispozici mobilní učebna vybavená počítači Apple Netbook
- podpora metodického vzdělávání učitelů viz kap. Údaje o dalším vzdělávání pracovníků školy
- inovativní metody využívání ICT ve výuce
- online výuka v době uzavření škol, nové metody a formy práce pro distanční výuku

Nejvýznamnější úspěchy v soutěžích

Vědomostní soutěže

Obor	umístění
Fyzika	3. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Chemie	1. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Chemie	3. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Biologie	1. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Biologie	3. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Biologie	5. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Zdravotnictví	2. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Zdravotnictví	3. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Zemědělství	1. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Pedagogika a psychologie	2. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Teorie kultury a umění	1. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Filozofie a politologie	3. místo Středoškolská odborná činnost krajské kolo
Chemie	1. místo, krajské kolo ChO D
Chemie	1. místo, okresní kolo ChO D
Chemie	1. místo, krajské kolo ChO A
Matematika	1. místo, okresní kolo ChO Z9
Český jazyk	1. místo, krajské kolo kat. 1
Pythagoriáda	1.–3. místo P9
Pythagoriáda	1.–3. místo P9
Zeměpis	1. místo, okresní kolo kat. B
Zeměpis	2. místo, okresní kolo kat. D
Zeměpis	3. místo, krajské kolo kat. B
Zeměpis	2. místo, krajské kolo kat. D
Český jazyk	2. místo, okresní kolo kat.Z1
Anglický jazyk	2. místo, krajské kolo
Anglický jazyk	1. místo, okresní kolo 1B
Německý jazyk	3. místo, okresní kolo IIIA
Biologie	1. místo, okresní kolo BiO kat. B
Biologie	3. místo, okresní kolo BiO kat. B
Biologie	1. místo, okresní kolo BiO kat. C
Biologie	4. místo, okresní kolo BiO kat. C
Dějepis	3. místo okresní kolo DěO 8.a 9. třídy
Dějepis	3. místo okresní kolo DěO SŠ
Dějepis	4. místo okresní kolo DěO SŠ
Fyzika	1. místo krajské kolo FyO kat. B
Fyzika	1. místo krajské kolo FyO kat. D

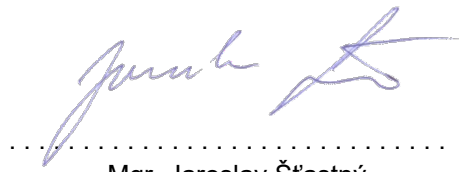
Sportovní soutěže

Nejvýznamnější úspěchy – vzhledem k pandemické situaci probíhaly sportovní soutěže pouze do úrovně okresního finále

SPORT	KATEGORIE	UMÍSTĚNÍ
Volejbal	SŠ – dívky	1. místo okresní finále
Volejbal	SŠ - chlapci	2. místo okresní finále
Basketbal	SŠ - chlapci	1. místo okresní finále
Basketbal	SŠ - dívky	1. místo okresní finále

Výroční zpráva byla schválena a projednána školskou radou per rollam 25. 10. 2022.

V Liberci dne 15. 10. 2022

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jaroslav Šťastný', written over a horizontal dotted line.

Mgr. Jaroslav Šťastný
ředitel školy

16. PŘÍLOHY

Seznam příloh

1. Zpráva metodika prevence – výkaz preventivních aktivit
2. Protokol o kontrole č. j.: OK-51/21
3. Přehled prospěchu

Zpráva o činnosti organizace za rok 2021 – hospodářská část je součástí ZZ za rok 2021 a zůstává v platnosti od doby svého projednání v červnu 2022

Příloha č. 1

Zpráva Metodika prevence – výkaz pro školní rok 2021/2022

Část 1: Škola a její preventivní program

1) Má vaše škola písemně vytvořený vlastní preventivní program školy?

Ano

2) Na základě čeho je preventivní program školy vypracováván?

- Profesního citu (intuice)
- Diskuzí s vedením školy a učitelským sborem
- Analýzy aktuální situace školy
- Sledování výskytu rizikového chování na škole v uplynulém školním roce
- Šetření/mapování klima školy realizovaného v uplynulém školním roce
- Evaluací (zhodnocení) jednotlivých realizovaných aktivit v uplynulém školním roce

3) Identifikovali jste při přípravě preventivního programu školy nějaké specifické rizikové faktory vaší školy?

Ne

4) Stanovuje preventivní program školy cíle, které jsou konkrétní, měřitelné, dosažitelné, realistické a časově ohraničené?

Ano

5) Jací další specialisté, mimo školního metodika prevence, působí přímo na vaší škole:

- Výchovný poradce

6) Kolik vyučovacích hodin je za měsíc věnováno třídnickým hodinám v jedné třídě (průměrně za celou školu)?

1

7) Jaká témata převažují při třídnických hodinách na vaší škole?

- Řešení provozních záležitostí (kontrola omluvenek, sdělování informací ze strany školy)
- Práce se vztahy ve třídě (otevřená diskuse o vztazích, řešení problémů mezi žáky)
- Práce s pravidly a řešení problémů třídy (otevírání témat důležitých pro třídu, vyjasňování pravidel chování, péče o individuální spokojenost žáků)
- Společná tvorba projektů mimo výuku (příprava různých vystoupení třídy, plánování společných činností mimo školu, výzdoba třídy/školy)

8) Uveďte počet tříd a žáků vaší školy v jednotlivých ročnících:

	Počet tříd	Počet žáků
6. ročník ZŠ / prima	1	30
7. ročník ZŠ / sekunda	1	30
8. ročník ZŠ / tercie	1	30
9. ročník ZŠ / kvarta	1	29
1. ročník SŠ / kvinta	5	148
2. ročník SŠ / sexta	4	119
3. ročník SŠ / septima	4	123
4. ročník SŠ / oktáva	5	138
Suma řádků	22	647

Část 2: Školní metodik prevence

1) Jméno a příjmení školního metodika prevence:

Mgr. Jana Bubeníčková

2) Kolik let celkem Vy osobně vykonáváte funkci školního metodika prevence?

5

3) Zastáváte Vy osobně na vaší škole, mimo školního metodika prevence, také nějaké další funkce?

- Ne

4) Máte ukončené akreditované studium k výkonu specializovaných činností pro školní metodiky prevence podle § 9 vyhlášky č. 317/2005 Sb.?

Ano

5) Poskytuje Vám škola za výkon funkce školního metodika prevence nějaké finanční ohodnocení?

Ano, formou příplatku podle Zákoníku práce ve výši 1 000 až 2 000 Kč měsíčně

6) Absolvoval/a jste v posledních třech letech nějaké akreditované vzdělávací kurzy, semináře, konference či výcviky k tématu primární prevence rizikového chování (kromě specializačního studia)?

Ne

7) Ve kterých oblastech primární prevence rizikového chování byste měl/a zájem se aktuálně vzdělávat?

- Prevence šikany a projevů agrese
- Prevence poruch příjmu potravy
- Prevence duševních onemocnění a psychických problémů

8) Máte jako školní metodik prevence externí odbornou supervizi?

Ne a nemám o ni zájem

9) Věnujete se v roli školního metodika prevence následujícím činnostem? Pokud ano, zkuste odhadnout, kolik hodin práce průměrně za kalendářní měsíc Vám dané činnosti zaberou.

	Počet hodin
Koordinace tvorby preventivního programu školy a jeho evaluace	2
Osobní participace na realizaci preventivních aktivit školy (podílení se na přímé práci se žáky při preventivních aktivitách)	2
Metodické vedení pedagogických pracovníků školy v oblasti prevence rizikového chování.	0
Individuální práce s žáky (včetně práce s malými skupinami žáků) s potenciálem k rozvoji rizikového chování	3
Zajišťování spolupráce školy s orgány státní správy a samosprávy, policií, orgány sociálně-právní ochrany dětí, nestátními organizacemi působícími v oblasti prevence atd.	2
Vedení písemných záznamů všeho druhu	1
Komunikace se zákonnými zástupci (rodiči)	1
Účast na pracovních seminářích kraje, obce, PPP atd., setkávání se za účelem metodického vedení ze strany pedagogicko-psychologické poradny	1
Vzdělávání a rozvoj v oblasti primární prevence rizikového chování	2
Suma řádků	14

10) Stručně uveďte, co byste aktuálně nejvíce potřeboval/a ke zvýšení kvality vaší práce při vykonávání funkce školního metodika prevence:

Část 3: Specifická prevence obsažená ve školním vzdělávacím programu

1) Pokuste se realisticky odhadnout, jaký rozsah specifické prevence je podle plánu obsažen ve školním vzdělávacím programu pro jednotlivé ročníky. Cílem je zmapovat reálný stav na škole, tj. kolik času učitelé věnují specifické prevenci v rámci výuky. Při stanovování rozsahu je vhodná spolupráce s jednotlivými vyučujícími.

Příklad: Velmi často se může aktivita týkat více typů rizikového chování zároveň, v takovém případě čas započítejte jen jednou, a to do toho typu rizikového chování, který danou aktivitu co nejvíce vystihuje.

Vyplňte pouze v ročnících, které jsou pro vaši školu relevantní. Zaokrouhlete údaj na celé číslo.

	6. r. ZŠ / prima	7. r. ZŠ / sekunda	8. r. ZŠ / tercie	9. r. ZŠ / kvarta	1. r. SŠ / kvinta	2. r. SŠ / sexta	3. r. SŠ / septima	4. r. SŠ / oktáva	Suma sloupců
Prevence šikany a projevů agrese	1	1	1	1	2	1	1	0	8
Prevence kyberšikany	1	1	1	1	2	1	1	0	8
Prevence záškoláctví	1	0	0	0	1	0	0	0	2
Prevence rizikových sportů	0	2	0	0	1	0	1	0	4
Prevence rizikového chování v dopravě	0	0	2	2	0	0	0	0	4
Prevence rasismu a xenofobie	0	0	1	0	1	0	0	0	2
Prevence působení sekt a extrémistických náboženských směrů	0	0	0	0	0	2	0	0	2
Prevence rizikového sexuálního chování	0	0	0	0	1	1	1	0	3
Prevence užívání tabáku	0	0	0	0	1	0	1	0	2
Prevence užívání alkoholu	0	0	0	0	1	0	0	0	1
Prevence užívání dalších návykových látek	0	0	1	0	1	0	0	0	2

	6. r. ZŠ / prima	7. r. ZŠ / sekunda	8. r. ZŠ / tercie	9. r. ZŠ / kvarta	1. r. SŠ / kvinta	2. r. SŠ / sexta	3. r. SŠ / septima	4. r. SŠ / oktáva	Suma sloupců
Prevence závislostního chování pro nelátkové závislosti (hazard, počítačové hry apod.)	0	1	0	0	1	0	0	0	2
Prevence poruch příjmu potravy	0	0	3	0	0	0	4	0	7
Prevence kriminálního chování	0	0	0	1	0	1	0	0	2
Prevence duševních onemocnění a psychických problémů	1	0	0	0	1	0	2	0	4
Suma řádků	4	5	9	5	13	6	11	0	53

Část 4: Specifická prevence realizovaná v samostatných preventivních aktivitách a programech

Program 1 - Harmonizační dny

1) Název programu:

Harmonizační dny

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

ŠMP Jergym

4) Typ poskytovatele programu:

Škola sama

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Přednáška, prezentace informací
- Interaktivní skupinová diskuse
- Zážitekový program
- Návčik a trénink dovedností
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Velmi spokojena

9) Program byl hrazen převážně

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	1	4
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	4	20
2. ročník SŠ / sexta	0	0
3. ročník SŠ / septima	0	0
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	5	24

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence šikany a projevů agrese
- Prevence záškoláctví
- Prevence rizikových sportů
- Prevence duševních onemocnění a psychických problémů

Program 2 - Bezpečné zacházení s mobilním telefonem

1) Název programu:

Bezpečné zacházení s mobilním telefonem

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

ŠMP Jergym

4) Typ poskytovatele programu:

Škola sama

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Přednáška, prezentace informací
- Interaktivní skupinová diskuse
- Nácvik a trénink dovedností
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Velmi spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Z rozpočtu školy

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	1	2
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	4	8
2. ročník SŠ / sexta	0	0
3. ročník SŠ / septima	0	0
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	5	10

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence šikany a projevů agrese
- Prevence kyberšikany
- Prevence duševních onemocnění a psychických problémů

Program 3 - Riziková chování

1) Název programu:

Riziková chování

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

ŠMP Jergym

4) Typ poskytovatele programu:

Škola sama

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Přednáška, prezentace informací
- Interaktivní skupinová diskuse
- Zážitekový program
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Velmi spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Z rozpočtu školy

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	1	2
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	4	8
2. ročník SŠ / sexta	0	0
3. ročník SŠ / septima	0	0
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	5	10

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence šikany a projevů agrese
- Prevence kyberšikany
- Prevence záškoláctví
- Prevence rizikových sportů
- Prevence rizikového chování v dopravě
- Prevence rasismu a xenofobie
- Prevence rizikového sexuálního chování
- Prevence užívání tabáku
- Prevence užívání alkoholu
- Prevence užívání dalších návykových látek
- Prevence závislostního chování pro nelátkové závislosti (hazard, počítačové hry apod.)
- Prevence poruch příjmu potravy
- Prevence kriminálního chování
- Prevence duševních onemocnění a psychických problémů

Program 4 - Adaptační program

1) Název programu:

Adaptační program

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

Středisko výchovné péče Čáp

4) Typ poskytovatele programu:

Školské zařízení (např. PPP, SPC, SVP)

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Interaktivní skupinová diskuse
- Zážitekový program
- Návčik a trénink dovedností
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Jinak (prosím, stručně specifikujte)

Doplňující text: Nebylo hrazeno

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	1	8
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	0	0
2. ročník SŠ / sexta	0	0
3. ročník SŠ / septima	0	0

	Počet tříd	Počet hodin
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	1	8

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence šikany a projevů agrese
- Prevence záškoláctví
- Prevence rizikových sportů
- Prevence rizikového chování v dopravě
- Prevence duševních onemocnění a psychických problémů

Program 5 - Kurz první pomoci

1) Název programu:

Kurz první pomoci

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

ČČK Jablonec nad Nisou

4) Typ poskytovatele programu:

Jiný typ subjektu

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Přednáška, prezentace informací
- Interaktivní skupinová diskuse
- Nácvik a trénink dovedností

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Velmi spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Cílovou skupinou (žáky)

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	0	0
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	0	0
2. ročník SŠ / sexta	1	12
3. ročník SŠ / septima	1	12
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	2	24

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence rizikových sportů
- Prevence rizikového chování v dopravě
- Prevence poruch příjmu potravy

Program 6 - Vyčlenění z kolektivu

1) Název programu:

Vyčlenění z kolektivu

2) Úroveň programu:

Indikovaná prevence

3) Název poskytovatele programu:

Garantovaný psycholog

4) Typ poskytovatele programu:

Jiný typ subjektu

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Interaktivní skupinová diskuse
- Návčik a trénink dovedností
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Velmi spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Z dotace získané na krajské úrovni

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	0	0
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	0	0
2. ročník SŠ / sexta	0	4
3. ročník SŠ / septima	0	0
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	0	4

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence šikany a projevů agrese

Program 7 - Jeden svět na školách

1) Název programu:

Jeden svět na školách

2) Úroveň programu:

Všeobecná prevence

3) Název poskytovatele programu:

Jeden svět

4) Typ poskytovatele programu:

Jiný typ subjektu

5) Je tento preventivní program certifikovaný?

Ne

6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:

7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:

- Návštěva výstavy či představení, exkurze

8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?

Spokojena

9) Program byl hrazen převážně

Cílovou skupinou (žáky)

10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	0	0
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	0	0
2. ročník SŠ / sexta	1	2
3. ročník SŠ / septima	2	4
4. ročník SŠ / oktáva	2	4
Suma řádků	5	10

11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence rasismu a xenofobie
- Prevence působení sekt a extrémistických náboženských směrů

Program 8 - Hustej internet aneb bezpečně kybernetickým sv...

- 1) Název programu:
Hustej internet aneb bezpečně kybernetickým světem
- 2) Úroveň programu:
Všeobecná prevence
- 3) Název poskytovatele programu:
Krajské ředitelství policie Libereckého kraje
- 4) Typ poskytovatele programu:
Policie ČR
- 5) Je tento preventivní program certifikovaný?
Ne
- 6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:
- 7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:
- Přednáška, prezentace informací
- Interaktivní skupinová diskuse
- 8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?
Spokojena
- 9) Program byl hrazen převážně
Cílovou skupinou (žáci)
- 10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	0	0
7. ročník ZŠ / sekunda	0	0
8. ročník ZŠ / tercie	0	0
9. ročník ZŠ / kvarta	0	0
1. ročník SŠ / kvinta	2	4
2. ročník SŠ / sexta	2	4
3. ročník SŠ / septima	0	0
4. ročník SŠ / oktáva	0	0
Suma řádků	4	8

- 11) Zaškrtněte typy rizikového chování, na které je tento program zaměřen.

- Prevence kyberšikany
Program 9 - Letní kempy

- 1) Název programu:
Letní kempy
- 2) Úroveň programu:
Všeobecná prevence
- 3) Název poskytovatele programu:
Jergym Liberec
- 4) Typ poskytovatele programu:
Škola sama
- 5) Je tento preventivní program certifikovaný?
Ne
- 6) Vyberte certifikovaného poskytovatele programu:
- 7) Jaké jsou v tomto programu hlavní formy práce:
- Interaktivní skupinová diskuse
- Zážitkový program
- Návčik a trénink dovedností
- Zapojení vrstevníků podobného věku (tzv. peer prvek)
- Individuální práce s dítětem, rozhovor či edukace
- 8) Jak byla vaše škola celkově s programem spokojena?
Velmi spokojena
- 9) Program byl hrazen převážně
- 10) Označte třídy, kde byl tento program realizován a doplňte počet vyučovacích hodin, které tímto programem třídy celkově strávily.

	Počet tříd	Počet hodin
6. ročník ZŠ / prima	1	15
7. ročník ZŠ / sekunda	1	15

	6. r. ZŠ / prima	7. r. ZŠ / sekunda	8. r. ZŠ / tercie	9. r. ZŠ / kvarta	1. r. SŠ / kvinta	2. r. SŠ / sexta	3. r. SŠ / septima	4. r. SŠ / oktáva	Suma sloupců
Užívání* dalších návykových látek (např. extáze, pervitin atd.) (výskyt u počtu žáků)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Závislostní chování pro nelátkové závislosti (hazard, počítačové hry apod.) (výskyt u počtu žáků)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma řádků	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Část 8: Vyhodnocení (evaluce) preventivních aktivit školy

1) Do jaké míry se Vám podařilo naplnit cíle stanovené v preventivním programu školy?

2 - stanovené cíle se spíše podařilo naplnit

2) Co se Vám během školního roku v souvislosti s prevencí rizikového chování obzvláště podařilo a díky čemu?

Aktivní práce s novými žáky, sociální adaptace po covidovém období žáků i pedagogů.

3) Co byste rádi v souvislosti s prevencí rizikového chování na vaší škole v příštím školním roce zlepšili či změnili?

Navýšení třídnických hodin.



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

PROTOKOL O KONTROLE
č. j.: OK - 51/21

Výtisk č.: 1

Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kontroly v souladu s ustanovením § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů provedl ve dnech 22. – 24. 11. 2021 kontrolu na místě.

Kontrolovaný subjekt: **Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27, příspěvková organizace, IČO: 46748075** (dále jen PO).

Kontrolovaný subjekt byl zastoupen:

ředitel příspěvkové organizace:

Mgr. Jaroslav Šťastný

osoba odpovědná za koordinaci spolupráce

kontrolované osoby s vedoucí kontrolní skupiny: Hana Veverková – účetní

Předmět kontroly: hospodaření příspěvkové organizace kraje za rok 2020 do data zahájení kontroly a aktuální personalistika.

Kontrola byla zahájena dne **8. 11. 2021** doručením oznámení o zahájení kontroly a pověření ke kontrole č. j.: OK-51/21.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne **24. 11. 2021**.

Popis úkonu: seznámení zástupce ředitele příspěvkové organizace s výsledky kontroly.

Kontrolu provedly:

vedoucí kontrolní skupiny:

Ing. Alena Procházková.

členky kontrolní skupiny:

Ing. Kamila Vlasáková, DiS.,

Bc. Johana Hrnčířová,

Jana Jaklová,

Blanka Štemberová.

T +420 485 226 451 (Ing. Alena Procházková) E alena.prochazkova01@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. 255/2012 Sb., o kontrole,
- české účetní standardy pro vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
- zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů,
- vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě,
- zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákon č. 500/2004 Sb., správní řád,
- vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb,
- zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízení vlády č. 222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě,
- nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě,
- nařízení vlády č. 495/2001 Sb., kterým se stanoví rozsah a bližší podmínky poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čisticích a dezinfekčních prostředků,
- vyhláška č. 84/2005 Sb., o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v příspěvkových organizacích zřízených ÚSC,
- vyhláška č. 107/2005 Sb., o školním stravování,
- vyhlášky č. 358/2019 Sb. a č. 589/2020 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad,
- směrnice Rady Libereckého kraje č. 3/2003, k řízení příspěvkových organizací,
- směrnice Rady Libereckého kraje č. 2/2016 a č. 1/2021, k zadávání veřejných zakázek,
- zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv,
- 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,
- vyhláška č. 317/2005 Sb., o dalším vzdělávání pedagogických pracovníků, akreditační komisi a kariérním systému pedagogických pracovníků.

Oblasti kontroly:

- Vnitřní předpisy, zřizovací listina příspěvkové organizace
- Vedení účetnictví
- Kontrola nákladů a výnosů včetně porovnání s předchozím účetním obdobím
- Fondové hospodaření a rozdělení výsledku hospodaření dle schválení zřizovatele
- Přijaté finanční prostředky od zřizovatele a ostatních poskytovatelů – evidence a čerpání
- Faktury přijaté a faktury vydané

- Evidence pohledávek jejich vymáhání a evidence závazků
- Časové rozlišování a jejich účtování v návaznosti na vnitřní předpisy
- Dokladová a fyzická inventarizace
- Odpisy, odpisový plán
- Pokladny, bankovní výpisy, depozitní pokladny
- Platné smlouvy a jejich evidence
- Kontrolní systém organizace
- Personalistika a mzdová evidence
- Kontrolní zápisy od jiných subjektů
- Veřejné zakázky
- Autoprovoz
- Cestovní příkazy
- Osobní ochranné pracovní prostředky
- Stravování a skladová evidence
- Doplnková činnost

Kontrola na místě byla zahájena dne 22. 11. 2021 v dopoledních hodinách za účasti zástupce ředitele PO. Ředitel byl o veřejnosprávní kontrole informován dopisem ze dne 4. 11. 2021 (doručeným dne 8. 11. 2021).

Úvod

Příspěvková organizace je zřizována rozhodnutím Zastupitelstva Libereckého kraje (ZK) na dobu neurčitou. Příspěvková organizace předložila zřizovací listinu (ZL) č. j.: ZL-35/17-Š schválenou ZK dne 27. 6. 2017, usnesením č. 282/17/ZK účinnou ode dne 1. 9. 2017 a poslední schválenou Přílohu č. 1 – vymezení majetku ve vlastnictví Libereckého kraje, který se organizaci předává k hospodaření.

Organizace je zřízena za účelem poskytování vzdělávání a výchovy žáků, je součástí výchovně vzdělávací soustavy.

Právnícká osoba vykonává činnosti těchto škol a školských zařízení:

- Střední škola

Předmět činnosti:

Činnost organizace je vymezena ustanoveními § 57, § 58 pro střední školu zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy.

Do funkce ředitele příspěvkové organizace byl na základě usnesení Rady Libereckého kraje (RK) číslo 951/18/RK ze dne 15. 5. 2018 s účinností od 1. 8. 2018 jmenován Mgr. Jaroslav Šťastný.

Zřizovatel organizaci **povolil následující doplňkovou činnost:**

Okruhy, resp. předměty doplňkové činnosti jsou:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona: obor: mimoškolní výchova vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti
- pronájem bytových a nebytových prostor

Kontrola hospodaření byla zaměřena na kontrolu hospodářských operací provedených v roce 2020, vybrané hospodářské operace za rok 2021 a na aktuální personalistiku.

1. Vnitřní předpisy

Příspěvková organizace předložila pro hospodaření na rok 2020 i 2021 následující vnitřní předpisy a směrnice:

- Organizační řád
- Vnitřní platový předpis
- Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad
- Interní předpis k cestovním náhradám
- Interní směrnice k účetnictví pro rok 2020 a pro rok 2021
- Evidence a správa majetku
- Vnitřní směrnice o inventarizaci
- Interní směrnice k doplňkové činnosti
- Pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu mimo režim zákona
- Směrnice pro poskytování osobních ochranných pracovních prostředků
- Interní směrnici zásad pro používání fondu FKSP pro rok 2020, Dodatek č. 1 k Interní směrnici zásad pro používání fondu FKSP pro rok 2020 a FKSP – rozpočet na rok 2020

2. Vedení účetnictví

Účetnictví PO zpracovávala v roce 2020 i 2021 zaměstnankyně organizace na základě pracovní smlouvy pomocí akreditovaného účetního programu GORDIC spol. s r.o.

3. Kontrola nákladů včetně porovnání s předchozím účetním obdobím

Kontrolní skupina prověřila vybrané náklady PO:

Nákladový účet ¹	2019 (v Kč)	2020 (v Kč)	změna (v %)
501 <i>Spotřeba materiálu</i>	495.614,83	1.013.862,21	104,57 ¹⁾
511 <i>Opravy a udržování</i>	534.187,55	1.201.858,37	124,99 ²⁾
527 <i>Zákonné sociální náklady</i>	619.106,56	1.088.085,78	75,75 ³⁾

1) a 3) V roce 2020 došlo k navýšení spotřeby materiálu a zákonných sociálních nákladů z důvodu nákupu nanoroušek a respirátorů pro studenty a zaměstnance.

2) V roce 2020 došlo k navýšení nákladů na opravy a udržování z důvodu oprav školního bytu.

4. Fondové hospodaření a rozdělení výsledku hospodaření dle schválení zřizovatele

Výsledek hospodaření (VH), finanční zajištění fondů, výše přímé a provozní dotace, závazné ukazatele

Za rok 2020 PO vykázala VH v hlavní činnosti zisk ve výši + 346,64 Kč a v doplňkové činnosti zisk ve výši + 248.103,04 Kč. Celkový VH za rok 2020 činil zisk ve výši + 248.449,68 Kč. Účetní závěrka za rok 2020 byla schválena zřizovatelem na 6. zasedání RK

¹ Nákladový účet za hlavní činnost.

dne 16. 3. 2021, usnesením č. 467/21/RK, kde bylo zároveň schváleno přidělení VH do rezervního fondu organizace ve výši 200.449,68 Kč a do fondu odměn ve výši 48.000 Kč.

Kontrolovaná PO v roce 2020 vykázala zůstatek u následujících peněžních fondů:

Název	částka v Kč
Jmění účetní jednotky (401)	104.525.969,87
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (403)	32.750,84
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (406)	1.861.266,23
Fond odměn (411)	300.000,00
Fond kulturních a sociálních potřeb (412)	724.353,40
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného VH (413)	1.374.763,86
Fond rezervní z ostatních titulů (414)	1.868.816,52
Fond investic (416)	210.820,86

Fond odměn

PO tvořila fond odměn z VH za rok 2019 v částce 60.000 Kč (schváleno RK dne 7. 4. 2020, usnesením č. 617/20/RK).

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH

PO tvořila rezervní fond z VH za rok 2019 v částce 287.208,15 Kč (schváleno RK dne 7. 4. 2020, usnesením č. 617/20/RK).

Rezervní fond z ostatních titulů

PO tvořila fond nevyčerpanými finančními prostředky z projektů v celkové hodnotě 1.925.816,52 Kč (projekt Šablony ve výši 1.921.610 Kč a NAKAP ve výši 4.206,52 Kč). PO čerpala z rezervního fondu finanční prostředky v celkové výši 275.870,72 Kč na nevyčerpané dotace na zálohy z projektů Šablony a NAKAP ve výši 218.870,72 Kč a na daňovou úsporu ve výši 57.000 Kč (FP č. 346 za služby – teplo).

Fond investic

Fond investic byl tvořen ve výši odpisů částkou 805.097,64 Kč a investičním příspěvkem z rozpočtu zřizovatele ve výši 1.160.526,15 Kč na Modernizaci laboratoře chemie. PO čerpala fond investic v celkové výši 3.256.678,15 Kč na Modernizaci laboratoře chemie ve výši 2.510.526,15 Kč (FP č. 123) a na výmalbu místností ve výši 97.270 Kč (FP č. 222).

Nařízený odvod odpisů z fondu investic organizace vrátila ve výši 648.882 Kč na účet zřizovatele v roce 2020 čtyřmi splátkami: dne 10. 3. částku 160.305 Kč, bankovní výpis (BV) č. 2020/44, dne 9. 6. částku 160.305 Kč, BV č. 2020/94, dne 16. 9. částku 160.305 Kč, BV č. 2020/149 a dne 23. 11. částku 167.967 Kč, BV č. 2020/191.

Používané peněžní fondy měla PO finančně kryty dle stavu k 31. 12. 2020 na účtu 241 – *Běžný účet*, který byl analyticky členěn dle jednotlivých fondů. Syntetický účet 241 – *Běžný účet* vykazoval k 31. 12. 2020 konečný zůstatek ve výši 9.084.866,94 Kč.

Finanční krytí fondů dle stavu k 31. 12. 2020

Název fondu	Částka v Kč	Finanční krytí	Částka v Kč
Fond odměn (411)	300.000,00	Běžný účet (241)	9.084.866,94
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH (413)	1.374.763,86	Pokladna (261)	5.168,00

Rezervní fond z ostatních titulů (414)	1.868.816,52	Krátkodobé pohledávky	3.179.704,97
Fond investic (416)	210.820,86		
Krátkodobé závazky	5.538.371,26		
Hospodářský výsledek + zisk	248.449,68		
Úhrnem	9.541.222,18	Úhrnem	12.269.739,91

Z výše uvedené rekapitulace vyplývá, že finanční prostředky vykázané jako zůstatek běžného účtu, pokladny a krátkodobých pohledávek **byly** ke sledovanému datu postačující (o **2.728.517,73 Kč**) k pokrytí fondů, krátkodobých závazků a zisku.

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

PO předložila kontrolní skupině „Interní směrnici zásad pro používání fondu FKSP pro rok 2020“, „Dodatek č. 1 k Interní směrnici zásad pro používání fondu FKSP pro rok 2020“ a „FKSP – rozpočet na rok 2020“.

Finanční prostředky FKSP měla PO uložené a vedené na zvláštním účtu u ČSOB, a. s. Základní příděl fondu převáděla PO v roce 2020 měsíčně ve výši 2 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů ve výši 711.340,48 Kč.

Dle předložených účetních dokladů za rok 2020 přispívala organizace zaměstnancům na stravování (23 Kč a od 1. 10. 2020 ve výši 26 Kč, celkem 41.181 Kč), kulturu, tělovýchovu a sport (203.850 Kč), nákup vitamínů (98.518 Kč), životní jubilea (9.000 Kč), penzijní připojištění (142.100 Kč) a životní připojištění (4.200 Kč). Kontrole byly předloženy seznamy zaměstnanců, kteří z fondu prostředky čerpali.

Kontrolou bylo zjištěno, že rozdíl v okruhu účtování o fondu k 31. 12. 2020 mezi účty 412 – *Fond kulturních a sociálních potřeb* a 243 – *Běžný účet FKSP* ve výši 67.082,20 Kč byl způsoben nepřevedeným základním přídělem FKSP za 12/2020 (71.632,20 Kč) a nezúčtovaným příspěvkem za stravné zaměstnanců (4.550 Kč).

Doporučení:

Kontrolní skupina nedoporučuje čerpat FKSP papírovými poukázkami Unišek+FKSP, protože není možné rozčlenit čerpání na jednotlivé položky (rekreace, kultura a sport, vitamíny apod.).

Nebyly zjištěny nedostatky.

5. Přijaté finanční prostředky od zřizovatele a ostatních poskytovatelů – evidence a čerpání

Kontrolou bylo zjištěno, že PO v roce 2020 čerpala **následující transfery:**

Název transferu	Částka v Kč
Příspěvek na provozní výdaje	3.966.062,00
Příspěvek na krytí odpisů	727.722,00
Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz – oprava školního bytu	500.000,00
Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz – oprava kanalizace	80.000,00
Neinvestiční příspěvek od zřizovatele 912 04 Modernizace laboratoře chemie	174.990,20

Přímé náklady na vzdělání UZ 33 353	48.596.373,00
Excellence středních škol UZ 33 038	251.515,00
Soutěže UZ 33 166	35.591,00
Projekt Šablony I	64.321,00
Šablony II – národní podíl	58.392,90
Šablony II – evropský podíl	330.893,10
Projekt NAKAP neinvestice	136.839,20
Transferové odpisy	4.583,36
Celkem činily transfery (účet 672)	54.927.282,76

Přímé (neinvestiční) náklady – UZ 33 353

NIV na rok 2020 v Kč		Čerpání za rok 2020 v Kč	
Platy závazný ukazatel	35.224.934,00	Platy závazný ukazatel	35.224.934,00
OON závazný ukazatel	128.000,00	OON závazný ukazatel	128.000,00
Odvody	11.949.292,00	Odvody	11.907.680,37
FKSP	704.499,00	FKSP	706.936,48
ONIV	589.648,00	ONIV	628.822,15
Celkem NIV	48.596.373,00	Celkem NIV	48.596.373,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním = vratka			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 příspěvková organizace v roce 2020 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí přímých neinvestičních nákladů.

Čerpání ONIV (UZ 33 353) v roce 2020 v celkové výši **628.822,15 Kč** bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

Účet	Název účtu	Částka v Kč
501 33 353	Spotřeba materiálu – knihy, učebnice	27.046,80
512 33 353	Cestovné – maturity	42.754,00
521 33 353	Mzdové náklady – náhrada za PN	121.880,00
525 33 353	Jiné sociální pojištění – zákonné pojištění	139.410,87
528 33 353	Jiné soc. náklady – osobní ochranné pracovní pomůcky	3.853,00
549 33 353	Ostatní náklady z činnosti – opotřebenění nástrojů a náčiní	38.187,08
558 33 353	Náklady z drobného dlouhodobého majetku – PC, tablety	255.690,40
Celkem ONIV		628.822,15

Nebyly zjištěny nedostatky.

Účelová dotace „Rozvojový program Excelence středních škol – hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2018/2019“ – UZ 33 038

Dotace na rok 2020 v Kč		Čerpání za rok 2020 v Kč	
Platy	185.210,00	Platy	185.210,00
Odvody	62.601,00	Odvody	62.601,00
FKSP	3.704,00	FKSP	3.704,00
Celkem NIV	251.515,00		251.515,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním			0,00

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že PO v roce 2020 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí účelové dotace UZ 33 038. Nebyly zjištěny nedostatky.

Účelová dotace „Zabezpečení okresních a krajských kol soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2020 v Libereckém kraji“ – UZ 33 166

Dotace na rok 2020 v Kč		Čerpání za rok 2020 v Kč	
Ostatní osobní náklady (OON)	204.100,00	Ostatní osobní náklady (OON)	24.160,00
Ostatní neinvestiční náklady (ONIV)	214.700,00	Ostatní neinvestiční náklady (ONIV)	11.431,00
Celkem NIV	418.800,00		35.591,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním			383.209,00

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že PO v roce 2020 nevyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí účelové dotace UZ 33 166. Nevyčerpanou částku 383.209 Kč vrátila zpět na účet KÚ LK dne 26. 11. 2020, BV č. 2020/193. Nebyly zjištěny nedostatky.

Závazné ukazatele pro rok 2020

STANOVENÉ (v Kč)		SKUTEČNÉ (v Kč)	
Příspěvek na provoz*	4.546.062,00	Příspěvek na provoz	3.966.062,00
Neinvestiční příspěvek na odpisy	727.722,00	Neinvestiční příspěvek na odpisy	727.722,00
Kap. 913 04 – účelové příspěvky	580.000,00	Kap. 913 04 – účelové příspěvky	580.000,00
Použití fondu investic na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	97.270,00	Použití fondu investic na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	97.270,00
Použití fondu investic na dlouhodobý majetek	0,00	Použití fondu investic na dlouhodobý majetek	0,00
Použití rezervního fondu	275.871,00	Použití rezervního fondu	275.870,72
Použití fondu odměn	0,00	Použití fondu odměn	0,00
Limit výdajů na pohoštění	10.000,00	Limit výdajů na pohoštění	5.094,00
Limit prostředků na platy	8.000,00	Limit prostředků na platy	8.000,00

Kap. 912 04 – mimoř. investiční příspěvek (Modernizace laboratoře chemie)	2.510.226,00	Kap. 912 04 – mimoř. investiční příspěvek (Modernizace laboratoře chemie)	2.510.526,15
Kap. 912 04 – mimoř. neinvestiční příspěvek (Modernizace laboratoře chemie)	174.990,00	Kap. 912 04 – mimoř. neinvestiční příspěvek (Modernizace laboratoře chemie)	174.990,00
Počet zaměstnanců organizace	67	Počet zaměstnanců organizace	67

* PO uvedla u „Příspěvku na provoz“ ve výši 3.966.062 Kč i účelový příspěvek ve výši 580.000 Kč, celkem tedy 4.546.062 Kč.

Z výše uvedeného přehledu vyplývá, že PO uvedené **závazné ukazatele překročila** u mimořádného investičního příspěvku „Modernizace laboratoře chemie“ o částku **300,15 Kč**.

Kontrolní skupina zjistila následující nedostatek:

- PO překročila závazné ukazatele u mimořádného investičního příspěvku „Modernizace laboratoře chemie“ o částku 300,15 Kč, **což není v souladu s finančními dokumenty schválenými RK dne 1. 12. 2020, usnesením č. 143/VI/20/RK.**

Byl zjištěn nedostatek.

Příspěvek na provoz

Vyúčtování provozního příspěvku za rok 2020		
Ukazatel	Kč	účet č.
Poskytnutá dotace na rok 2020*	5.448.774,20	672 D
Čerpání dotace v roce 2020		
Spotřeba materiálu	171.991,10	501 MD
Spotřeba energie	676.397,00	502 MD
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	1.117.271,75	503 MD
Opravy a udržování	1.104.276,38	511 MD
Cestovné	2.808,00	512 MD
Náklady na reprezentaci	5.094,00	513 MD
Ostatní služby	770.180,77	518 MD
Mzdové náklady	8.000,00	521 MD
Zákonné sociální náklady	4.790,00	527 MD
Jiné sociální náklady	4.717,79	528 MD
Ostatní náklady z činnosti	38.402,00	549 MD
Odpisy dlouhodobého majetku	729.459,18	551 MD
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	816.286,23	558 MD
Čerpání celkem	5.449.674,20	
Rozdíl poskytnutá dotace – čerpání dotace	-900,00	

* Poskytnutá dotace se skládá z příspěvku na provoz ve výši 3.966.062 Kč, příspěvku na krytí odpisů ve výši 727.722 Kč, neinvestičního příspěvku od zřizovatele na opravu bytu ve výši

500.000 Kč, opravu kanalizace ve výši 80.000 Kč a na modernizaci laboratoře chemie ve výši 174.990,20 Kč.

PO vyčerpala celý příspěvek na provoz. Rozdíl v čerpání dotace o –900 Kč představuje vrácené peníze za vyreklamovaný vysavač. Čerpání příspěvku bylo účetně oddělováno UZ 1. **Nebyly zjištěny nedostatky.**

6. Faktury přijaté a faktury vydané

Faktury přijaté

Faktury přijaté za rok 2020 a 2021 evidovala PO v programu GORDIC v souvislé číselné řadě. U každé přijaté faktury byla připojena „Průvodka k faktuře“ se zaúčtováním a podpisy odpovědných osob.

V návaznosti na základní běžný účet organizace byly výběrovým způsobem zkontrolovány faktury roku 2020, č. 227, 233 – 234, 236 – 238, 240, 242 – 249, 251 – 254, 256 – 278, 281 – 282, 368, 370 a 407. Za rok 2021 byly zkontrolovány výběrovým způsobem faktury č. 28, 37 – 38, 44, 46 – 61, 63, 64, 66, 76, 78, 83, 85, 125, 206, 211 a 253.

Výše uvedené faktury se týkaly např. plateb za plyn, odpady, internet, nákupu učebnic, čistících prostředků, kancelářských potřeb, pronájmu tiskáren.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Vydané faktury

PO v roce 2020 a 2021 vedla ručně knihu faktur. Ke každé vydané faktuře byl vtištěn „Účtovací předpis“ se zaúčtováním, číslem a datem účetního dokladu a podpisy oprávněných osob.

Kontrolní skupinou byly výběrovým způsobem zkontrolovány faktury za rok 2020, č. 2020029 – 33, 35 – 37, 43, 44, 47, 48. a rok 2021, č. 2021003, 4, 10, 11, 19, 23, 26.

Výše uvedené faktury se týkaly fakturace doplňkové činnosti, např. pronájmů tělocvičny, jídelny, učebny a šatny nebo nostrifikačních zkoušek.

Nebyly zjištěny nedostatky.

7. Evidence pohledávek jejich vymáhání a evidence závazků

PO vykazovala k 31. 12. 2020 **pohledávky** na účtech 311 – *Odběratelé*, 314 – *Krátkodobé poskytnuté zálohy* (el. energie, vodné, plyn), 381 – *Náklady příštích období* a 388 – *Dohadné účty aktivní*.

Pohledávky byly odsouhlaseny na zůstatky účtů uvedených ve výkaze „Rozvaha“.

PO vykazovala k 31. 12. 2020 **závazky** na účtech 321 – *Dodavatelé*, 331 – *Zaměstnanci*, 336 – *Sociální zabezpečení*, 337 – *Zdravotní pojištění*, 342 – *Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění*, 374 – *Krátkodobé přijaté zálohy na transfery* (program Excellence středních škol, příspěvek na provoz, Modernizace laboratoře chemie) a 389 – *Dohadné účty pasivní*.

Závazky byly odsouhlaseny na zůstatky účtů uvedených ve výkaze „Rozvaha“.

Kontrolní skupina zjistila, že veškeré pohledávky a závazky PO evidovala na příslušných účtech a řádně prováděla inventarizaci těchto účtů v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Nebyly zjištěny nedostatky.

8. Časové rozlišování a jejich účtování v návaznosti na vnitřní předpisy

V roce 2020 používala PO účty časového rozlišení a dohadných položek uvedené v následující tabulce:

Účet	Stav účtu k 31. 12. 2020 (v Kč)
381 – <i>Náklady příštích období</i>	115.026,71
388 – <i>Dohadné účty aktivní</i>	3.024.446,48
389 – <i>Dohadné účty pasivní</i>	23.830,00

PO používala účet časového rozlišování, na kterých evidovala software, licence a předplatné časopisů (účet 381). Dále byly tvořeny dohadné účty aktivní (účet 388) – projekty NAKAP, sportovní soutěže, Šablony a (účet 389) – elektrická energie, plyn, vodné. Účty časového rozlišení a dohadných položek byly zkontrolovány v rámci inventarizace.

Nebyly zjištěny nedostatky.

9. Inventarizace a majetek

PO měla provádění inventarizace majetku a závazků upraveno ve „Vnitřní směrnici o inventarizaci“, jejíž součástí byl plán inventur. Počátek inventury byl stanoven ke dni 2. 11. 2020 a ukončení k 16. 11. 2020. Rozdílová inventura byla ukončena dne 31. 12. 2020. V příloze k „Vnitřní směrnici o inventarizaci“ byly jmenovány osoby zodpovědné za provedení inventarizace a dílčí komise k jednotlivým úsekům.

Dne 21. 10. 2020 bylo provedeno proškolení inventarizačních komisí pro zjištění skutečného stavu a postupu při inventarizaci.

Fyzická i dokladová inventura byla provedena ve stanovených termínech dle jednotlivých inventarizačních komisí a umístění majetku. Kontrole byly předloženy inventarizační soupisy stavu majetku a závazků ke každému účtu s podpisy odpovědných osob. Dne 15. 1. 2021 byla vyhotovena „Inventarizační zpráva“, ve které byl porovnán účetní a skutečný stav majetku a závazků a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Inventarizace majetku a dokladová inventarizace za rok 2020 byla provedena v souladu s platnými právními předpisy a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Majetek

(DHM – dlouhodobý hmotný majetek; DDHM – dlouhodobý drobný hmotný majetek; DNM – dlouhodobý nehmotný majetek; DDNM – dlouhodobý drobný nehmotný majetek)

PO měla účtování, evidenci, odpisování a vedení majetku v operativní evidenci upraveno ve směrnici „Evidenze a správa majetku“ v následujícím členění:

DNM	nad Kč	60.000			účet 01x, 041, 07x
DDNM	od Kč	1,00	do Kč	60.000	účet 558, 018, 078
DHM	nad Kč	40.000			účet 02x, 042, 08x,
DDHM	od Kč	1,00	do Kč	40.000	účty 558, 028, 088 s dobou použitelnosti delší než jeden rok

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý majetek evidovala PO v počítači v akreditovaném programu. Evidenční karty hmotného a nehmotného majetku obsahovaly např. název majetku, inventární číslo (IČ), pořizovací cenu (PC), datum uvedení do užívání, odpisy a ostatní.

Kontrolní skupina fyzicky prověřila majetek a jeho umístění např. dataprojektor HITACHI v PC 23.340 Kč, IČ 463 – 219, dotyková interaktivní tabule Smartboard, PC 39.900 Kč, IČ 357 – 219, počítač ALL IN ONE LENOVO, PC 10.719 Kč, IČ 591 – 219, bílá tabule pojízdná, PC 6.067 Kč, IČ 725, nástěnka korková, PC 133 Kč, IČ 1394 – DKP – 500, stůl pracovní včetně kontejneru, PC 3.681 Kč, IČ 3665 a státní znak, PC 98 Kč, IČ 1374 – DKP – 500.

Porovnáním přírůstků strany MD účtu 018 – *Drobný dlouhodobý nehmotný majetek* (58.685 Kč) a 028 – *Drobný dlouhodobý hmotný majetek* (1.066.229,44 Kč) a zůstatku účtu 558 – *Náklady z drobného dlouhodobého majetku* (1.096.919,54 Kč) na straně MD k 31. 12. 2020 byl zjištěn rozdíl ve výši **27.994,90 Kč, který byl způsoben přeúčtováním nákladů a výnosů mezi jednotlivými středisky na účtu 028.**

Likvidace majetku probíhala v organizaci na základě směrnice „Evidence a správa majetku“, ve které byli stanoveni členové likvidační komise pro DHM, DDHM, DNMM, pro učební pomůcky a školní knihovnu. Dále zde byl popsán postup, jakým způsobem bude organizace majetek likvidovat.

Kontrolní skupině byly předloženy „Likvidační protokoly“ které obsahovaly druh majetku, IČ, PC a podpisy likvidační komise. Ke každému kusu majetku byl doložen „Pasport movitého majetku“, kde byl uveden návrh na způsob likvidace a důvod vyřazení z evidence.

K likvidaci elektro přístrojů byly doloženy dokumenty o posouzení technického stavu zařízení od organizace nebo od odborníka např. od firmy MADER s. r. o., IČO: 64793419.

PO vyřadila v roce 2020 majetek v hodnotě 539.297,04 Kč, např. notebook Lenovo, PC 13.310 Kč, IČ 441 – 2199, kamerový stabilizátor, PC 4.737 Kč, IČ CJ – 138, zabudovaný pult, PC 5.731 Kč, IČ 1587, vázací stroj, PC 3.623,50 Kč, IČ 964, fotoaparát Olymp, PC 14.315,70 Kč, IČ 221 – 2199 a zesilovač Sony, PC 8.700 Kč, IČ 151 – 219.

Nebyly zjištěny nedostatky.

10. Odpisy, odpisový plán

Dlouhodobý majetek PO odepisovala na základě schváleného odpisového plánu měsíčně nepřímým způsobem formou oprávek. Odpisy byly prováděny rovnoměrně podle ročních odpisových sazeb. Odpisy se v PO zpracovávaly na počítači v akreditovaném programu. Celkem byly vykázány odpisy v hlavní činnosti za rok 2020 ve výši 734.042,54 Kč a v doplňkové činnosti ve výši 75.638,46 Kč. Na krytí odpisů v hlavní činnosti byl čerpán příspěvek od zřizovatele.

Nebyly zjištěny nedostatky.

11. Pokladny, bankovní výpisy

Pokladna

Způsob a evidence pokladny se v organizaci řídí „Interní směrnici k účetnictví pro rok 2020 a pro rok 2021“. Ve sledovaném období vedla PO pokladnu v akreditovaném programu, kde příjmové i výdajové pokladní doklady byly číslovány jednou číselnou řadou. Pokladní doklady byly vytištěné a opatřeny podpisy oprávněných pracovníků. Na konci každého měsíce byla provedena inventura peněžních prostředků. Pokladní limit byl stanoven ve výši 40.000 Kč a nebyl v kontrolovaném období překročen. Za každý měsíc byl vytištěn z programu „Pokladní deník“ a „Tisk účetních dokladů“ se zaúčtováním a podpisy oprávněných osob. Se zaměstnancem byla sepsána dohoda o hmotné odpovědnosti.

Za rok 2020 byly zkontrolovány pokladní doklady za měsíc září, č. 520168 – 203 a za rok 2021 pokladní doklady za měsíc červen, č. 520054 – 95. Pohyby v pokladně se týkaly např. nákupu učebnic, kancelářských potřeb, PHM do traktůrku a frézky, materiálu na provoz, poštovního, nájemného, cestovního aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Bankovní výpisy

PO vedla v roce 2020 a 2021 dva bankovní účty u ČSOB, a. s. (běžný účet hlavní činnosti, účet FKSP) a běžný účet zřízený u ČNB. Zůstatky bankovních účtů k datu 31. 12. 2020 souhlasily s údajem ve výkaze „Rozvaha“.

K jednotlivým denním bankovním výpisům běžného účtu organizace byl vytištěn z programu dokument „Účetní doklad“ se zaúčtováním, podpisy odpovědných osob a s odvolávkami na doklady, kterých se platby týkaly.

Za rok 2020 byly zkontrolovány bankovní výpisy běžného účtu za měsíc září č. 2020/141 – 158 a za rok 2021 za měsíc březen č. 2021/41 – 60.

Pohyby na účtu se týkaly např. nákupu kancelářských potřeb, čistících prostředků, el. energie, plynu, pronájmu nebytových prostor, nákupu provozního materiálu aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

12. Platné smlouvy a jejich evidence

Kontrolní skupina výběrovým způsobem prověřila následující smlouvy:

Dodavatelské smlouvy

- „Smlouva o kontrolní činnosti v oblasti bezpečnosti práce a požární ochraně a o poskytování poradenských, školicích a jiných služeb“ uzavřená s Jiřím Bělohávkem, IČO: 72604654 ze dne 21. 1. 2010. Cena za služby byla ve smlouvě stanovena ve výši 3.000 Kč/čtvrtletí, dodatkem č. 1 ze dne 10. 10. 2012 se cena navýšila na 3.600 Kč/čtvrtletí a byla uzavřena na dobu neurčitou. Např. FP č. 370 na částku 3.600 Kč, uhrazena dne 20. 11. 2020, BV č. 2020/190.
- „Pojistná smlouva“ uzavřená s firmou D.A.S. Rechtsschutz AG, IČO: 03450872 ze dne 31. 3. 2017 na právní ochranu v pracovně právních sporech. Smlouva byla uzavřena na dobu neurčitou a cena za služby byla stanovena ve výši 9.200 Kč/čtvrtletí. Např. FP č. 407 na částku 9.200 Kč, uhrazena dne 10. 12. 2020, BV č. 2020/200.
- „Smlouva o dílo na servis výtahů č. S-1509“ uzavřená s firmou MSV Liberec, s.r.o., IČO: 61328952 ze dne 24. 2. 2021, na dobu neurčitou, na servis dvou výtahů, za sjednanou cenu 1.400 Kč/měsíc bez DPH. Např. FP č. 85 na částku 1.694 Kč, uhrazena dne 26. 4. 2021, BV č. 2021/73.
- „Smlouva o poskytování služeb č. 20180619“ uzavřená s firmou KP-SYS spol. s r.o., IČO: 64824390 ze dne 29. 6. 2018, na dobu neurčitou od 1. 7. 2018, za provoz knihovního programu Verbis KVS, za sjednanou cenu 605 Kč/měsíc. Např. FP č. 302 na částku 605 Kč, uhrazena dne 15. 10. 2020, BV č. 2020/167, FP č. 83 na částku 605 Kč, uhrazena dne 20. 4. 2021, BV č. 2021/69.

Nájemní smlouvy:

- „Smlouva o nájmu a zajištění servisu“ č. 19006 uzavřená s firmou KASRO spol. s r.o., IČO: 60276258 ze dne 14. 1. 2019, na dobu určitou od 14. 1. 2019 do 13. 1. 2023, na pronájem kopírovacího stroje za sjednanou cenu 543 Kč/měsíc + počet tisků.

Např. FP č. 245 na částku 1.318,85 Kč, uhrazena dne 18. 9. 2020, BV č. 2020/151, FP č. 76 na částku 2.251,89 Kč, uhrazená dne 22. 4. 2021, BV č. 2021/71.

- „Smlouva o nájmu č. 1/20“ uzavřená s firmou COPIA Liberec s.r.o., IČO: 25003534 ze dne 7. 5. 2020, na dobu určitou od 7. 5. 2020 do 7. 5. 2021, na pronájem 5 ks stojanů na dezinfekci, za sjednanou cenu 499 Kč/ks/měsíc bez DPH.
Např. FP č. 297 na částku 3.018,95 Kč, uhrazena dne 14. 10. 2020, BV č. 2020/156, FP č. 78 na částku 3.018,95 Kč, uhrazena dne 14. 4. 2021, BV č. 2021/65.

Odběratelské smlouvy

- „Smlouva o krátkodobém pronájmu“ uzavřená s firmou A-Styl z.s., IČO: 22754415, ze dne 31. 8. 2020. Smlouva je uzavřená na dobu určitou od 7. 9. 2020 do 22. 12. 2020 na pronájem tělocvičny. Pronájem tělocvičny činil 210 Kč/hod. včetně nákladů na energie, opravy a udržování, mzdové náklady.
Např. FV č. 36 na částku 8.295 Kč, uhrazena dne 16. 10. 2020, BV č. 2020/173.
- „Smlouva o krátkodobém pronájmu“ uzavřená s MUDr. Zdeňkem Sonntágem, IČO: 71973095, ze dne 31. 8. 2020. Smlouva je uzavřená na dobu určitou od 1. 9. 2020 do 31. 12. 2020 na pronájem šatny. Pronájem šatny činil 150 Kč/hod včetně účetních odpisů a elektrickou energii.
Např. FV č. 33 na částku 1.500 Kč, uhrazena dne 20. 11. 2020, BV č. 2020/190.
- „Smlouva o krátkodobém pronájmu“ uzavřená s organizací AŠSK ČR, z.s., IČO: 45773688, ze dne 16. 12. 2020. Smlouva je uzavřená na dobu určitou na 18. 12. 2020 od 14 hod. – 16 hod. na pronájem velké tělocvičny. Pronájem tělocvičny činil 475 Kč/hod. včetně nákladů na energie, vodu, úklidových prostředků aj.
FV č. 44 na částku 950 Kč, uhrazena dne 30. 12. 2020, BV č. 2020/210.
- „Smlouva o krátkodobém pronájmu“ uzavřená se STATUTÁRNÍM MĚSTEM LIBEREC, IČO: 00262978, ze dne 11. 9. 2020. Smlouva je uzavřená na dobu určitou od 2. 10. 2020 do 3. 10. 2020 na pronájem učebny. Pronájem učebny činil 5.000 Kč.
FV č. 2020037 na částku 5.000 Kč, uhrazena dne 16. 10. 2020, BV č. 2020/168.
- „Smlouva o krátkodobém pronájmu“ uzavřená s organizací FBC Liberec, spolek, IČO: 27030873, ze dne 1. 9. 2020. Smlouva je uzavřená na dobu určitou od 1. 9. 2020 do 22. 12. 2020 na pronájem velké tělocvičny. Pronájem tělocvičny činil 713 Kč/1,5hod včetně nákladů na opravy, udržování a mzdové náklady.
Např. FV č. 32 na částku 3.565 Kč, uhrazena dne 2. 10. 2020, BV č. 2020/159.
- „Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání“ uzavřená s firmou PERSONEL WELFARE – zařízení školního stravování, s.r.o., IČO: 25046233, ze dne 16. 6. 2020, uzavřená na období od 1. 8. 2020 do 31. 7. 2020. Firma si pronajímá prostory o rozloze 455,55 m² a nájemné bylo stanoveno ve výši 45.000 Kč/měsíc.
Např. - platba dne 17. 9. 2020 ve výši 45.000 Kč, BV 2020/150
- platba dne 19. 10. 2020 ve výši 45.000 Kč, BV 2020/169
Nájemce hradí zvlášť cenu dalších služeb spojených s pronájmem (elektrickou energii, vodné, stočné).
Např. FV č. 35 na částku 15.888,86 Kč, uhrazena dne 23. 10. 2020, BV č. 2020/173.

K výše uvedeným smlouvám byly zkontrolovány související faktury a platby.

Nebyly zjištěny nedostatky

13. Kontrolní systém organizace

Zásady vnitřního kontrolního systému měla PO zpracovány v „Interní směrnici k účetnictví pro rok 2020 a 2021“, která ustanovuje příkazce rozpočtu, správce rozpočtu a hlavní účetní k provádění kontrolní činnosti včetně rozsahu jejich pravomocí.

PO provedla např. 3 x za rok kontrolu pokladny a průběžně prováděla kontrolu faktur.

Nebyly zjištěny nedostatky.

14. Personalistika a mzdová evidence

Mzdovou a personální agendu příspěvkové organizaci zpracovávala účetní školy na základě pracovní smlouvy pomocí programu VEMA.

Příspěvková organizace kontrole předložila aktuální vnitřní platový předpis, dle kterého postupovala.

Personální složky kontrolovaných zaměstnanců obsahovaly doklady s údaji týkající se platového zařazení (osobní dotazník s přehledem předchozí praxe, pracovní smlouvu, dohody o změně pracovní smlouvy, doklady o vzdělání, zápočet odborné praxe, potvrzení o lékařské prohlídce, doklad o bezúhonnosti a platové výměry). Mzdy zaměstnancům byly vypláceny převážně prostřednictvím bankovních účtů, a to nejpozději v den stanoveného výplatního termínu. Odměny vyplacené v roce 2020 byly zdůvodněny.

Byla provedena namátková kontrola personálních a mzdových dokladů zaměstnanců příspěvkové organizace např. osobní čísla 8, 19, 21, 22, 44, 53, 57, 58, 61, 64, 72, 73, 77, 79, 90, 92, 404, 435, 1001, 1002, 1004, 10115, 10120, 10125, 10158, 10249, 10280, 10311, 10394 a 10595.

Prostředky poskytnuté na OON v celkové výši 128.000 Kč byly v roce 2020 vyčerpány na dohody o provedení práce. Dohody byly uzavřeny převážně za výuku praxe učitele mateřské školy, adaptační kurzy, lyžařský výcvik, úklid, zmocněnce GDPR a dohled na stavbu výtahu (např. osobní čísla 42, 54, 126, 208, 605, 612, 613, 616, 700, 701, 1000, 10120, 10158, 10170 a 10280).

Kontrola personalistiky byla provedena ke dni 31. 10. 2021. K tomuto datu byla předložena i mzdová inventura.

Odměny zaměstnanců vyplacené v roce 2020 v celkové výši 6.882.376 Kč (dle rozúčtování mezd za období 1. – 12. 2020) byly u vybraných kontrolovaných zaměstnanců zdůvodněny. Odměny v roce 2020 **nebyly** čerpány z fondu odměn.

Dle předložené rekapitulace mezd bylo zjištěno, že škola nevyplatila v roce 2020 odstupné.

Docházkový systém příspěvková organizace vedla v souladu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

Nebyly zjištěny nedostatky.

15. Veřejné zakázky

Byly zkontrolovány následující veřejné zakázky malého rozsahu (dále jen VZMR):

- Kategorie „0“ – VZMR/09/2020 „Šatní skříňky“. Byli osloveni 3 dodavatelé a PO vybrala společnost ABCD Služby školám s.r.o., IČO: 62244892. Kontrolní skupině byla předložena „Kupní smlouva“ ze dne 18. 11. 2020. FP č. 409 na částku 199.420 Kč, uhrazena dne 22. 12. 2020, BV č. 2020/207.
- Kategorie „0“ – VZMR/06/2021 „Oprava rozvodů ZTI školy“. PO oslovila 4 dodavatele a byla vybrána firma INSTALA Jan Šeliga, IČO: 1031276. Kontrolní skupině byla předložena „Smlouva o dílo“ ze dne 13. 10. 2021. FP č. 281 na částku 130.855,45 Kč, uhrazena dne 14. 10. 2021, BV č. 2021/165.

- Kategorie „0“ VZMR/07/2021 „Výmalba šaten, učeben a chodeb podle zaměření na místě“. PO oslovila 4 dodavatele. Byla vybrána firma s nejnižší nabídkou – Miroslav Kalfert, IČO: 68451261. Kontrolní skupině byla předložena „Smlouva o dílo“ ze dne 27. 7. 2021.
FP č. 215 na částku 145.200 Kč, uhrazena dne 10. 9. 2021, BV č. 2021/144.
- Kategorie „1“ VZMR/10/2020 „Nákup didaktické techniky“, byl doložen schválený identifikační list OŠMTS – NEINV/10/2020 podepsán členem RK dne 10. 7. 2020, s předpokládanými náklady 297.520 Kč bez DPH. PO oslovila 3 dodavatele. Byla vybrána firma UNICO v.o.s. IČO: 41325141 s nejnižší nabídkou. Kontrolní skupině byla předložena „Kupní smlouva“ ze dne 5. 8. 2020.
FP č. 226 na částku 347.958 Kč s DPH, uhrazena dne 28. 8. 2020, BV č. 2020/138.
- Kategorie „1“ VZMR/1/2021 „Workoutové hřiště“, byl doložen schválený identifikační list OŠMTS – INV/7/2021 podepsán členem RK dne 12. 4. 2021, s předpokládanými náklady 490.000 Kč a zdroj financování z fondu investic. PO oslovila 6 dodavatelů. Byla vybrána firma COLMEX s.r.o., IČO: 29037221 s nejnižší nabídkou. Kontrolní skupině byla předložena „Smlouva o dílo“ ze dne 2. 6. 2021.
FP č. 206 na částku 485.936 Kč s DPH, uhrazena dne 20. 9. 2021, BV č. 2021/150.
- Kategorie „1“ VZMR/2/2021 „Nákup didaktické techniky“, byl doložen schválený identifikační list OŠMTS – INV/12/2021 podepsán členem RK dne 19. 4. 2021, s předpokládanými náklady 490.000 Kč a zdroj financování 150.000 Kč z fondu investic a 340.000 Kč z ONIV. PO oslovila 3 dodavatele. VZMR se rozdělila na dvě části:
Část A na velkoformátový dotykový panel. Byla vybrána firma ARTVISION spol. s r. o., IČO: 25412540. Kontrolní skupině byla předložena „Kupní smlouva“ ze dne 25. 5. 2021.
FP č. 253 na částku 141.474,41 Kč, uhrazena dne 27. 10. 2021, BV č. 2021/174.
Část B na projekční techniku a ICT techniku. Byla vybrána firma UNICO v.o.s., IČO: 41325141. Kontrolní skupině byla předložena „Kupní smlouva“ ze dne 26. 5. 2021.
FP č. 125 na částku 361.151 Kč, uhrazena dne 11. 6. 2021, BV č. 2021/98.
- Kategorie „1“ VZMR/3/2021 „Opravy podlah“, byl doložen schválený identifikační list OŠMTS – INV/8/2021 podepsán členem RK dne 14. 4. 2021, s předpokládanými náklady 410.000 Kč. PO oslovila 5 dodavatelů. PO obdržela pouze jednu nabídku od firmy Petr Dušánek, IČO: 12029408. Kontrolní skupině byla předložena „Smlouva o dílo“ ze dne 18. 6. 2021.
FP č. 211 na částku 496.058 Kč s DPH, uhrazena dne 20. 8. 2021, BV č. 2021/134.

Kontrolou bylo zjištěno, že příspěvková organizace postupovala v souladu se směrnicí Rady Libereckého kraje č. 2/2016 a č. 1/2021 k zadávání veřejných zakázek.

Nebyly zjištěny nedostatky.

16. Autoprovoz

PO neměla v evidenci služební automobil.

Nebyly zjištěny nedostatky.

17. Cestovní příkazy

PO měla vypracovanou „Směrnici pro poskytování a účtování cestovních náhrad“ pro rok 2020 i 2021, která stanovuje výše sazeb stravného ve výši dolní hranice vyplývající

z vyhlášky o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a o stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad na jednotlivé roky.

V rámci kontroly pokladních dokladů byly zkontrolovány cestovní příkazy za rok 2020 č. 520174 – 177, 179, 181, 183, 184, 186, 187, 189, 190, 193 – 195, 199 – 201 a za rok 2021 č. 52055, 56, 58 – 62, 64, 68, 69, 71 – 73, 79 – 82, 85 – 92, 94, 95.

Pracovní cesty se týkaly např. harmonizačních dnů, sportovních kurzů, exkurzí se žáky, školení, projektových dnů.

Kontrolní skupina zjistila následující nedostatky:

- Cestovní příkazy pokladní doklad č. 520055, 56, 59, 60, 61 za rok 2021 obsahovaly nesprávnou výši stanoveného stravného, **vyplaceno celkem o 24 Kč méně, což není v souladu s § 176 odst. 1 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce a vyhláškou č. 589/2020 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad.**

Byl zjištěn nedostatek.

18. Osobní ochranné pracovní prostředky (OOPP)

Kontrolní skupině byla předložena „Evidence a správa majetku“, která obsahovala pravidla pro poskytování OOPP a stanovením profesí s nárokem čerpání OOPP. PO vedla evidenci OOPP ručně na „Osobní kartě na svěřené předměty“ pro každého určeného zaměstnance.

Výběrovým způsobem byly zkontrolovány osobní karty zaměstnanců na pozici školník, vyučující VV, vyučující chemie, uklízečka. Vydané OOPP byly v souladu s rizikem jejich pracovní pozice a s nárokem na jejich čerpání.

Např. pokladní doklad č. 520160 ve výši 338 Kč, č. 520161 ve výši 676 Kč, č. 520162 ve výši 823 Kč ze dne 25. 8. 2020, č. 520110 ve výši 357 Kč a č. 520111 ve výši 357 Kč ze dne 30. 8. 2021 od firmy CANIS SAFETY a.s., IČO: 26816121, č. 520173 ve výši 1.345 Kč ze dne 4. 9. 2020 od firmy Krajská nemocnice Liberec, a.s. – Prodejna zdravotních potřeb, IČO: 27283933 nebo FP č. 368 ve výši 4.717,79 Kč, BV č. 180 ze dne 3. 11. 2020 od firmy Engelbert Strauss s.r.o., IČO: 281140095.

Nebyly zjištěny nedostatky.

19. Stravování a skladová evidence

Stravování

PO neměla vlastní stravovací zařízení. PO svým zaměstnancům poskytovala příspěvek na stravování v hodnotě 23 Kč a od 1. 10. 2020 v hodnotě 26 Kč hrazených z FKSP u společnosti „PERSONNEL WELFARE – zařízení školního stravování, s.r.o.

Skladová evidence

PO vedla skladovou evidenci pouze u nákupu pohonných hmot pořizovaných k údržbě areálu školy (do traktůrku, frézky a křovinořezu). Veškeré ostatní nákupy účtovala metodou B – přímo do nákladů.

Nebyly zjištěny nedostatky.

20. Doplnková činnost

PO vydala „Interní směrnici k doplňkové činnosti“ podle které PO postupovala v rámci doplňkové činnosti. Ve sledovaném období se jednalo o příjmy z pronájmu nebytových

prostor – tělocvičny, jídelny, učebny a šatny. Kontrolní skupině byly předloženy kalkulace k jednotlivým pronájmům.

PO vykonávala doplňkovou činnost v rozsahu stanoveném ve zřizovací listině. Náklady na doplňkovou činnost byly v účetnictví vedeny odděleně analyticky (0001 – 0299) a přeúčtovávány z hlavní činnosti v souladu s platnými pravidly. Zisk z doplňkové činnosti za rok 2020 činil 248.103,04 Kč.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Doporučení kontrolní skupiny (v textu kurzívou):

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

Kontrolní skupina nedoporučuje čerpat FKSP papírovými poukázkami Unišek+FKSP, protože není možné rozčlenit čerpání na jednotlivé položky (rekreace, kultura a sport, vitamíny apod.).

Věcné shrnutí zjištěných nedostatků:

Přijaté finanční prostředky od zřizovatele a ostatních poskytovatelů – evidence a čerpání

- 1) PO překročila závazné ukazatele u mimořádného investičního příspěvku „Modernizace laboratoře chemie“ o částku 300,15 Kč, **což není v souladu s finančními dokumenty schválenými RK dne 1. 12. 2020, usnesením č. 143/VI/20/RK.**

Cestovní příkazy

- 2) Cestovní příkazy pokladní doklad č. 520055, 56, 59, 60, 61 za rok 2021 obsahovaly nesprávnou výši stanoveného stravného, **vyplaceno celkem o 24 Kč méně, což není v souladu s § 176 odst. 1 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce a vyhláškou č. 589/2020 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad.**

Opatření k nápravě (§ 19 kontrolního řádu)

- 1) Dodržovat stanovené Závazné ukazatele **v souladu s finančními dokumenty schválenými RK.**
- 2) U cestovních příkazů stanovovat správnou výši stravného **v souladu s § 176 odst. 1 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce a vyhláškou č. 589/2020 Sb., o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad.**

Za výše uvedená zjištění odpovídá Mgr. Jaroslav Šťastný – ředitel PO.

Kontrolovaná osoba je povinna přijmout opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole bez zbytečného odkladu nejpozději však do jednoho měsíce





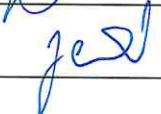
od ukončení kontroly a o přijatých opatřeních podat písemnou zprávu vedoucí kontrolní skupiny na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odbor kontroly, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec.

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.

Počet stran protokolu: 19
 Počet příloh: 1
 Datum vyhotovení: 20. 12. 2021

Podpisy kontrolujících:

Vedoucí kontrolní skupiny: 
 Členky kontrolní skupiny: 




převzal:

.....
 (jméno, příjmení vedoucí kontrolované osoby)

.....
 (podpis)

.....
 (datum převzetí)

Protokol byl vyhotoven v počtu pět výtisků.

výtisk č. 1 pro kontrolovaný subjekt

výtisk č. 2 pro odbor kontroly KÚ LK

výtisk č. 3 pro oddělení sekretariát ředitele KÚ LK převzal dne

výtisk č. 4 pro vedoucího odboru KÚ LK převzal dne

výtisk č. 5 pro odbor kancelář hejtmána převzal dne

Příloha č. 1 : Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-51/21

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
I. Vnitřní kontrolní systém			
Kontrola nápravných opatření z předcházející VSK	X		
Směrnice k nastavení vnitřního kontrolního systému	X		
Schvalovací postupy – příjmy	X		
a) před právním úkonem (příkazce operace)	X		
b) po vzniku závazku (příkazce + hlavní účetní)	X		
Schvalovací postupy – výdaje	X		
a) před právním úkonem (příkazce + správce)	X		
b) po vzniku závazku (příkazce + hlavní účetní)	X		
Plán vnitřních kontrol a zápisy z kontrol	X		
Organizační řád	X		
Pracovní řád		X	
Spisový a skartační řád		X	
Ostatní neúčtní směrnice a řády		X	
II. Účetní závěrka, inventarizace			
Směrnice k inventarizaci majetku a závazků	X		
Kontrola plánu inventur	X		
Kontrola účetní závěrky – náležitosti účetní závěrky	X		
Ověření zveřejňování ÚZ ve sbírce listin - § 21a) ZoÚ	X		
Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přílohy, hlavní kniha	X		
Kontrola správnosti účtování záloh, časového rozlišení, dohadné položky, transfery, účtování dle ČÚS 701 – 708	X		
Inventarizace majetku, závazků a pohledávek	X		
Kontrola zůstatkových cen (účetnictví = evidence majetku)	X		
Fyzická a dokladová inventura – inventurní soupisy	X		
Přírůstky – zařazovací protokoly	X		
Úbytky – vyřazovací protokoly	X		
Odsouhlasení účetních stavů majetku na inventury	X		
Kontrola souhlasu odpisů majetku s odpisovým plánem	X		
Zaúčtování inventurních rozdílů	X		
Likvidace majetku do 100 tis. Kč	X		
Likvidace majetku nad 100 tis. Kč a souhlas zřizovatele	X		
Výsledek hospodaření schválený RK	X		
Kontrola rozdělení výsledku hospodaření	X		
Kontrola použití finančních prostředků z rozpočtu zřizovatele	X		

Příloha č. 1: Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-51/21

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
Kontrola závazných ukazatelů schválených zřizovatelem	X		
Kontrola dodržení rozpočtu schváleného zřizovatelem	X		
Kontrola odvodů na účet zřizovatele	X		
Kontrola finančního krytí investičního fondu dle § 66, odst. 8, vyhlášky 410	X		
III. Vedení účetnictví			
Účtový rozvrh, účtová osnova	X		
Oběh účetních dokladů	X		
Směrnice ke třídění, účtování, evidenci, odepisování majetku, OTE	X		
Směrnice pro evidenci, účtování a oceňování zásob	X		
Směrnice k evidenci a nakládání s pohledávkami		X	
Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, výdajů a příjmů, dohadné položky	X		
Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek		X	
Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad	X		
Směrnice k DPH a jejím vykazování			X
Účetní software PO	X		
Pohledávky – kontrola správnosti evidence pohledávek	X		
Krátkodobé, dlouhodobé, nedobytné pohledávky	X		
Kontrola účtování o pohledávkách	X		
Kontrola vymáhání pohledávek	X		
Kontrola odpis pohledávek	X		
Kontrola účtování a evidence poskytnutých záloh	X		
Kontrola účtování o časovém rozlišení	X		
Kontrola časového rozlišení v návaznosti na výsledkové účty	X		
Kontrola rizikových nákladových a výnosových položek	X		
Kontrola rozpočtové kázně - § 28, odst. 7/ ZORP	X		
IV. Fondy a fondové hospodaření (tř. 4)			
Fondy – rezervní fond, tvorba fondu	X		
Kontrola převodů finančních prostředků do fondů	X		
Účtování o rezervním fondu, finanční dary, ČÚS 704	X		
Dary – darovací smlouvy	X		
Kontrola přijímání darů (předchozí souhlas zřizovatele k přijetí účelově určených darů)	X		
Účtování o darech	X		
Kontrola poskytování darů	X		
Použití rezervního fondu, § 30, zákona č. 250/2000 Sb.	X		

Příloha č. 1 : Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-51/21

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
Fondy – fond odměn, tvorba fondu	X		
Použití fondu odměn – § 32, zákona č. 250/2000 Sb.	X		
Fondy – investiční fond, tvorba fondu	X		
Účtování o investičním fondu, ČÚS 704	X		
Směrnice k čerpání FKSP	X		
Kontrola základního přidělu do FKSP a naplňování fondu zálohově dle vyhl. č. 114/2002 Sb.	X		
Kontrola použití finančních prostředků FKSP na stanovený účel	X		
Kontrola zůstatku účtu 243 a 412, vyčíslení rozdílu	X		
V. Majetek a veřejné zakázky, provoz služebního automobilu			
Vnitřní směrnice o majetku, veřejné zakázky	X		
Oprávněnost majetkoprávních úkonů, soulad se ZL a směrnicí RK	X		
Evidence a označování majetku	X		
Dohody o odpovědnosti za svěřený majetek	X		
Opravy, údržba, technické zhodnocení majetku	X		
Odpisový plán a výpočet odpisů	X		
Účtování o majetku	X		
Opravné položky k majetku	X		
Kontrola prodeje nepotřebného majetku	X		
Veřejné zakázky – kontrola dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách	X		
Veřejné zakázky – kontrola dodržování směrnice RK k zadávání veřejných zakázek	X		
Služební automobil – směrnice k provozu motorového vozidla			X
Kníha jízdy, kontrola s příkazem k jízdě			X
Výúčtování PHIM, kontrola průměrné spotřeby	X		
Evidence údržby, spotřeby provozních náplní, nákup dálničních známek, výměna pneu, apod.			X
Technický průkaz a ostatní doklady vozidla	X		
Kontrola zda nedošlo k výpůjčce automobilu (jiné organizaci)			X
Kontrola zda nedošlo k použití služebního vozidla k soukromým účelům			X
VI. Smlouvy, objednávky, zřizovací listina a jiné dokumenty, doplňková činnost a faktury vydané			
Kontrola zřizovací listiny a s jejími dodatky	X		
Podpisové vzory	X		
Kontrola zápisu do obchodního rejstříku	X		
Živnostenské listy		X	
Vnitřní směrnice k hospodářské činnosti	X		
Kontrola provozních smluv – energie, voda, topení, telefony	X		

Příloha č. 1: Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-51/21

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
Kontrola smluv, ze kterých plynou organizací příjmy	X		
Kontrola smluv, ze kterých vyplývají závazky pro PO	X		
Hospodářská činnost – kalkulace nákladů	X		
Kontrola účtování o hospodářské činnosti (odděleně od hlavní)	X		
Kontrola přeučtování energií a ostatních nákladů z HIC do HoČ	X		
Faktury vydané – kontrola knihy vydaných faktur	X		
Pohledávky z doplňkové činnosti	X		
VII. Příjmy a výdaje – pokladna, bankovní výpisy a faktury přijaté			
Vnitřní směrnice k vedení pokladny	X		
Pokladna – kontrola náležitostí účetních dokladů, pokladní knihy, dohod o odpovědnosti	X		
Kontrola pokladního limitu – dodržování, soulad s pojistkou	X		
Kontrola bankovních výpisů – účtování banky	X		
Kontrola rizikových položek – cestovné	X		
Kontrola faktur přijatých – evidence v KDE, průvodka k likvidaci faktury, podpisy	X		
Kontrola účtování faktur na konci a na začátku účetního období, dohadné položky	X		
Kontrola hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených finančních prostředků	X		
VIII. Stravování a skladová evidence			
Vnitřní směrnice o stravování	X		
Informační software stravovacího úseku			X
Cizí stravníci bez ziskové přírážky – sociální program			X
Cizí stravníci se ziskovou přírážkou – HoČ			X
Stravné – způsob výběru stravného			X
Dlužníci – evidence, vymáhání pohledávek stravného			X
Docházka – stravované osoby, kategorie dle vyhlášky			X
Příjem na sklad – způsob a kontrola			X
Příjemky zboží			X
Kontrola výdeje ze skladu – podpis 2 osob			X
Porovnání výdejků s docházkou přihlášených stravníků			X
Měsíční soupis výdejek			X
Kontrola výdejek na jídelní lístek			X
Kontrola finanční normy - úspora/provařeno			X
Inventura zásob – podpisy všech členů IK	X		
Konečný stav skladu potravin k 31. 12. – porovnán s účtem 112	X		X
XKontrola dohod o odpovědnosti, náležitosti dle ZP	X		

Příloha č. 1: Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-51/21

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
Kontrola smlouvy na prodej zbytků s cizími osobami			X
Kontrola příjmů za zbytky			X
IX. Mzdy, personalistika, ochranné pracovní pomůcky, dohody o odpovědnosti za schodek na svěřených prostředcích			
Kontrola pracovních smluv – platnost, náležitosti, evidence	X		
Kontrola evidence složek zaměstnanců – povinné dokumenty	X		
Kontrola zařazení zaměstnanců do platových tříd a stupňů – platové výměry	X		
Ověření mimořádných odměn – zdůvodnění, doložení	X		
Kontrola dohod o odpovědnosti za schodek na svěřených prostředcích	X		
Kontrola osobních ochranných pracovních pomůcek (OOPP) – osobní karty	X		
Kontrola souladu vnitřních předpisů na skutečnost u OOPP	X		

Přehled prospěchu ve školním roce 2021/22

Gymnázium a Střední odborná škola pedagogická, Liberec, Jeronýmova 425/27

1. pololetí					2. pololetí			
Třída	Prospěli s vyzn.	Prospěli	Neprospěli	Neklasifikováni	Prospěli s vyzn.	Prospěli	Neprospěli	Neklasifikováni
1.	86.66 %	13.33 %	0.00 %	0.00 %	76.66 %	23.33 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					76.66 %	23.33 %	0.00 %	0.00 %
2.	73.33 %	26.66 %	0.00 %	0.00 %	70.00 %	30.00 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					70.00 %	30.00 %	0.00 %	0.00 %
3.	63.33 %	33.33 %	3.33 %	0.00 %	60.00 %	40.00 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					60.00 %	40.00 %	0.00 %	0.00 %
4.	65.51 %	34.48 %	0.00 %	0.00 %	65.51 %	34.48 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					65.51 %	34.48 %	0.00 %	0.00 %
1.A	26.66 %	73.33 %	0.00 %	0.00 %	26.66 %	73.33 %	0.00 %	0.00 %
1.B	30.00 %	66.66 %	0.00 %	3.33 %	16.66 %	80.00 %	3.33 %	0.00 %
1.L	53.33 %	46.66 %	0.00 %	0.00 %	50.00 %	50.00 %	0.00 %	0.00 %
1.M	53.33 %	43.33 %	0.00 %	3.33 %	46.66 %	50.00 %	3.33 %	0.00 %
5.	42.85 %	53.57 %	3.57 %	0.00 %	42.85 %	57.14 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					36.48 %	62.16 %	1.35 %	0.00 %
2.A	16.66 %	80.00 %	3.33 %	0.00 %	6.66 %	86.66 %	6.66 %	0.00 %
2.B	54.83 %	45.16 %	0.00 %	0.00 %	77.41 %	22.58 %	0.00 %	0.00 %
2.L	14.81 %	77.77 %	7.40 %	0.00 %	40.74 %	59.25 %	0.00 %	0.00 %
2.M	66.66 %	33.33 %	0.00 %	0.00 %	76.66 %	23.33 %	0.00 %	0.00 %
6.	32.14 %	57.14 %	10.71 %	0.00 %	32.14 %	64.28 %	3.57 %	0.00 %
Celkem v ročníku					47.26 %	50.68 %	2.05 %	0.00 %
3.A	19.35 %	80.64 %	0.00 %	0.00 %	29.03 %	70.96 %	0.00 %	0.00 %
3.B	9.67 %	87.09 %	3.22 %	0.00 %	12.90 %	87.09 %	0.00 %	0.00 %
3.M	19.35 %	80.64 %	0.00 %	0.00 %	22.58 %	77.41 %	0.00 %	0.00 %
7.	10.34 %	79.31 %	6.89 %	3.44 %	13.79 %	86.20 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					19.67 %	80.32 %	0.00 %	0.00 %
4.A	25.92 %	74.07 %	0.00 %	0.00 %	33.33 %	66.66 %	0.00 %	0.00 %
4.B	30.00 %	70.00 %	0.00 %	0.00 %	26.66 %	73.33 %	0.00 %	0.00 %
4.M	26.66 %	66.66 %	6.66 %	0.00 %	16.66 %	83.33 %	0.00 %	0.00 %
8.	29.16 %	70.83 %	0.00 %	0.00 %	29.16 %	70.83 %	0.00 %	0.00 %
Celkem v ročníku					26.12 %	73.87 %	0.00 %	0.00 %