

**Pedagogicko - psychologická poradna, Česká Lípa,
Havlíčková 443, příspěvková organizace**

Havlíčková 443, 47001 Česká Lípa

Telefon: 487 522 179, mobil: 728 541 505, e-mail: simankova@pppcl.cz, web: www.pppcl.cz

VÝROČNÍ ZPRÁVA O ČINNOSTI ŠKOLSKÉHO ZAŘÍZENÍ ZA ŠKOLNÍ ROK 2023/2024

Předkládá a zpracovala: Mgr. Pavla Šimánková, ředitelka PPP

Česká Lípa dne 29. října 2024

Obsah

1	Základní údaje o zařízení.....	2
2	Organizace činnosti	3
3	Rámcový popis personálního zabezpečení zařízení	4
4	Údaje o počtu klientů.....	8
5	Údaje o počtu učeben	11
6	Stručné vyhodnocení naplňování cílů školního vzdělávacího programu	11
7	Údaje o výsledcích činnosti	11
8	Údaje o prevenci sociálně patologických jevů, rizikového chování a zajištění podpory dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami, nadaných, mimořádně nadaných a s nárokem na poskytování jazykové přípravy	21
9	Údaje o spolupráci se sociálními partnery a mezinárodní programy.....	21
10	Údaje o poskytování dalšího vzdělávání v rámci celoživotního učení.....	23
11	Údaje o dalších aktivitách a prezentaci zařízení na veřejnosti.....	23
12	Údaje o výsledcích inspekční činnosti provedené ČŠI a výsledcích kontrol.....	23
13	Základní údaje o hospodaření zařízení – již odevzdáno.....	23
	Přílohy.....	23

1 Základní údaje o PPP Č. Lípa (školském poradenském zařízení)

- Název organizace: Pedagogicko-psychologická poradna, Česká Lípa, Havlíčkova 443, příspěvková organizace
- Sídlo organizace: Havlíčkova 443, 470 01 Česká Lípa
- Místa poskytovaného vzdělávání nebo školských služeb:
 - Havlíčkova 443/9, 470 01 Česká Lípa
 - Nemocniční 635, 47301 Nový Bor
- Právní forma: příspěvková organizace
- IČO: 70948801
- Identifikátor zařízení: 102577064
- Zřizovatel: Liberecký kraj
- Statutární orgán organizace: ředitel
- Organizace je zřízena od 18.12.2001 na dobu neurčitou, rozhodnutím Zastupitelstva Libereckého kraje, usnesením č.165/01ZK ze dne 18.12.2001, z něhož vyplývá, že byla, s účinností od 1.1.2002, založena samostatná příspěvková organizace Pedagogicko-psychologická poradna.
- Organizace je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí n/L v oddílu Pr, vložce č.613.
- Zápis v rejstříku škol a školských zařízení 1.1.2005
- Nejvyšší povolený počet klientů ve školském zařízení: 16.850

2 Organizace činnosti

Činnost Pedagogicko – psychologické poradny, Česká Lípa, Havlíčkova 443, příspěvkové organizace (dále jen PPP Česká Lípa) je obecně je vymezena Školským zákonem (Zákon 561/2004 Sb.) v platném znění, který poskytuje právní důvod existence tzv. školským poradenským zařízením, mezi které patří i pedagogicko - psychologické poradny. Také určuje základní rámec jejich aktivit. V § 116 uvedeného zákona se mimo jiné uvádí, že školská poradenská zařízení „zajišťují pro děti, žáky a studenty a jejich zákonné zástupce, pro školy a školská zařízení informační, diagnostickou, poradenskou a metodickou činnost, poskytují odborné speciálně pedagogické a pedagogicko - psychologické služby, preventivně výchovnou péči a napomáhají při volbě vhodného vzdělávání dětí, žáků nebo studentů a přípravě na budoucí povolání.“

Základním dokumentem pro činnost poradny však zůstává vyhláška MŠMT 72/2005 Sb. O poskytování poradenských služeb ve školách a školských zařízeních, v platném znění. A dále pak vyhláška 27/2016 Sb. O vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami a žáků nadaných, v platném znění.

Poskytování poradenských služeb je komplikováno často se měnícími se legislativními normami a předpisy. Oceňujeme přístup našeho zřizovatele, který zajišťuje podmínky pro činnost naší organizace, jak po stránce personální, tak i materiální. Bez podpory zřizovatele bychom museli spolupráci s některými pracovníky ukončit nebo omezit.

S existencí poradenských zařízení počítají a úkoly jim ukládají další právní normy s celostátní působností. Činnost samotné PPP Česká Lípa je pak vymezena její zřizovací listinou, vydanou zřizovatelem Libereckým krajem. S účinností od 1.9.2010 je umožněno našemu zařízení provozovat také doplňkovou činnost, včetně placených nadstandardní služeb. Zisk je určen pro posílení financování hlavní činnosti. Tyto doplňkové činnosti spočívají především v pořádání různých reedukačních a rozvíjejících kurzů pro děti, žáky a jejich rodiče. Vzhledem k nárůstu agendy, související s realizací legislativních změn, však ve sledovaném období nevznikl prostor pro realizaci této činnosti.

Provoz Pedagogicko-psychologické poradny Česká Lípa se řídí řadou dalších, interních dokumentů, některé z nich jsou dlouhodoběji platné, jako je například Statut PPP nebo Koncepce činnosti PPP, jiné jsou dle potřeby aktualizovány, aby odpovídaly potřebám. Příkladem je např. Organizační řád, aktualizovaný například kvůli změně provozní doby poradny. Každoročně alespoň jednou je minimálně zčásti aktualizován Rámcový plán činnosti, také proto, že je občas třeba měnit garanty za jednotlivé oblasti činnosti, což souvisí i s odchody pracovníků a s příchody nových, případně se změnami v jejich pracovní náplni a dále pak upravovat Plán dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků (dále jen DVPP).

3 Rámcový popis personálního zabezpečení zařízení

Během školního roku 2023/2024 došlo v Pedagogicko-psychologické poradně Česká Lípa ke dvěma změnám.

První na pozici okresního metodika prevence. Celkový úvazek byl na této pozici ve výši 2,00, kdy činnost vykonávaly 2 pracovnice.

Druhou změnou, spíše organizačního rázu (do týmu nepřibyl žádný další zaměstnanec, bylo zajištění činnosti na pozici sociální pracovnice. V druhé polovině roku musela být řešena dlouhodobá pracovní neschopnost (DPN) jedné ze dvou sociálních pracovnic. Situace byla vyřešena přerozdělením úvazku této pracovnice 1,00 mezi tři pracovníky PPP, kteří si své úvazky rozšířili po dobu trvání DPN této sociální pracovnice. Tato situace trvala až do konce školního roku 2023/2024.

Počet pracovníků PPP

Celkový počet zaměstnanců 17, v přepočteném úvazku 13,30

- pedagogických pracovníků 11, v přepočteném úvazku 9,50
- nepedagogických pracovníků 6, v přepočteném úvazku 3,80

Zaměstnanci PPP Česká Lípa:

- Psychologové (4) - přepočtený úvazek 3,6.
- Speciální pedagogové (6) – přepočtený úvazek speciálních pedagogů je 4,9. *Pozn. z toho 1 ve sloučené funkci speciální pedagog + okresní metodik prevence.*
- Okresní metodici prevence (2) v úvazku 1,00. *Pozn. Z toho 1 ve sloučené funkci viz výše.*
- Sociální pracovnice (2) - přepočtený úvazek 1,8.
- Administrativní pracovnice (2) v úvazku 0,9.
- Ekonom (1) v úvazku 0,7.
- Pracovnice na pozici úklidu (1) v úvazku 0,4.

Údaje o pedagogických pracovnících PPP Česká Lípa, a to Věkovou skladbu a Odbornou kvalifikaci, obsahují tabulky 1 - 2.

Tab. 1 Věková skladba

Věková skladba pedagogického sboru (včetně externistů), v přepočtených úvazcích

počet (přepočtení na plně zaměstnané)	< 30 let	31 - 40 let	41 - 50 let	51 let - důchodový věk	důchodový věk	celkem
celkem			6,10	2,80	0,60	9,50
z toho ženy			6,10	2,00	0,60	8,70

Tab. 2 Odborná kvalifikace

počet (přepočtení na plně zaměstnané)	z toho bez odborné kvalifikace
9,50	0,00

Aprobovanost

průměrný celkový počet hodin týdně	z toho odůčených aprobovaně	z toho odůčených neaprobovaně
20,00	20,00	0,00

Další vzdělávání pedagogických pracovníků a odborný rozvoj nepedagogických pracovníků

Všem zaměstnancům je umožněno vzdělávat se, prohlubovat nebo zvyšovat svou odbornost, v daném zaměření. Jedná se o formu pracovních cest a výjezdů nebo studia v rámci volna k samostudiu. Vzdělávání se průběžně účastní všichni zaměstnanci. Je podporováno i pravidelné vzdělávání i nepedagogických pracovníků – v popředí s ekonomem PPP, kde je aktualizace potřebných informací pro plnohodnotnou funkci zařízení po ekonomicko - hospodářské stránce nezbytná.

Údaje o dalším vzdělávání vlastních pedagogických pracovníků (DVPP) jsou obsaženy v Plánu dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP). Tento plán je každoročně vyhodnocován (za předchozí období) a aktualizován pro další období. Podrobněji viz tab. č. 3.

Zaměřen je na tyto oblasti:

- A) účast na *školení souvisejících s novelami školské legislativy, především Školského zákona a prováděcích vyhlášek, v platném znění*. Pokud nejde o proškolení týmu PPP, pak je povinností jednotlivců, kteří se některého ze školení zúčastní, předat získané informace ostatním pracovníkům PPP. Tato školení budou realizována především na NPI Praha, MŠMT a případně budou v nabídce NPI Liberec.
- B) účast na *seminářích, přednáškách a dalších odborných akcích*, dle finančních možností PPP i dlouhodobějších školení *v oblasti odbornosti daného pracovníka*, vždy ale tak, aby to podstatněji nenarušovalo činnost zařízení.
- C) *Pravidelné studium odborné literatury*, i v rámci nezaviněných prostoje v zaměstnání (např. když se nedostaví pozvaný klient a pracovník nemá svou či uloženou náhradní činnost).

- D) *Pravidelné získávání informací z odborných časopisů* z oblasti psychologie speciální pedagogiky, pedagogicko-psychologického poradenství (které má PPP předplacené), případně i z příbuzných oborů.
- E) *Účast na pravidelných odborných supervizích* týmu PPP pro zvyšování své osobní i odborné způsobilosti k náročné práci v PPP. Forma skupinová nebo individuální.
- F) *Průběžné seznamování s novými diagnostickými, reedukačními a dalšími odbornými metodami*, kritické zhodnocení a využívání při své práci. Prioritou, vzhledem k platné legislativě, je pro psychology PPP *zaměřit se na metody v rámci dynamické diagnostiky*.
- G) *Konkrétní nebo Individuální zaměření plánu DVPP*. Plán je zaměřen konkrétně nebo individuálně především v případech, kdy vznikne potřeba mít v týmu pracovníka s konkrétním druhem či typem vzdělání. V daném školním roce nemusí být tato forma DVPP nastavena.

Tab. 3 DVPP a odborný rozvoj nepedagogických pracovníků

Název vzdělávací programu	ukončení	počet
9. ČESKÁ KONFERENCE O STRESU A VYHOŘENÍ	osvědčení	1
Duševní zdraví na dosah II	osvědčení	1
Formativní hodnocení II pro 1. stupeň ZŠ	osvědčení	1
Komunikace s (nejen) dětskými pozůstalými	osvědčení	1
Komunikace s klientem a zákonnými zástupci - nácvik obtížných situací.	osvědčení	16
Konference Podpora nadání	osvědčení	1
Krizové situace a rizikové chování ve školním prostředí	osvědčení	1
Násobení a dělení v souvislostech: od nutných předpokladů přes porozumění až k automatizaci a řešení slovních úloh	osvědčení	1
Novelizace školských předpisů	osvědčení	1
Oční pohyby, které výrazně ovlivňují předškolní a školní vzdělávání	osvědčení	2
Osvědčení o absolvování konference Vzdělání pro budoucnost	osvědčení	2
Osvědčení o úspěšném absolvování Školícího a výcvikového kurzu TAT a odvozené metody	osvědčení	1
Pedagogická práce s náročným žákem	osvědčení	2
Podmínky začleňování dětí a žáků cizinců ve školním roce 2023/24	osvědčení	1
Poradenské dny	osvědčení	3
Práce s heterogenní třídou I.	osvědčení	1
Práce s heterogenní třídou II.	osvědčení	1
Práce s heterogenní třídou III.	osvědčení	1
Prevence a zvládání náročného chování žáků ve školním prostředí	osvědčení	1
Prevence a zvládání náročného chování žáků ve školním prostředí	osvědčení	2
Přijímáme, začleňujeme a vzděláváme děti/žáky cizince VII	osvědčení	1
Sebepoškozování u dětí a mládeže	osvědčení	4
Specifika komunikace s dospívajícími s depresivním prožíváním a sebepoškozováním	osvědčení	1
Systém jazykové podpory na SŠ - aktuální informace MŠMT	osvědčení	1
Transpoziční novela zákoníku práce 2023	osvědčení	1
Učitelské intervence snižující školní neúspěšnost na 1.stupni ZŠ	osvědčení	1
Workshop k diagnostické baterii PORTEX	osvědčení	1
Základy krizové intervence	osvědčení	1
Zipyho kamarádi	osvědčení	1
Změny v nemocenském pojištění a pojistném na sociální zabezpečení u zaměstnanců činných na základě DPP	osvědčení	1

4 Údaje o počtu klientů (viz graf 1)

Ve vykazovaném období 2023/2024

- celkový počet klientů byl meziročně na obdobné úrovni: 2349 vloni / 2387 letos
- počet individuálních činností s klientem však stoupl z 4094 na 4648
- počet skupinové péče byl meziročně na obdobné úrovni: 378 vloni / 378 letos

Podrobněji viz tabulky č.4 a č.5

Tab. 4 Individuální činnosti s klienty

	2022/2023	2023/2024	Porovnání
Individuální služby s klientem celkem	4094	4648	+554
z toho:			
Psychologická diagnostika	1017	1033	+16
Psychologická intervence	79	272	+193
Speciálně pedagogická diagnostika	1359	1378	+19
Speciálně pedagogická intervence	126	300	+174
Kontroly/ vyhodnocení IVP	272	246	-26
Kontroly/ Vyhodnocení PO bez IVP	106	83	-23
Komplexní diagnostika	320	325	+5

Tab. 5 Skupinové služby s klienty

	2022/2023	2023/2024	Porovnání
Skupinová péče	383	378	-5
Z toho: výlučně skupinová	321	270	-51
Z toho: skupinová + individuální	62	108	+46

Celkový počet individuálních služeb s klientem je ve srovnání s minulým výrazně vyšší, ale nejedná se o nárůst ve všech službách. V některých došlo k nárůstu a v jiných naopak k poklesu.

Nárůst požadavků na poskytnutí individuální poradenské služby jsme zaznamenali především u psychologické (o193) a u speciálně pedagogické (o 174) intervence.

Nevyřízené žádosti, dle dikce zákona – viz max. 3 měsíční čekací lhůta od podání žádosti k počátku vyšetření, **jsme ve sledovaném období nevidovali**.

Počet klientů, kteří se na pozvání nedostavili, opět klesl. Ve sledovaném období se jednalo o 114 (proti 153 klientům v minulém školním roce).

Úroveň spolupráce s klienty nebo s jejich zákonnými zástupci ze sociálně slabých rodin je stále problematická. I když je v jejich případech potřeba odborné pomoci zvláště naléhavá, je v této skupině snad největší množství těch, kdo se na pozvání s dítětem bez omluvy nedostaví. Případně se dostaví mimo termín, kdy již příslušný odborný pracovník pracuje s jiným klientem. Stává se i to, že na naléhání školy se klient objedná k náhradnímu termínu, avšak ani na ten se pak nedostaví.

Podobně komplikovaná spolupráce bývá někdy u klientely z etnických menšin, nejčastěji ze stejných důvodů, které jsou zmíněny v předchozím odstavci. Zřejmě také proto, že už samotnou výzvu (nejčastěji školy, jejímž je dítě žákem), aby vyhledali pomoc poradny, chápou úkorně, jako určitý druh diskriminace, jako nálepkování dítěte a tím vyčleňování ze skupiny tzv. „normálních“.

Trend vyhledávání služeb poradny za účelem získání tzv. „studijních úlev“ se i nadále nejčastěji objevuje ve skupině žádostí o nastavení doporučení upravujícího průběhu konání státní maturitní zkoušky (dále jen DUP MZ) a to zejména u skupiny studentů, kteří u maturitní zkoušky neuspěli. Stává se, že se na nás obracejí vzápětí po takovém neúspěchu a narychlo žádají potvrzení, že trpí některou poruchou učení, která by vysvětlila jejich selhání. Je obtížné jim vyhovět, pokud dosud v poradně vyšetření nebyli a stejně tak pokud v poradně sice vedeni jsou, ale vyšetření byli naposledy již před mnoha roky a často, když navíc diagnóza ani pro poruchu učení jednoznačně nesvědčila. Podobně je to, když se student dostaví na poslední chvíli, když již není možno stihnout všechny potřebné zákonné termíny. Důsledně dodržujeme pravidlo, kdy vystavení posudku vážeme na provedení alespoň jednoho kontrolního vyšetření v průběhu studia, dle středoškolských norem a to nejpozději v průběhu 3. ročníku (v případě 4 letého studia), lépe však v průběhu 1. poloviny studia. V případě, že student požádá o vyšetření až na začátku maturitního ročníku, tak posudek pro jarní termín s největší pravděpodobností nezíská – má však možnost o něj požádat v případě opravné zkoušky. Výjimku tvoří např. studenti, u kterých nemohlo proběhnout vyšetření ze zdravotních důvodů (změna termínu) a následně např. z kapacitních důvodů ze strany PPP (čerpání řádné dovolené pracovníků PPP převážně v letních měsících). Podmínkou v těchto případech je ale skutečnost, že student školu již na začátku studia informoval o svých obtížích, což potvrdil předáním zprávy z posledního vyšetření, nebo potvrzení o vedení v PPP. Zde je nutno vycházet z faktu, že průběh studia upravován byl a proto je na místě obdobným způsobem upravit i průběh konání státní maturitní zkoušky.

Stále roste také skupina klientů, kteří si po ukončení základní školy zvolí další směr studia, jež neodpovídá jejich studijním předpokladům. Často nejde ani tolik o vlastní volbu studenta, který sám cítí, že na daný obor nestačí, ale neubrání se naléhání rodičů, kteří v těchto

případech volí obor spíše s ohledem na jeho společenskou prestiž. Žák se tak přihlásí například na čtyřletý učební obor s maturitou, ač je absolventem základní školy praktické. Pokud pak ve studiu selhává, hledají rodiče pomoc v poradně, avšak radu, která vyplýne z výsledků vyšetření, v tomto případě doporučení přejít na tříletý učební obor a teprve po jeho absolvování případně zkusit další stupeň vzdělávání, zpravidla nepřijmou.

Specifickým problémem jsou i nadále žáci, kteří vyšli z nižšího ročníku ZŠ nebo z 9. ročníku ZŠ s nedostatečným prospěchem, který neupravili vykonáním opravné zkoušky a kteří následně nezvládli studium navazující a stali se žadateli o zaměstnání – evidence úřadu práce. Takoví absolventi jsou zařazeni do kategorie „neúplné základní vzdělání“ (i když splnili zákonnou povinnost devítileté školní docházky) a často nemají nárok na rekvalifikaci, což je omezuje v dalším životě, který je vázaný na zaměstnanost. Proto společně s VP a ostatními učiteli musíme i nadále vyvíjet tlak na to, aby se zákonní zástupci snažili děti vést k dokončení základního vzdělání v plném rozsahu – ať již v ZŠ nebo v ZŠ praktické. Ze strany naší PPP musíme objektivně posuzovat limity a omezení klientů a cíleně volit druh a typ vzdělávání tak, aby k těmto situacím nedocházelo. Dokud budou fungovat ZŠ praktické, je nutné, aby se v nich vzdělávali žáci s lehkým mentálním defektem, kteří nemají předpoklady vyhovět nárokům učiva běžné ZŠ v plném rozsahu a kteří nejčastěji vycházejí z běžné ZŠ po devítileté školní docházce z nižšího ročníku ZŠ a navazující školu nebo učební obor nezvládnou.

5 Údaje o počtu učeben

Tento bod se naší organizace netýká.

6 Stručné vyhodnocení naplňování cílů školního vzdělávacího programu

Tento bod se naší organizace netýká.

7 Údaje o výsledcích činnosti (viz též graf 1, 2, 3, 4)

Pracoviště PPP v České Lípě a v Novém Boru

Činnost naší organizace je vykonávána ve dvou pracovištích.

Na pracovišti PPP v České Lípě, v Havlíčkově ulici (PPP jako taková již od roku 1973 a v Havlíčkově ulici od září 1995).

V Novém Boru probíhá poskytování poskytovaných poradenských služeb od září 2009 (v budově ZŠ Nový Bor Náměstí Míru) a v plném rozsahu všech poskytovaných poradenských služeb, včetně zápisu do rejstříku škol, od dubna 2017, v Novém Boru, Nemocniční ulici č. 635.

Ve školním roce 2023/2024 tak probíhala činnost PPP jako takové, již 50. rokem a na pracovišti v Novém Boru 15. rokem.

Ve sledovaném období fungovalo v plném rozsahu (za dostupnosti všech služeb) pracoviště v České Lípě, v Havlíčkově ulici 443 a v Novém Boru, v Nemocniční ulici 635 a v částečném rozsahu (v oblasti speciálně pedagogické péče) také v prostorách ZŠ Náměstí Míru Nový Bor.

Pracoviště PPP v Novém Boru provádí, stejně jako pracoviště v České Lípě, všechna běžná vyšetření a poskytuje služby v komplexním rozsahu. I nadále byla na pracovišti v Novém Boru zajišťována administrativa, především ve smyslu vydávání zpráv a doporučení z vyšetření (tyto činnosti jsou na tomto pracovišti realizovány 1x týdně, v pátek). Na pracovišti v Novém Boru neprobíhalo přijímání žádostí k poskytnutí poradenské služby. Z rozhodnutí ředitelky PPP byla tato činnost směřována pouze na pracoviště v České Lípě.

Činnost pracoviště PPP v České Lípě je zajištěna v průběhu celého týdne. Poradenské služby zde poskytují klientům PPP všichni zaměstnanci PPP, v rámci svých úvazků.

Počet klientů

Ve školním roce 2023/2024 **byla** v PPP Česká Lípa **poradenská služba poskytnuta 2387 klientům**, tj. tedy téměř stejně jako v roce předchozím (jen o 38 více). Výrazně více však bylo jednotlivých vyšetření (o 402 více), kterých bylo provedeno 2983 (vloni 2581).

Klienti z MŠ

V letošním roce klesl počet vyšetřených předškoláků. Počet vyšetření v této věkové skupině klesl z 531 na 457 (pokles o 74). Z 457 vyšetření bylo 217 **doporučení k odkladu školní docházky**, což je o 55 méně (vloni jich bylo 272). Z výše uváděných údajů vyplývá, že se v této skupině objevují zakázky i jiného druhu, než jen v oblasti přiměřené vyspělosti (tzv. „školní zralosti“) a současně, že vzrůstá počet dětí, kterým nebyl odklad školní docházky doporučen. Častým podkladem žádosti o odklad školní docházky je totiž obava rodičů o osud dítěte ve školském systému, o jehož kvalitě mají své pochybnosti. Pokud se vyšetřením nepotvrdí obtíže dítěte, které by mohly vést k selhání po vstupu do školy, není ze strany PPP odklad školní docházky doporučen.

Klienti ze ZŠ

Z celkového počtu 2387 vyšetření se 1738 týkalo dětí **ze základních škol včetně ZŠ praktických a dětí z nižšího stupně víceletých gymnázií**. Je to v absolutních číslech více, než v předchozím školním roce (o 123). Z toho lze vysoudit, že počet klientů ze základních škol mírně stoupá.

Klienti ze SŠ

Počet vyšetření u středoškoláků byl na obdobné úrovni, jako v loňském roce. Jednalo se o 192 klientů (vloni 203).

Celkem bylo vydáno 44 (vloni 43) **doporučení k maturitní zkoušce** s upravenými podmínkami. Většina doporučení (43) byla pro žáky s poruchami učení, což vzhledem k celkovému počtu vyšetření v této skupině i nadále odpovídá tomu, že již rozhodně není hlavní zakázkou pouze úprava konání MZ, ale že jsou řešeny i jiné obtíže, spojené se studiem a s dospíváním.

Častou zakázkou ze strany středoškoláků řešení osobních, výchovných a jiných než jen čistě výukových obtíží. Tento počet by byl ještě vyšší, protože jsme z kapacitních důvodů klientům doporučovali spíše péči v nově zřízeném středisku výchovné péče v České Lípě (zařízení sídlí na stejné chodbě jako PPP a klienti, kteří již PPP znají tak nemají problém spolupracovat s odborníky z tohoto obdobně zaměřeného zařízení – domníváme se, že v reálu ani ta dvě pracoviště nerozlišují).

Péče o žáky s OMJ (o žáky cizince)

Z meziročních srovnání dat (viz níže, tabulka č. 6 Počty žáků s OMJ), od školního roku 2016/2017, kdy na začátku roku 2017 přišly na Českolipsko první rodiny z Mongolska, do školního roku 2023/2024, vyplývá, že aktuálně již zřejmě školy zvládají výuku žáků z Ukrajiny (a to i přesto, že ozbrojený konflikt v této zemi i nadále trvá).

Na Českolipsku je situace v oblasti péče o žáky cizince však i nadále složitější, než v okolních okresech. Z hlediska celé republiky je v našem okrese zastoupen největší počet rodin z Mongolska. Lze usuzovat, že se situace vrátila k vzrůstající křivce zaznamenané ve školním roce 2018/2019, kdy tento nárůst omezily opatření v souvislosti s nákazou COVID-19 v ČR.

Tab. 6 Počty žáků s OMJ

Školní rok	Počet žáků s OMJ	Poznámky
2016/17	13	začátkem r. 2017 první rodiny z Mongolska
2017/18	18	
2018/19	54	
2019/20	46	březen 2020 – Covid -19 v ČR
2020/21	112	
2021/22	141	říjen 2021 – konflikt Ukrajina
2022/23	176	
2023/24	74	

Rodiny přicházejí z Mongolska na Českolipsko za prací. Firmy tak řeší své aktuální problémy s obsazováním pracovních míst. Pravidelně zajišťují dopravu těchto rodin do České Lípy a dalších obcí okresu Česká Lípa. Do škol tak v průběhu roku přicházejí děti, žáci a studenti, kteří nerozumí českému jazyku a z nichž jen někteří ovládají alespoň částečně anglický jazyk, který je jinak v případě žáků cizinců jazykem pro komunikaci do doby, než si osvojí alespoň základy českého jazyka.

Péče o tyto žáky je garantována státem, financována krajem a realizována na místní úrovni, dle § 20 školského zákona, kdy je jim zajištěna možnost poskytovat bezplatnou jazykovou přípravu k začlenění do vzdělávání, zahrnující výuku českého jazyka, přizpůsobenou potřebám těchto žáků.

Krajský úřad LK tuto péči ve sledovaném období zajišťoval v okrese Česká Lípa:

- v Určených školách pro bezplatnou přípravu do základního vzdělávání žáků cizinců: ZŠ Česká Lípa - A. Sovy, ZŠ Česká Lípa - 28. října, ZŠ Česká Lípa - Sever, ZŠ Česká Lípa - Šluknovská, ZŠ Česká Lípa - Mánesova a ZŠ Nový Bor - U Lesa.
- v Určené škole pro bezplatnou přípravu do středoškolského vzdělávání žáků cizinců: Gymnázium Mimoň

Tento způsob řešení však využívají pouze cizinci, kteří docházejí přímo do těchto škol. Pro cizince žijící mimo Českou Lípu, je docházka na tuto výuku nereálná. S výjimkou středních škol, kdy je možné výuku realizovat i online. A jak se v praxi ukazuje, tak je nereálná i pro ty, kteří žijí v jiné části České Lípy. Proto se na nás s prosbou o pomoc a o řešení situace obracejí přímo školy, kam tito žáci docházejí. Společně se snažíme situaci řešit.

PPP Česká Lípa spolupracuje s NIDV Liberec (nově NPI Liberec) – možnost požádat o tzv. adaptačního asistenta, na 4 týdny, v rozsahu 50 hodin (do 5 pracovních dní od nástupu žáka do školy). Další péče je státem zajištěna prostřednictvím právních předpisů Lex Ukrajina, které na sebe kontinuálně navazují. Ke konci sledovaného období však bylo patrné, že míra podpory ze strany státu klesá a lze předpokládat, že ustane úplně.

Dále spolupracuje PPP Česká Lípa s organizací Centrum pro integraci cizinců Liberec (CPIC), kteří pracují zejména s mongolskou komunitou a dokáží zajistit adekvátní pomoc a podporu.

Další organizací je nezisková organizace Centrum pro integraci cizinců, o.p.s. Praha a nezisková organizace Meta o.p.s.

Využíváme a školám doporučujeme portály výše uváděných organizací, na kterých je uvedeno množství informací, které vedou k efektivnímu řešení výuky u žáků cizinců. Včetně nabídky školení.

Nastavení podpůrných opatření bylo realizováno u 74 žáků cizinců (vloni se jednalo o 176 žáků). Celkový počet žáků cizinců, kterým se v naší činnosti věnujeme, je ale výrazně vyšší, než je uváděný počet žáků cizinců, kteří se stali klienty naší PPP. Ve většině ostatních případů zajišťuje PPP Česká Lípa péči přímo ve školách, formou konzultací nebo depistáží. Tyto služby poskytují školám nejčastěji dva pracovníci, z našeho týmu. Tento způsob podpory je především časově velmi náročný, nepromítá se do počtu klientů PPP a komplikuje vyřizování ostatních podaných žádostí (týkajících se ostatních výukových a výchovných obtíží) v termínech daných legislativou.

Časová náročnost práce s klienty cizinci v porovnání s běžnou agendou PPP

- První cizinci byli v Pedagogicko-psychologické poradně Česká Lípa šetřeni začátkem roku 2017.
- Do konce roku 2019 byla poradenská služba v jednom měsíci poskytnuta 1 – 2 cizincům.
- **Od roku 2020** je průměrně v jednom měsíci poskytnuta poradenská služba 6 cizincům, což činí **nárůst o 300%** (tento nárůst by byl zřejmě ještě vyšší, ale byl utlumený omezeními v souvislosti s COVID-19).
- **Časová náročnost na jednoho klienta je o 6,5 hodiny vyšší** než u běžného klienta!
- Nelze poradenskou službu poskytnout pouze při jednom setkání v PPP = více setkání však generují pouze jednoho klienta, kterému byla ve školním roce poskytnuta poradenská služba.

Tab. 7 Časová náročnost v poskytování poradenské služby

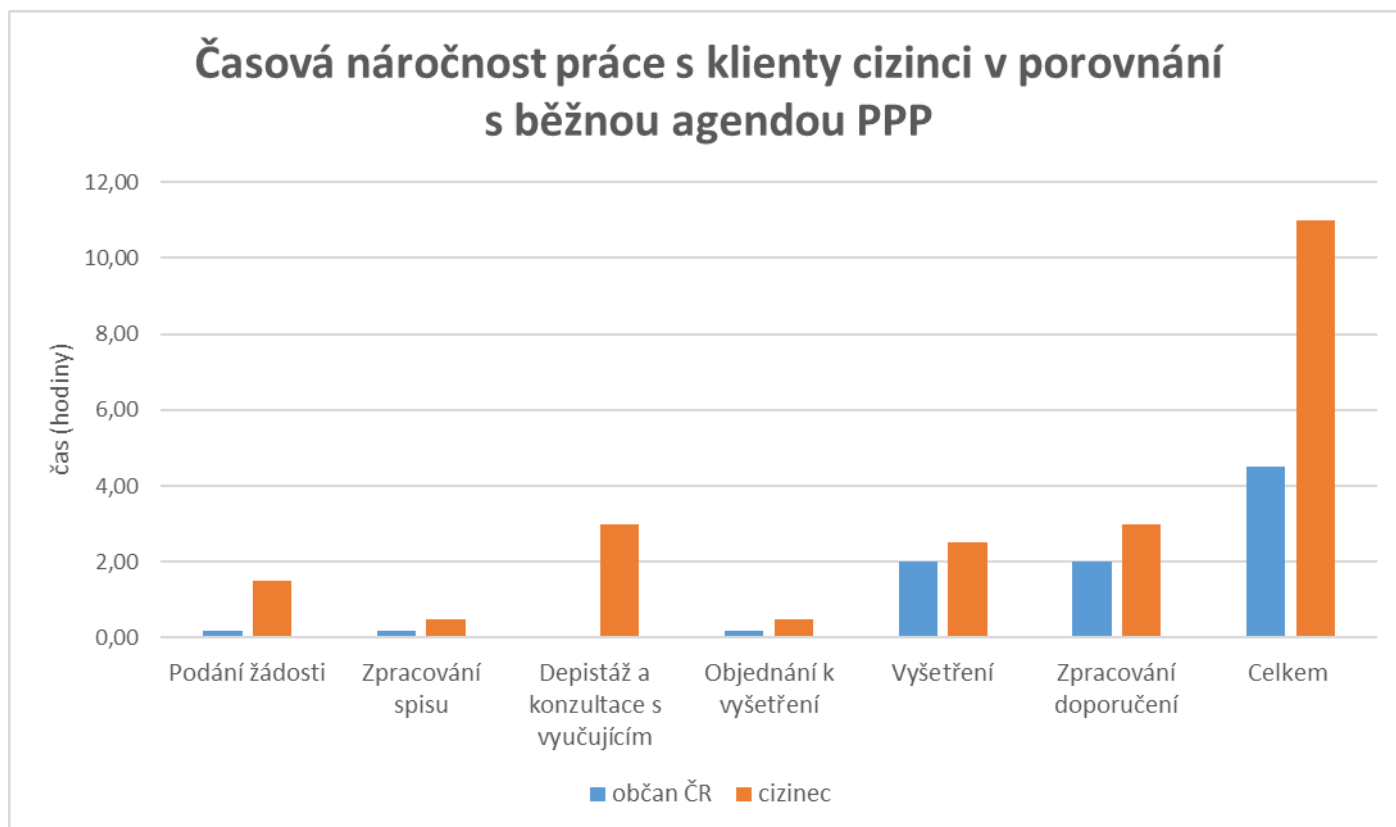
Činnost¹	občan ČR	cizinec²	činnosti navíc
Podání žádosti	10 min	1h 30min	<i>Podnět k vyšetření přichází od školy, přes CPIC či NPI je nutné domluvit tlumočnicka, který přetlumočí nutnost vyšetření, vyplní se zákonnými zástupci žádost.</i>
Zpracování spisu	10 min	30 min	<i>Komplikovaná jména a zjištění příbuznosti, nutnost doložení příbuznosti.</i>

Depistáž a konzultace s vyučujícím	x	3 hod	<i>Nestačí jen pedagogická diagnostika, poskytnutá školou, ale je nutná depistáž.</i>
Objednání k vyšetření	10 min	30 min	<i>Je nutné domluvit vhodný čas pro tlumočnicka, tlumočení termínu zákonným zástupcům.</i>
Vyšetření	2 hod	2 hod 30 min ³	<i>Tlumočení vyšetření, tlumočení rozhovoru se zákonnými zástupci.</i>
Zpracování doporučení	2 hod	3 hod	<i>Zpracování specifik případu, delší konzultace se školou k vyspecifikování doporučení.</i>
Celkem	4 hod 30 min	11 hod	

¹ *Popisované činnosti se týkají vstupní žádosti o vyšetření v PPP (klienta PPP dosud nevede).*

² *Jedná se o děti a žáky především mongolské národnosti (tzn. cizinců, kde není možné využít např. komunikaci v angličtině) a je vždy nezbytné zajistit tlumočnicka.*

³ *Forma poskytnuté poradenské služby se u cizinců mění, s ohledem na jejich aktuální situaci. V některých případech není možné realizovat vyšetření v PPP a situace musí být řešena opakovanými návštěvami ve škole (mateřské nebo základní), ve spojení s konzultací s vyučujícími a se zákonnými zástupci (zde vždy za přítomnosti tlumočnicka).*



Poskytování logopedické péče

Ve vykazovaném období bylo pokračováno v poskytování logopedické péče. Individuální logopedická diagnostika byla realizována u 26 klientů (vloni u 28 klientů).

I nadále se zaměřujeme na edukaci pedagogů, především v mateřských školách, kde jsme realizovali skupinové reedukace, ve kterých jsme se věnovali dětem a jejich pedagogům, kteří byli instruováni v realizaci postupů v rámci logopedické prevence, s důrazem na oromotoriku, rozvoj slovní zásoby a vyjadřovacích schopností.

Děti s těmito obtížemi však každoročně přibývá a současně z mateřských škol odchází do starobního důchodu pracovnice, které celá léta základní prevenci a reedukaci v těchto školách prováděly a nové p. učitelky nejsou ze škol dostatečně odborně a hlavně prakticky vybaveny, aby mohly v činnosti pokračovat. Je zřejmé, že není možné zajistit tuto péči jen kliničtí logopedové a jedno SPC v Liberci pro celý Liberecký kraj. Je nutné s dětmi pracovat nejen doma, ale také v mateřské škole a případně na začátku školní docházky, dokud má reedukace největší efekt. PPP nemůže tuto chybějící službu vykompenzovat.

Poskytování konzultací

I nadále klesá počet poskytovaných konzultací. Těch bylo ve sledovaném období 2284, tzn. o 684 méně než vloni, kdy jich bylo 2968 a neporovnatelně méně než předloni, kdy jich kvůli Covidu bylo 3971.

Pokles v počtu konzultací souvisí s návratem dětí a žáků do škol, kdy již bylo možné situaci řešit přímo na pracovišti PPP nebo ve školách. Na počtu konzultací se mj. podílí i plnění povinnosti zkonzultovat vystavované Doporučení ŠPZ (PPP) se školami. Vystavených doporučení jsme evidovali 1434 (vloni 1261). V některých případech bylo nutné konzultaci opakovat.

Výkaznictví

Ve sledovaném období bylo vydáno 1434 (vloni 1261) doporučení pro vzdělávání žáků s SVP – viz tabulka č.8.

Tab. 8 Vydaná Doporučení ŠPZ

Stupeň PO	Školní rok 2022/2023	Školní rok 2023/2024
1.PO	55	69
2.PO	855	903
3.PO	425	443
4.PO	14	19
5.PO	0	0
Celkem	1261	1434

Stále se tak potvrzuje, že se poradny nejvíce věnují žákům ve 2. stupni PO, přičemž že není automatické, že jsou všichni klienti, přicházející do PPP automaticky zařazováni minimálně do 2. PO. Pokud totiž na jedné straně nemůžeme po školách povinně vyžadovat, před poskytnutím poradenské služby v oblasti posouzení SVP, zpracování PLPP a zařazení do 1. PO, alespoň po dobu tří měsíců, čímž by bylo využito všech možností řešení zjištěných obtíží žáka, v rámci školy nebo školského zařízení, kam dochází, pak jsme nuceni doporučovat 1. PO vždy, kdy se nám na základě odborného vyšetření bude zdát toto PO jako optimální, pro nastavování podpory pro daného žáka. Bráníme tím plošnému nadužívání podpůrných opatření, která mají být směřována k žákovi vždy až po důkladném zvážení, s ohledem na naplňování jeho SVP.

Dalšími sledovanými položkami jsou:

Tab. 9 Zprávy a doporučení pro vzdělávací/výchovná opatření

Druh zprávy/doporučení	2022/2023	2023/2024
doporučení k zařazení do speciální třídy	213	233
doporučení funkce AP	184	168
doporučení vzdělávání dle IVP	222	237
doporučující posouzení k OŠD	272	217
doporučující posouzení k individuálnímu vzdělávání	38	47
doporučení k předmětu speciálně pedagogické péče	17	13

Překážkou v doporučení předmětu speciálně pedagogické péče je nedostatek pedagogů s potřebnou kvalifikací, kterou většina pedagogických pracovníků nenaplňuje. Hodiny speciálně pedagogické péče by byly v případě péče o žáky se specifickými výukovými poruchami učení doporučovány přednostně, pokud by alespoň pro tuto část SVP postačila kvalifikace, která umožňuje pedagogovi vyučovat. V běžné výuce musí pedagog zajišťovat péči o tyto žáky i bez kvalifikace speciálního pedagoga. V péči mimo vyučování, v rámci hodiny speciálně pedagogické péče, však tuto podporu žákovi nelogicky poskytovat nesmí. Není zohledněna dlouholetá praxe, včetně absolvovaných školení v rámci DVPP, v této oblasti. Dalším problémem je zapracování předmětu speciálně pedagogické péče do rozvrhu (v případě, že jsou již obsazeny všechny disponibilní hodiny je nutné určit, místo kterého předmětu budou tyto hodiny probíhat). Organizačně je často pro školu téměř nemožné tyto hodiny zajistit.

Pedagogická intervence je v kompetenci škol. V Doporučeních ŠPZ, která naše PPP vystavuje, tak v případě potřeby pouze navrhuje v zájmu žáka možnost realizace pedagogické intervence nebo do hodin doučování. Pokud se na tom se školou domluvíme, můžeme navrhnout obsah pro tyto hodiny, které do doporučení, v této „nepovinné“ části uvádíme.

Dalším z úkolů, které komplikují činnost PPP (při daném stavu pracovníků a požadavcích daných legislativou) jsou změny ve vedení statistiky, která by měla vycházet ze spisové agendy klientů, a to jak ve fyzické podobě (každý klient má svou složku v kartotéce), tak paralelně ve stručné verzi elektronické, která mimo jiné slouží pro rychlé informování o klientovi v případě potřeby. Několikrát v průběhu roku je nutno podávat informace, které musí zařízení vykazovat nadřízeným nebo kontrolním orgánům (ČŠI, NÚV - NPI, MŠMT, OŠMTS KÚLK). Proto jsme i v letošním školním roce používali evidenční software VIRIDIS, který je schopen na tyto změny reagovat. Podmínkou je však pravidelná aktualizace tohoto programu. Přivítali bychom, aby se již neobjevily výrazné změny, a pokud to není možné, tak abychom o nich byli informováni již na začátku sledovaného období.

Metodické vedení pedagogických pracovníků škol a školských zařízení

Již klasickou a neodmyslitelnou součástí práce poradny, jíž jí ostatně ukládá i Vyhláška 72/2005 Sb., je metodické vedení pedagogických pracovníků na školách. Vedle příležitostného poskytování metodických konzultací a rozborů problémů jednotlivých dětí, je metodická pomoc poskytována i systematicky, a to několika způsoby. Viz níže.

Rozdělení škol mezi odborné pracovníky PPP

Od školního roku 2017/2018 byla zavedena změna v činnostech v rámci spolupráce mezi PPP Česká Lípa a školami z okresu Česká Lípa.

Jedná se o 48 škol, které byly rozděleny mezi 10 odborných pracovníků PPP (psychologů a speciálních pedagogů), v přepočteném úvazku 9,50.

Jedná se o ZŠ, včetně škol malotřídních a včetně nižších stupňů gymnázií.. Některé školy jsou i z okresu Liberec, které požádaly o spolupráci s PPP Česká Lípa. Tyto školy se začaly zúčastňovat i schůzek výchovných poradců ZŠ.

Celkem bylo za uplynulý školní rok 2023/2024 provedeno 218 (vloni 163) individuálních návštěv ve školách. V rámci těchto návštěv se přidělený pracovník PPP věnuje průběhu poskytování poradenských služeb v praxi, v popředí s povinným vyhodnocováním podpůrných opatření (s IVP, s personální podporou nebo s kombinací obou možností). Dále pak zajišťuje metodického vedení asistentů pedagoga a také spolupráci s metodiky prevence, kteří ve školách svou činnost vykonávají. Návštěvy jsou realizovány minimálně 1x za školní rok. Na začátku školního roku má prioritu vyhodnocení PO za předchozí školní rok. V průběhu školního roku, převážně však v jeho druhé polovině, jsou realizovány schůzky, které se věnují všemu, co daná škola aktuálně řeší a potřebuje.

Metodické vedení výchovných poradců ZŠ a SŠ

Pro výchovné poradce základních, speciálních a středních škol z okresu Česká Lípa a z několika škol okresu Liberec, jsou organizovány pravidelné schůzky, zpravidla půldenní.

K obsahu porad výchovných poradců patří informace PPP, včetně různých metodických rad a postupů, a také informace českolipského úřadu práce, v jehož prostorách se již řadu let schůzky konají (poradna dostatečně velkou místností nedisponuje). Z informací druhé ze jmenovaných institucí výchovní poradci oceňují mimo jiné údaje o uplatnění absolventů jednotlivých středních škol (respektive těch, kteří to uplatnění získávají s obtížemi), protože je mohou velmi účinně využít v rámci výchovy dětí k volbě povolání. V posledních rocích jsou v programu schůzek výchovných poradců základních a speciálních škol čím dál více zastoupena vystoupení zástupců středních škol.

Celkem proběhly za školní rok 2023/2024 čtyři schůzky s výchovnými poradci (v předchozím školním roce bylo 5 schůzek). Z toho byly dvě schůzky s výchovnými poradci základních a speciálních škol, jedna schůzka se středoškolskými výchovnými poradci a jedna schůzka byla společná pro obě skupiny VP. V dalším školním roce plánujeme schůzek více, s cílem vrátit se na původní frekvenci realizace těchto schůzek, která byla v případě VP ze ZŠ 1x za 6 týdnů (většinou se jednalo o 6 schůzek) a v případě VP se SŠ 2x za školní rok. Se středními školami z Českolipska jsme se domluvili, že budeme schůzky VP ZŠ realizovat postupně ve všech SŠ z tohoto okresu. S oběma skupinami pak bylo domluveno, že v případě zhoršené epidemiologické situace budou schůzky realizovány v online prostředí. A dále pak, že tento způsob schůzek budeme využívat při řešení nějakých akutních problémů, které se ve školství mohou v průběhu roku objevit. Dále plánujeme alespoň jednu schůzku VP ze ZŠ realizovat formou realizace školení, nejlépe se zaměřením na oblast kariérního poradenství nebo na problematiku předčasných odchodů ze vzdělávání.

Metodické vedení asistentů pedagoga (AP)

To probíhá v rámci návštěv ve školách, nejčastěji formou depistáže ve třídách, kde se pracovník, mimo jiné, zaměřuje na činnost AP ve výuce. Následně svá zjištění s pedagogem a s AP rozebírá a upřesňuje činnost AP. Další formou je nabídka a realizace školení, jejichž obsah je určen i AP.

Metodické vedení školních metodiků prevence

Významnou součástí metodické činnosti PPP je vedení školních metodiků prevence na jednotlivých školách. Blíže viz Příloha 1.

Organizováním kurzů, přednášek a seminářů

Tyto akce jsou realizovány buď pro pedagogické pracovníky škol a školských zařízení dále pak pro zákonné zástupce klientů (pro rodiče) a samozřejmě také pro pracovníky PPP Č. Lípa. Tomu je věnován bod č. 3 této výroční zprávy.

Pokračovala přednášková činnost na školách, v některých případech šlo o opakované každoroční přednášky, například pro rodiče budoucích prvňáčků, někdy ale šlo o záležitosti vyplývající z nějaké mimořádné situace a pak šlo více o krizovou intervenci, byť setkání bylo i pokusem o zobecnění řešeného problému. Přednášek proběhlo ve sledovaném období 40 (vloni 47).

Praxe a stáže

Stejně jako v předchozích rocích se na poradnu obracelo poměrně značné množství vysokoškolských a někdy i středoškolských studentů s žádostmi o stáže a konzultace. Problém vcelku není s poskytnutím jednorázových konzultací, které lze domluvit například na odpolední hodiny, kdy zpravidla neprobíhá přímá činnost s klienty. Obtížnější je to již s týdenními i delšími stážemi, které vyžadují větší změny v organizaci základních činností pracovníků poradny a navíc je prodlužují a komplikují (stážistovi je nutno vždy předem srozumitelně a důkladně vysvětlit například důvod a průběh odborné aktivity, kterou bude sledovat, a následně s ním i prohodit výsledky). Z toho důvodu bohužel není možno vyhovět všem žadatelům.

Ve sledovaném období bylo realizováno 183 hodin stáží (vloni 517 hodin) v PPP Česká Lípa. Vysoký počet stáží v loňském roce byl na podkladě činností v rámci projektu NAKAP LK II, kdy bylo realizováno 17 odborných stáží, v rozsahu 397 hodin. Na realizaci těchto stáží se v minulém školním roce podíleli i pracovníci z SPC logopedického a surdopedického, jejich činnost jsme v rámci projektu koordinovali. V letošním školním roce se tedy již jednalo pouze o stáže realizované pracovníky PPP Česká Lípa, v rámci běžného provozu PPP.

Vedlejší hospodářská činnost PPP (doplňková činnost)

V doplňkové činnosti jsme se ve sledovaném období věnovali lektorské činnosti pro rodiče a jejich děti, se zaměřením na oblast logopedie.

8 Údaje o prevenci sociálně patologických jevů, rizikového chování a zajištění podpory dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami, nadaných, mimořádně nadaných a s nárokem na poskytování jazykové přípravy

- **Prevence sociálně patologických jevů a rizikového chování** je obsahem přílohy č. 1 Zpráva o činnosti okresního metodika prevence PPP.
- **Zajištění podpory dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami** je obsahem bodu č. 7 této výroční zprávy.
- **Zajištění podpory dětí, žáků a studentů nadaných a mimořádně nadaných** je obsahem přílohy č. 1 Zpráva o činnosti okresního metodika prevence
- **Zajištění podpory dětí, žáků a studentů s nárokem na poskytování jazykové přípravy** je obsahem bodu č. 7 této výroční zprávy.

9 Údaje o spolupráci se sociálními partnery a mezinárodní programy

Sociální partneři PPP Česká Lípa se z větší části již řadu let prakticky nemění. Těmi nejdůležitějšími jsou i nadále školy a školská zařízení. Jmenovitě pak jejich výchovní poradci, metodici, učitelé speciálních tříd, pedagogové provádějící reedukační činnosti a další.

Mezi partnery, se kterými spolupracujeme již delší dobu, patří Středisko výchovné péče Česká Lípa, které bylo zřízeno od 1.5.2015 a funguje tak již 9 let. Toto zařízení je umístěno ve stejném místě, jak je naše organizace. S pracovníky tohoto SVP úzce spolupracujeme, pravidelně se účastní schůzek výchovných poradců a školních metodiků prevence. Spolupráce těchto dvou zařízení je velmi intenzivní a oboustranně výhodná.

Dalším partnerem z této oblasti je odloučené pracoviště SPC pro děti, žáky a studenty s narušenou komunikační schopností, které bylo zřízeno v České Lípě od 1.1.2017, ve stejné budově, jako je naše PPP. S pracovníci tohoto SPC jsme úzce spolupracovali před jejím odchodem na mateřskou a rodičovskou dovolenou. Ve sledovaném období byla tato spolupráce částečně obnovena. Výše zmiňovaná pracovnice vykonává činnost na pozici speciálního pedagoga na zkrácený úvazek, 1x týdně. Její činnost doplňuje další kolegyně, také ve zkráceném úvazku. Činnost zajišťuje na zkrácený úvazek, v rámci týdne i sociální pracovnice. Ve sledovaném období se stále ještě nepodařilo zajistit pozici psychologa pro toto pracoviště. Klienti tak musí na komplexní diagnostiku dojíždět do pracoviště v Liberci. Situace v zajištění péče o klienty s těmito obtížemi není touto formou zdaleka zajištěna. I proto budeme muset i nadále zajišťovat některé činnosti, v oblasti logopedické péče, formou doplňkové činnosti naší PPP.

Spolupracujeme také, od 1.9.2018, s odloučeným pracovištěm SPC se zaměřením na poruchy autistického spektra, které je součástí PPP a SPC Semily, které v České Lípě funguje již tři roky. Ve sledovaném období se stále ještě nepodařilo zajistit pozici psychologa pro toto

pracoviště. Se stávající pracovníci (speciálním pedagogem) PPP a SPC Semily, pracoviště Česká Lípa, pokračujeme v úzké spolupráci, ve které chceme pokračovat i nadále.

Významná je spolupráce se zdravotnickými zařízeními, v první řadě s pracovišti dětské klinické psychologie a dětské psychiatrie, logopedie, dětské neurologie, ale i dalších.

V jednotlivých případech spolupracujeme se sociálními odbory (OSPOD) městských úřadů obcí. Zejména se to týká klientů sociálně znevýhodněných, z rodin, kde chybí potřebná péče dětem, nemluvě o součinnosti s poradnou třeba i při pouhém vyšetření školní zralosti.

Pokračuje dlouholetá a bohatá spolupráce s Kontaktním pracovištěm úřadu práce ČR, v České Lípě, především s oddělením poradenství (IPS ÚP Česká Lípa). Především spolupracujeme, v rámci kariérního poradenství, při vedení výchovných poradců základních, středních a speciálních škol a dle potřeby při vedení některých klientů ze souborů uchazečů o zaměstnání z řad absolventů škol atd.

Dalším ze sociálních partnerů je z.ú. Rodina v Centru, Nový Bor. Tato organizace se formou různých projektů zaměřuje na poskytování sociálních služeb, se zaměřením na děti z Novoborska.

Spolupráce probíhá také s Poradnou pro rodinu mezilidské vztahy, kromě jiného se zaměstnanci PPP účastní pravidelných mezioborových setkání pracovníků tzv. pomáhajících profesí. Jejich účelem je vzájemné předávání zkušeností z odborné práce a získání širšího pohledu na problematiku z hlediska jednotlivých pracovišť, ale jde také o jednu z preventivních akcí proti syndromu vyhoření.

V oblasti péče o žáky cizince, v popředí z mongolské komunity, spolupracujeme s NPI Liberec a dále pak s organizací Centrum pro integraci cizinců Liberec (CPIC). A s dvěma neziskovými organizacemi: Centrum pro integraci cizinců, o.p.s. Praha (CIC) a META o.p.s.

Občasná spolupráce existuje například také s českolipským Domem dětí a mládeže Libertin, novoborským Domem dětí a mládeže Smetanka a cvikovským Domem dětí a mládeže Cvikováček. PPP Česká Lípa doporučuje rodičům klientů i z terapeutických důvodů některé akce a kroužky, například u nesmělých a obtížněji se adaptujících dětí, které potřebují získat potřebné sociální zkušenosti v alespoň částečně chráněném prostředí. Podobně využíváme také existence Junáka, Skauta a dalších zájmových organizací a sdružení. V kontaktu jsme rovněž s místní skupinou organizace Člověk v tísni, s Českolipskou Charitou a dalšími.

10 Údaje o poskytování dalšího vzdělávání v rámci celoživotního učení

Tento bod se naší organizace netýká.

11 Údaje o dalších aktivitách a prezentaci zařízení na veřejnosti

V tomto bodě odkazujeme jednak na bod č. 7 a 8, této výroční zprávy a dále pak na Přílohu 1, kde jsou uvedeny výčty akcí. Tyto akce byly organizovány pracovníky PPP, včetně okresních metodiků prevence. O některých z těchto akcí informovala místní i regionální media.

12 Údaje o výsledcích inspekční činnosti provedené ČŠI a výsledcích kontrol

V hodnoceném období proběhla, ve dnech 22.-23.1.2024, v Pedagogicko - psychologické poradně, Česká Lípa, Havlíčkova 443, příspěvkové organizaci, veřejnosprávní kontrola odboru kontroly KÚLK – č.j.: OK-01/24.

Předmětem kontroly byla kontrola hospodaření příspěvkové organizace kraje za rok 2022 až do data zahájení kontroly a aktuální personalistika.

Protokol o kontrole č.j.: OK – 01/24, ze dne 8.2.2024 a Písemná zpráva o přijatých opatřeních k odstranění nedostatků, ze dne 15.2.2024, jsou přílohou č. 2 této výroční zprávy.

13 Základní údaje o hospodaření zařízení – již odevzdáno

Tyto údaje obsahuje „Zpráva o činnosti organizace za rok 2023“. Ta zůstává v platnosti, ke změnám v ní nedošlo.

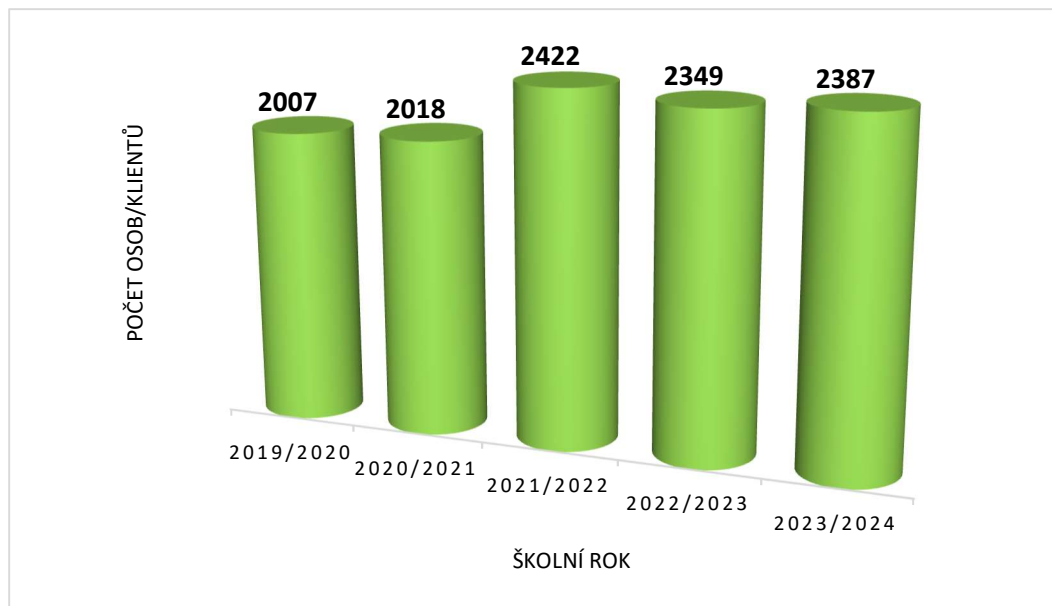
Přílohy

1. Zpráva o činnosti na pozici okresního metodika prevence PPP Česká Lípa za školní rok 2023/2024
2. Protokol o kontrole č.j.: OK – 01/24, ze dne 8.2.2024

I. Klienti, kterým byla poskytnuta péče ve školním roce 2023/2024

Statistické údaje o klientech (klient = osoba), kterým byla v Pedagogicko-psychologické poradně poskytnuta péče ve sledovaném školním roce.

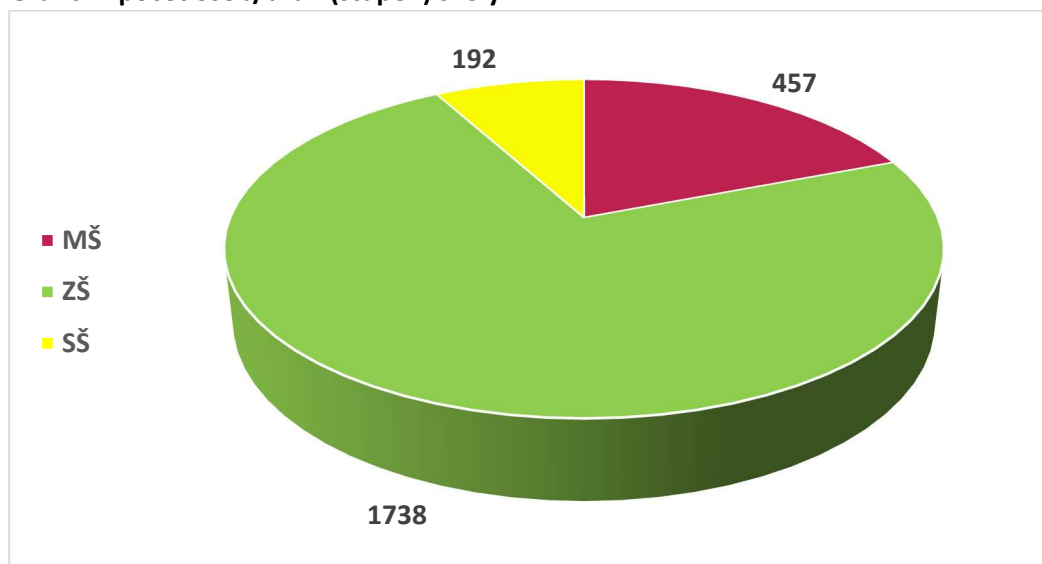
Graf č.1: počet klientů – školní rok 2023/2024 v porovnání s předchozími školními roky



Další údaje o klientech (školní rok 2023/2024)

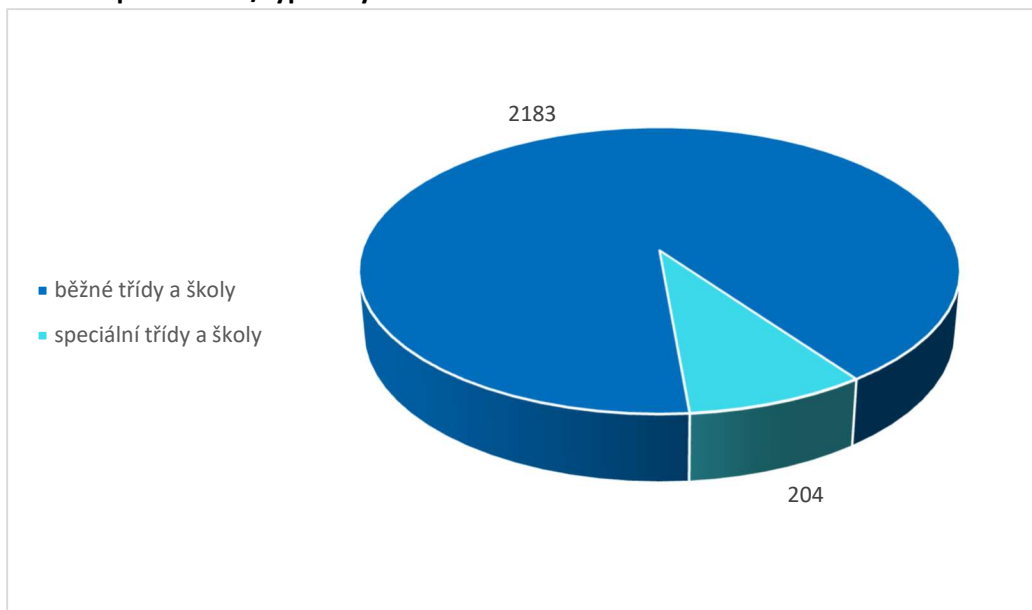
- dle školy, kterou navštěvují

Graf č.2: počet osob/druh (stupeň) školy



* základní škola (včetně přípravné třídy ZŠ), střední škola (gymnázium, střední odborná škola, střední odborné učiliště)

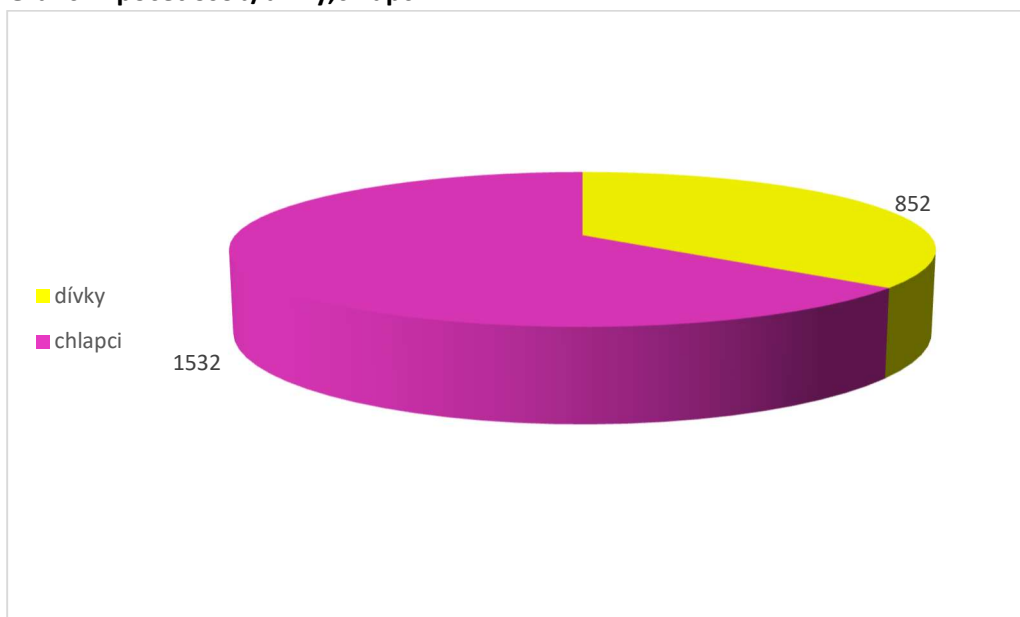
Graf č.3: počet osob/typ školy



*speciální třídy a školy dle § 16 odst. 9 školského zákona

- dle pohlaví

Graf č.4: počet osob/dívky,chlapci



Příloha 1

Zpráva o činnosti za školní rok 2023/2024

Okresní metodik prevence

Ve školním roce 2023/2024 byla tato pozice zajištěna v rozsahu úvazku 1,00.

Na této pozici pracovaly dvě odborné pracovnice. Každá v rozsahu 0,5 úvazku.

Hlavním cílem činnosti pracovníků na této pozici je zajistit školním metodikům prevence metodické vedení, koordinovat tvorbu MPP škol a školských zařízení a organizovat vzdělávání pedagogů v této oblasti.

Činnosti pracovníků, na pozici Okresního metodika prevence, lze rozdělit na dvě oblasti:

- na metodické vedení školních metodiků prevence, včetně koordinace tvorby MPP škol a školských zařízení, kdy jsou situace, které ve školách vznikají řešeny školními metodiky prevence
- na realizaci přímé pedagogické činnosti s dětmi, žáky a jejich zákonnými zástupci, ve školách nebo na pracovišti PPP

V rámci této pozice realizovaly pracovnice na pozici okresního metodika prevence 234 individuálních činností s klienty (vloni 47) a to buď přímo ve školách, a nebo na pracovišti PPP Česká Lípa.

Přímá pedagogická činnost s klienty na pozici okresního metodika prevence

Přímá pedagogická činnost je na pozici okresního metodika prevence zajišťována formou konzultací (osobními, telefonickými nebo prostřednictvím e-mailu) a následně, dle potřeby, formou přímého vedení dětí a žáků, kteří jsou vytipováni školním metodikem prevence. Např. při řešení šikany je pracováno s agresorem i obětí formou navazující psychologické péče v PPP. V této oblasti funguje spolupráce s SVP Česká Lípa, které pracuje s klienty převážně formou individuální péče o klienty a jejich rodiny. Svou činnost toto zařízení dokázalo rozšířit o skupinové činnosti s klienty a o práci s třídními kolektivy ve školách. Ale rozsah těchto rozšiřujících aktivit zatím nedokáže reagovat na potřeby škol. To by bylo možné jen v případě, že by SVP mělo k dispozici větší úvazky pro odborné pracovníky. K tomuto navýšení však v nejbližší době zřejmě nedojde.

Další formou přímé práce na této pozici, je cílená činnost v terénu, ve školách, kde okresní metodik prevence pracuje s žáky ve třídách. Činnost na pozici okresního metodika prevence v PPP Česká Lípa byla rozšířena o prevenci vzniku sociálně patologických jevů, v popředí šikanou, u žáků mimořádně nadaných, kteří mívají ve svých školních kolektivech specifické postavení a často se stává, že je nezbytné poskytovat jim podporu, aby nedošlo k rozvoji problematického chování, směrem k nim, ale i směrem od nich, ve vztahu ke spolužákům.

Metodické vedení školních metodiků prevence a organizace vzdělávání

Konzultační hodiny: zachován stejný termín, každé pondělí od 13 – 15 hodin, dále dle individuální potřeby učitelů (po předchozí domluvě lze i přímo ve škole), jinak před každým pořádaným školením či setkáním metodiků prevence, vždy individuální konzultace pro jednotlivé ŠMP.

V roce 2023/2024 proběhlo větší množství individuálních návštěv škol přímo okresním metodikem prevence. V konzultacích bylo pokračováno i ve virtuálním prostředí (e-mailly, telefonické konzultace, konzultace přes aplikace TEAMS, ZOOM apod.).

Pokračujeme v intenzivní spolupráci s o.p.s. Maják, kde pracovníci Majáku vyjíždějí do ZŠ i SŠ ke krizovým intervencím, které jsou poté řešeny s PPP metodikem prevence, případně s psychology. Viz přehled intervencí:

V roce 2023 (od září – prosince) bylo provedeno 3 intervence celkem, a to na 3 základních školách (nová intervence). Převážně se jedná o problematiku: špatné vztahy v kolektivu, diagnostika šikany, nekázeň při vyučování, špatný psychický stav několika žáků v kolektivu. Po intervenci je konzultováno pracovníkem Majáku s metodikem prevence doporučení pro školu, plánován případný další postup.

V roce 2024 (leden – červen) bylo provedeno celkem 10 intervencí, na 6 základních školách, žádné střední škole. Jednalo se o nové intervence (8) i opakovanou návaznou intervenci (2) v třídním kolektivu.

Bohužel se ukazuje nedostatečná kapacita těchto služeb, jsou školy, které již nedostanou termín a nemohou navázat intenzivnější spolupráci.

Středisko výchovné péče Labyrint v České Lípě také již nemá kapacity na vedení třídních kolektivů, ani na provádění „sociometrií“ ve třídách. Nabízí pouze individuální či rodinnou terapii a to i pro nové klienty, které doporučíme z PPP. Dále pokračuje vedení kurz pro studenty SŠ s názvem KOTVA, který je zaměřen na ty studenty, kteří se chtějí naučit pracovat se svými emocemi (úzkosti, depresivní stavy, vztek), více se poznat, lépe komunikovat. Je zde bezpečný prostor pro sdílení témat s vrstevníky, nácvik komunikace, zvládání emocí a relaxace, sebepoznání, podpora sebevědomí. Také je oteřen kurz pro žáky 2. st. ZŠ ULITA, kde spolupracujeme na “výběru” absolventů kurzu, kteří se chtějí naučit pracovat se svými emocemi (úzkosti, depresivní stavy, vztek), více se poznat, lépe komunikovat. Je zde bezpečný prostor pro sdílení témat s vrstevníky, nácvik komunikace, zvládání emocí a relaxace, sebepoznání, podpora sebevědomí.

I v tomto školním roce pokračovala činnost konzultantů, z týmu pracovníků PPP Česká Lípa, pro jednotlivé školy, kdy má každý odborný pracovník PPP na starost konkrétní školy. Celkem bylo za uplynulý školní rok 2023/2024 provedeno 218 individuálních návštěv ve školách.

Do škol dochází odborní pracovníci PPP alespoň jedenkrát za pololetí, ale domluvy či zvýšené potřeby ze strany školy i vícekrát. Zde se řeší veškeré problémy školy tedy i z oblasti

primární prevence, každý odborný pracovník PPP řeší aktuální situaci z této oblasti při každé návštěvě, poté informuje okresního metodika PPP a ten se se školou spojí a navrhne řešení problému, případně odborný pracovník vyřeší problém sám a metodika pouze informuje o dění.

Další vyšší počet návštěv či konzultací přímo na školách není možný, zejména z důvodů navýšení požadavků (výrazné zvýšení administrativní zátěže vyplývající z nové Vyhlášky č.27/2016 Sb.) a i ze strany klientů v oblasti speciálně pedagogického úseku. Vzhledem k tomu, že jedna z okresních metodiček prevence pracuje současně v PPP v rozsahu 0,5 na pozici speciálního pedagoga PPP, souhrnný úvazek obou pozic je 1,00. V případě nutnosti dané dikcí zákona (viz zejména povinnost provést vyšetření do 3 měsíců od podání žádosti a vystavit doporučení, či zprávu z vyšetření do 30 dnů od vyšetření) je nutné především vyřešit požadavky ze strany klientů, a to není možné řešit, jiným způsobem, než dočasným přerozdělením přiděleného úvazku na jednotlivé pozice. Učitelům je však k dispozici pomocí webových stránek poradny, emailu či telefonu. Tzv. „výjezd“ do školy je možné realizovat jen na požádání a jen po vyčerpání všech jiných metod k řešení daného problému.

Zúčastňovala se dle potřeby a obsahu schůzek výchovných poradců ZŠ i SŠ, podílela se na tvorbě témat, VP informovala o aktualitách např. ke státním maturitám apod. ŠMP pravidelně informuje o aktualitách z MŠMT či Krajského úřadu Liberec.

Spolupracuje se státními institucemi (např. Policie ČR, MěÚ Česká Lípa, MěÚ Nový Bor, Úřad práce, Krajský úřad, Středisko výchovné péče Labyrint Česká Lípa....), dále s neziskovými organizacemi jako např. Farní charita v České Lípě, Společně k bezpečí o. s., Člověk v tísni a další. Pokračujeme ve spolupráci s „Rodina v centru“ z.ú. Nový Bor, „ S Centrem na podporu integrace cizinců v Liberci, aktuálně otevřena pobočka v České Lípě. Dále s neziskovou organizací Centrum pro integraci cizinců - CIC Praha a META o.p.s. Praha.

Ve sledovaném období bylo realizováno 183 hodin stáží (vloni 517 hodin) v PPP Česká Lípa. Vysoký počet stáží v loňském roce byl na podkladě činností v rámci projektu NAKAP LK II, kdy bylo realizováno 17 odborných stáží, v rozsahu 397 hodin. Na realizaci těchto stáží se v minulém školním roce podíleli i pracovníci z SPC logopedického a surdopedického, jejich činnost jsme v rámci projektu koordinovali. V letošním školním roce se tedy již jednalo pouze o stáže realizované pracovníky PPP Česká Lípa, v rámci běžného provozu PPP.

Jedním z úkolů pracovnice na pozici okresního metodika prevence je organizovat kvalitní semináře (případně webináře ve větším počtu) k různým tématům a to zejména ve spolupráci s KÚ Liberec, kde je využívám dotační titul vypisovaný Krajským úřadem Liberec. Vzhledem k tomu, že dalších 50 % úvazku v rámci PPP je v pozici speciálního pedagoga (viz výše), podílí se na organizaci různých seminářů či webinářů pro VP a učitele MŠ i ZŠ.

Akce za školní rok 2023/2024:

Pravidelná setkání s krajským koordinátorem Ing. Janou Černou – osobně i online. Setkání MP na KÚ dne. Telefonické konzultace dle potřeby.

Setkání V SVP Labyrint Česká Lípa – 15.9.2023.

Setkání s rodiči dětí s OMJ – ZŠ Šluknovská – 4.10. 2023

Účast na konferenci „Učitelská intervence snižující školní neúspěšnost“ – 6.10. 2023

Účast na supervizi oblastních metodiků prevence – 17.10.2023.

Setkání školních metodiků prevence českolipského okresu na SPŠ Česká Lípa + seminář na téma „Duševní zdraví pro školní metodiky prevence“ lektori Mgr. Šolc a Mgr. Jirsáková – 23.10. 2023 v České Lípě

*Účast na webinári „Podpora duševního zdraví dětí a mladistvých; téma: **školy a duševní zdraví** – 11. 1. 2024*

*Účast na webinári „Podpora duševního zdraví dětí a mladistvých; téma: **sociálně-zdravotní a krizové služby** – 25. 1. 2024*

*Účast na webinári „Podpora duševního zdraví dětí a mladistvých; téma: **mezioborová spolupráce a důraz na prevenci.** - 8. 2. 2024*

Setkání školních metodiků prevence českolipského okresu na SPŠ Česká Lípa + workshop na téma „Práce s třídním kolektivem“ lektori Mgr. Šolc a Mgr. Jirsáková – 5. 3. 2024 v České Lípě

Účast na supervizi oblastních metodiků prevence – 7. 3.2024.

Dále absolvování 9 webinářů a seminářů zaměřených na péči o děti s odlišným mateřským jazykem a jinými socio-kulturními podmínkami, práce s třídním kolektivem, klima třídy, práce s agresivním dítětem v ZŠ.

Průběžně se ve školním roce 2023/2024 konaly pracovní schůzky na základních školách. Jednalo se o školy: ZŠ Šluknovská (Lada), ZŠ Špičák (28.října), ZŠ Klíč Česká Lípa, MŠ Bří Čapků, ZŠ Ant. Sovy, ZŠ Jižní.

Dále byla, ve spolupráci s VP a třídními učiteli, organizována setkání **s rodiči žáků cizinců**, v rámci, kterých byla prostřednictvím pomoci tlumočnice nastavována pravidla spolupráce mezi rodiči a školou, byla vysvětlována funkce a poslání PPP Česká Lípa ve vzdělávání dětí cizinců, a to především v období září - října 2023, poté v průběhu května - června 2024.

Činnost okresního metodika prevence, ve spolupráci s psychology PPP

Jedná se o prevenci vzniku sociálně patologických jevů, v popředí šikanou, u žáků mimořádně nadaných, kteří mívají ve svých školních kolektivech specifické postavení a často se stává, že je nezbytné poskytovat jim podporu, aby nedošlo k rozvoji problematického chování, směrem k nim, ale i směrem od nich, ve vztahu ke spolužákům.

V tomto školním roce byla péče o nadané žáky poskytována v rámci standardních služeb PPP a pracovní náplně metodika prevence PPP. Ve své činnosti navázala okresní metodička prevence na činnosti realizované v projektu NAKAP LK I a NAKAP LK II, kdy se podařilo v některých školách vytvořit systémovou podporu péče o nadané žáky. Jednalo se o tyto školy: ZŠ nám. Míru Nový Bor, ZŠ a ZUŠ Jablonné v Podještědí, ZŠ Slovanka Česká Lípa a ZŠ Partyzánská Česká Lípa.

I nadále byla navazována spolupráce s rodiči, učiteli a školami na základě jejich aktuálních potřeb týkajících se vzdělávání kognitivně nadaných a mimořádně nadaných žáků. Činnosti metodika prevence napomáhaly ve školách s identifikací nadaných a mimořádně nadaných žáků. Byla podporována spolupráce s pedagogy a rodiči, individuálně u každého nadaného a mimořádně nadaného žáka, byly doporučovány vhodné materiály do výuky, doporučuje další aktivity školní i volnočasové.

Okresní metodička prevence pomáhala s nastavením vhodného individuálního přístupu k nadanému žákovi, s realizací jednotlivých podpůrných opatření ve vyučovacích hodinách. Podporovala vhodnými metodami emoční rozvoj a rozvoj sociálních dovedností. Pokud bylo třeba, pomáhala sestavit IVP (pomáhala s jeho vypracováním).

Ve spolupráci s psychology PPP se zapojovala do individuálních konzultací s rodiči nadaných dětí a s jejich vyučujícími, které se často týkaly výchovných obtíží a zvládnání individuálních projevů a osobnostních zvláštností těchto dětí. Podílela se na nastavování vhodných způsobů výuky a výchovného vedení těchto žáků.

Účastnila se jednání ve školách, navrhovala podpůrná opatření do škol, která podporují a rozvíjejí nadané žáky. Nejčastější opatření se týkaly doporučení rozšíření výuky nad rámec běžného učiva, výchovné podpory a rozvoje sociálních dovedností nadaných dětí.

Pomáhala školám se systémovým nastavením podpory nadaných žáků, s vytvořením pozice koordinátora nadání ve škole a spolupracuje při pedagogické diagnostice u zápisů do 1. ročníků.

Organizovala nebo se ve spolupráci s ostatními pracovníky PPP podílela na organizaci setkání učitelů, školení a metodických setkání.

Počet spolupracujících škol: 4

Počet spolupracujících učitelů: 15

Návštěvy ve třídách – náslech, nominace: 25 (pokud by šlo o vyučovací hodiny, bylo by to více)

Osobní konzultace s učiteli: 19

Osobní konzultace s rodiči: 24

Konzultace s vedením školy: 3

Seznam pořádaných akcí:

datum	místo	téma	Pro koho	Pozn.
4.10. 2023	ZŠ a MŠ Chrast	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
11. 10. 2023	ZŠ a MŠ Hrochův Týnec	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
12. 10. 2023	ZŠ a MŠ Nechanice	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
19. 10. 2023	ZŠ nám. Míru Nový Bor	Formativní hodnocení II	Pedagogové	Lektor – Michal Orság
26. 10. 2023	ED KULK	Sdílení zkušeností – Nadaní žáci ve škole	Krajská platforma	
15. 11. 2023	ZŠ Hořice	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
23. 11. 2023	TUL	Podpora nadaných žáků	Studenti speciální pedagogiky	
7. 12. 2023	ZŠ Partyzánská Česká Lípa	Jak podpořit nadané dítě	Rodiče, pedagogové	
31. 1. 2024	ZŠ a MŠ Bílá Třemešná	Nadaní žáci ve škole I	p. sbor	Projekt Synapse
15. 2. 2024	ZŠ a MŠ Bílá	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse

	Třemešná	škole II		
27. 2. 2024	Litomyšl	Diferenciace ve výuce	Pedagogická veřejnost	Festival vzdělávání „Nakopněte svoji školu“
5. 3. 2024	ED KULK	Sdílení zkušeností – Nadaní žáci ve škole	Krajská platforma	
10. 4. 2024	KÚ Ústeckého kraje	Péče o nadané žáky v PPP Česká Lípa	Pedagogická veřejnost	Konference o nadání
22. 5. 2024	NPI Pardubice	Identifikace a podpora nadaných žáků ve škole	Pedagogové	
19. 6. 2024	Online setkání	Návrh na úpravy PO pro nadané žáky	Pracovníci PPP a mentoři škol projektu Synapse	
20. 6. 2024	G a SOŠP Čáslav	Identifikace a podpora nadaných žáků ve škole I	Pedagogové	školení z IDZ
24. 6. 2024	ED KULK	Sdílení zkušeností – Nadaní žáci ve škole	Krajská platforma	
26. 6. 2024	G a SOŠP Čáslav	Identifikace a podpora nadaných žáků ve škole II	Pedagogové	školení z IDZ
17. 7. 2024	Online setkání	Návrh na úpravy PO pro nadané žáky	Pracovníci PPP a mentoři škol projektu Synapse	

14. 8. 2024	Online setkání	Návrh na úpravy PO pro nadané žáky	Pracovníci PPP a mentoři škol projektu Synapse	
27. 8. 2024	ZŠ Choceňského Choceň	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
28. 8. 2024	ZŠ Lánov	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse
29. 9. 2024	ZŠ Riegrova Svitavy	Nadaní žáci ve škole	p. sbor	Projekt Synapse

Spolupráce s jinými organizacemi

Péče okresního metodika prevence je cílená na školy, pedagogy a rodiče. V průběhu poskytování poradenské péče na této pozici, vyvstala a trvá potřeba, aby se nadané děti mohly setkávat. Tato setkání by měla mít vhodnou volnočasovou náplň a současně rozvíjet sociální dovednosti dětí. Proto byl založen Spolek pro rozvoj nadání dětí, z.s., který organizuje tato setkání a spolupracuje s PPP Česká Lípa.

Prezenční KlubIQ: 25

Exkurze klubIQ: 5



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

PROTOKOL O KONTROLE č. j.: OK - 01/24

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. – 23. 1. 2024 kontrolu na místě.

Kontrolovaný subjekt: **Pedagogicko-psychologická poradna, Česká Lípa, Havlíčkova 443, příspěvková organizace, IČO: 70948801** (dále jen PO nebo PPP).

Kontrolovaný subjekt byl zastoupen:

ředitelka příspěvkové organizace:

Mgr. Pavla Šimánková

osoby odpovědné za koordinaci spolupráce

kontrolované osoby s vedoucí kontrolní skupiny: Petr Hofman – ekonom

Předmět kontroly: **hospodaření příspěvkové organizace kraje za rok 2022 do data zahájení kontroly a aktuální personalistika.**

Kontrola byla zahájena dne **10. 1. 2024** doručením oznámení o zahájení kontroly a pověření ke kontrole č. j.: OK-01/24.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne **23. 1. 2024**.

Popis úkonu: seznámení ředitelky příspěvkové organizace s výsledky kontroly.

Kontrolu provedly:

vedoucí kontrolní skupiny Ing. Alena Procházková, ev. č. 1014,

členové kontrolní skupiny Ing. Kamila Vlasáková, DiS., ev. č. 1017,

Ing. Nikol Hnízdilová, ev. č. 1007,

Jana Jaklová, ev. č. 1009.

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. 390/2021 Sb., kterým se stanoví rozsah a bližší podmínky poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čisticích a dezinfekčních prostředků,
- vyhláška č. 165/2021 Sb., o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v příspěvkových organizacích zřízených ÚSC,
- směrnice Rady Libereckého kraje č. 3/2003, k řízení příspěvkových organizací,
- směrnice Rady Libereckého kraje 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,
- vyhlášky č. 511/2021 Sb., č. 47/2022 Sb., č. 116/2022 Sb., č. 237/2022 Sb., č. 467/2022 Sb., č. 85/2023 Sb. a 191/2023 Sb. o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel a stravného a stanovení průměrné ceny pohonných hmot pro účely poskytování cestovních náhrad.

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 došlé 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
- Cestovní příkazy
- Osobní ochranné pracovní prostředky
- Stravování a skladová evidence
- Doplnková činnost

Kontrola na místě byla zahájena dne 22. 1. 2024 v dopoledních hodinách za účasti ředitelky PO. Ředitelka byla o veřejnosprávní kontrole informována dopisem ze dne 8. 1. 2024 (doručeným dne 10. 1. 2024).

Úvod

Příspěvková organizace je zřizována rozhodnutím Zastupitelstva Libereckého kraje na dobu neurčitou. Příspěvková organizace předložila Zřizovací listinu č. j.: ZL-29/17-Š schválenou Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 27. 6. 2017, č. usnesení 282/17/ZK účinnou ode dne 1. 9. 2017.

PO je zřízena za účelem pomoci při řešení výukových a výchovných problémů žáků a studentů předškolních zařízení, základních, speciálních a středních škol prostřednictvím poskytování odborných pedagogicko-psychologických služeb, pomáhá při profesionální orientaci žáků. Je součástí výchovně vzdělávací soustavy.

Právnícká osoba vykonává činnosti těchto škol a školských zařízení:

- Pedagogicko-psychologická poradna

Předmět činnosti:

Činnost pedagogicko-psychologické poradny je vymezena § 116 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a prováděcími předpisy.

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 a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti.

Do funkce ředitelky příspěvkové organizace byla na základě usnesení Rady Libereckého kraje (RK) číslo 341/20/RK ze dne 18. 2. 2020 s účinností od 1. 3. 2020 jmenována Mgr. Pavla Šimánková.

Kontrola hospodaření byla zaměřena na kontrolu hospodářských operací provedených v roce 2022, vybrané hospodářské operace za rok 2023 a na aktuální personalistiku.

1. Vnitřní předpisy

Příspěvková organizace předložila pro hospodaření na rok 2022 i 2023 následující vnitřní předpisy a směrnice:

- Organizační řád
- Finanční kontrola
- Vnitřní předpis upravující platová práva
- Fondy, Rozpočet FKSP PPP Česká Lípa 2022
- Inventarizace majetku a závazků
- Systém zpracování účetnictví
- Dlouhodobý majetek a jeho evidence, oceňování dlouhodobého majetku, účetní odpisy a odpisový plán, zásoby
- Zásady pro účtování nákladů a výnosů a pro jejich časové rozlišování, Zásady pro tvorbu a používání rezerv
- Cestovní náhrady
- Doplnková činnost
- Vedení pokladny
- Veřejné zakázky malého rozsahu
- Pro poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čistících a dezinfekčních prostředků

2. Vedení účetnictví

Účetnictví PO zpracovával v roce 2022 i 2023 zaměstnanec organizace na základě pracovní smlouvy pomocí programu Gordic.

3. Kontrola nákladů včetně porovnání s předchozím účetním obdobím

Kontrolní skupina prověřila vybrané náklady PO:

Nákladový účet ¹	2021 (v Kč)	2022 (v Kč)	změna (v %)
512 Cestovné	17.863,00	28.967,00	62,16 ¹⁾
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	213.664,64	357.444,47	67,29 ²⁾

1) V roce 2022 došlo k navýšení nákladů na cestovné z důvodu omezeného vyjíždění na pracovní cesty v roce 2021 kvůli epidemii COVID 19.

2) V roce 2022 došlo k navýšení nákladů z drobného dlouhodobého majetku z důvodu pořízení diagnostických testů pro poradenskou činnost.

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 2022 PO vykázala **VH v hlavní činnosti zisk ve výši + 405,66 Kč a v doplňkové činnosti s nulovým VH**. Celkový VH za rok 2022 činil zisk ve výši + **405,66 Kč**. Účetní závěrka za rok 2022 byla schválena zřizovatelem na 7. zasedání RK dne 4. 4. 2023, usnesením č. 547/23/RK, kde bylo zároveň schváleno přidělení VH do rezervního fondu organizace.

¹ Nákladový účet za hlavní činnost.

Kontrolovaná příspěvková organizace v roce 2022 vykázala zůstatek u následujících peněžních fondů:

Název	částka v Kč
Jmění účetní jednotky (401)	53.546,40
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (406)	- 15.256,00
Fond odměn (411)	7.660,38
Fond kulturních a sociálních potřeb (412)	94.072,06
Fond rezervní tvořený ze zlepšeného VH (413)	60.246,23
Fond rezervní z ostatních titulů (414)	419.753,73
Fond investic (416)	106.738,60

Fond odměn

Fond odměn nebyl v roce 2022 tvořen ani čerpán.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH

Rezervní fond byl v roce 2022 tvořen VH za rok 2021 ve výši 492,33 Kč (schváleno RK dne 6. 4. 2022, usnesením č. 517/22/RK) a nebyl čerpán.

Rezervní fond z ostatních titulů

Rezervní fond byl tvořen nevyčerpanými finančními prostředky z projektu NAKAP ve výši 419.753,73 Kč. PO čerpala z rezervního fondu celkem 687.699,18 Kč na projekt NAKAP.

Fond investic

Fond investic byl tvořen ve výši odpisů částkou 516 Kč a nebyl čerpán.

Používané peněžní fondy měla PO finančně kryty dle stavu k 31. 12. 2022 na účtu 241 – *Běžný účet*, který byl analyticky členěn dle jednotlivých fondů. Syntetický účet 241 – *Běžný účet* vykazoval k 31. 12. 2022 konečný zůstatek ve výši 2.046.584,44 Kč.

Finanční krytí fondů dle stavu k 31. 12. 2022

Název fondu	Částka v Kč	Finanční krytí	Částka v Kč
Fond odměn (411)	7.660,38	Pokladna (261)	13.078,00
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH (413)	60.246,23	Běžný účet (241)	2.046.584,44
Rezervní fond z ostatních titulů (414)	419.753,73	Materiál na skladě (112)	1.250,40
Fond investic (416)	106.738,60	Krátkodobé pohledávky	2.340.326,65
Krátkodobé závazky	1.430.139,14		
Hospodářský výsledek + zisk	405,66		
Úhrnem	2.024.943,74	Úhrnem	4.401.239,49

Z výše uvedené rekapitulace vyplývá, že finanční prostředky vykázané jako zůstatek běžného účtu, pokladny, materiálu na skladě a krátkodobých pohledávek byly ke sledovanému datu postačující (o 2.376.295,75 Kč) k pokrytí fondů, krátkodobých závazků a zisku.

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

PO předložila kontrolní skupině „Rozpočet FKSP PPP Česká Lípa 2022“ a směrnicí „Fondy“, dle kterých se postupovalo v rámci fondového hospodaření. Finanční prostředky FKSP měla

PO uložené a vedené na účtu u Československé obchodní banky, a.s. Základní příděl fondu převáděla PO v roce 2022 měsíčně ve výši 2 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů v celkové výši 151.241,18 Kč.

Dle předložených účetních dokladů za rok 2022 přispívala organizace zaměstnancům na penzijní připojištění (ve výši 131.200 Kč). Kontrole byly předloženy seznamy zaměstnanců, kteří z fondu prostředky čerpali.

Kontrolou bylo zjištěno, že na účtu 243 – *Běžný účet FKSP* bylo k 31. 12. 2022 o 6.888,08 Kč méně proti účtu 412 – *Fond kulturních a sociálních potřeb*. Rozdíl byl způsoben nepřevedeným základním přídělem FKSP za 12/2022 ve výši + 17.288,08 Kč a nepřevedeným příspěvkem na penzijní připojištění za 12/2022 ve výši - 10.400 Kč.

Nebyly zjištěny nedostatky.

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

Kontrolou bylo zjištěno, že PO v roce 2022 čerpala následující transfery:

Název transferu	Částka v Kč
Příspěvek na provozní výdaje *	752.330,29
Příspěvek na krytí odpisů**	516,00
Příspěvek nájem Česká Lípa	263.760,00
Příspěvek nájemné Nový Bor	45.420,00
Diagnostické nástroje	30.000,00
Poradenství	30.000,00
UZ 33 353 Přímé neinvestiční výdaje	9.629.807,00
NAKAP II	1.148.945,45
Celkem činily transfery (účet 672)	11.900.778,74

* PO byl poskytnut provozní příspěvek ve výši 964.370 Kč, nedočerpané prostředky ve výši 212.039,71 Kč byly vráceny na účet zřizovatele dne 15. 2. 2023, bankovní výpis (BV) č. 13.

** PO byl poskytnut provozní příspěvek na odpisy ve výši 600 Kč, nedočerpané prostředky ve výši 84 Kč byly vráceny na účet zřizovatele dne 15. 2. 2023, BV č. 13.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Přímé (neinvestiční) náklady – UZ 33 353

NIV na rok 2022 v Kč		Čerpání za rok 2022 v Kč	
Platy závazný ukazatel	6.860.903,00	Platy závazný ukazatel	6.860.903,00
OON závazný ukazatel	12.000,00	OON závazný ukazatel	12.000,00
Odvody	2.323.041,00	Odvody	2.313.904,00
FKSP	137.217,00	FKSP	137.949,68
ONIV	296.646,00	ONIV	305.050,32
Celkem NIV	9.629.807,00	Celkem NIV	9.629.807,00
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 2022 **vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí přímých neinvestičních nákladů** a v účetnictví je oddělovala UZ 33 353.

Čerpání ONIV (UZ 33 353) v roce 2022 v celkové výši **305.050,32 Kč** bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

Účet	Název účtu - čerpání	Částka v Kč
501 0300	Spotřeba materiálu – předplatné, publikace, logopedické pomůcky	35.169,01
512 0300	Cestovné – školení	20.934,00
518 0300	Ostatní služby – test mapující připravenost na školu, testy – 2x sada myši z Majáku	3.730,00
521 0300	Mzdové náklady – náhrada za pracovní neschopnost	36.581,00
525 0300	Jiné sociální pojištění – pojištění Kooperativa	28.490,12
527 0300	Zákonné sociální náklady – školení, kurzy	11.710,00
558 0300	Náklady z drobného dlouhodobého majetku – notebooky a tablety, sada logopedických pomůcek, TOMAL 2 – 2x test paměti a učení, Woodcock-Johnson – 2x test kognitivní schopnosti	168.436,19
Celkem ONIV		305.050,32

Nebyly zjištěny nedostatky.

Příspěvek na provoz

Vyúčtování provozního příspěvku za rok 2022		
Ukazatel	Kč	účet č.
Poskytnutá dotace na rok 2022	752.330,29	672 D
Čerpání dotace v roce 2022		
Spotřeba materiálu	202.394,04	501 MD
Spotřeba energie	126.636,40	502 MD
Opravy a udržování	1.280,00	511 MD
Cestovné	2.725,00	512 MD
Náklady na reprezentaci	9.629,70	513 MD
Ostatní služby	182.937,12	518 MD
Zákonné sociální náklady	24.919,75	527 MD
Ostatní náklady z činnosti	12.800,00	549 MD
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	189.008,28	558 MD
Čerpání celkem	752.330,29	
Rozdíl poskytnutá dotace – čerpání dotace	0,00	

Poskytnutý provozní příspěvek byl v účetnictví PO oddělován ORJ 1.

Závazné ukazatele pro rok 2022

STANOVENÉ (v Kč)		SKUTEČNÉ (v Kč)	
Příspěvek na provoz	964.370,00	Příspěvek na provoz	752.330,29

z toho:		z toho:	
Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	600,00	Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	516,00
Účel. příspěvky z kap. 91304 Nájem Česká Lípa a Nový Bor	369.180,00	Účel. příspěvky z kap. 91304 Nájem Česká Lípa a Nový Bor	369.180,00
Limit výdajů na pohoštění	10.000,00	Limit výdajů na pohoštění	9.629,70
Počet zaměstnanců organizace	17	Počet zaměstnanců organizace	13

Z výše uvedeného přehledu vyplývá, že PO uvedené závazné ukazatele nepřekročila.

Nebyly zjištěny nedostatky.

6. Faktury přijaté a faktury vydané

Faktury přijaté (FP)

Faktury došlé za rok 2022 i 2023 organizace evidovala na PC v „Knize došlých faktur“ v jedné souvislé číselné řadě. Ke každé zkontrolované faktuře byl vytištěn z programu Gordic „Účetní doklad“ se zaúčtováním, číslem, datem účetního dokladu a podpisy příkazce operace a správce rozpočtu/hlavní účetní. Současně byla každá faktura doplněna o informaci, kdy byla uhrazena.

Výběrovým způsobem byly zkontrolovány faktury vč. jejich úhrad z běžného účtu za měsíce září a říjen roku 2022, č. 83 – 101 a 103 – 113 a 2 faktury v srpnu č. 79 a 82 a za měsíce květen a červen roku 2023, č. 44 – 63 a 3 faktury přijaté v dubnu č. 38, 41 a 42.

Výše uvedené faktury se týkaly např. plateb za nájem a energie, poplatků za telefony, IT služby, vodu, semináře, tonery, knihy aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Faktury vydané (FV)

V kontrolovaném období nebyla vydána žádná odběratelská faktura.

Nebyly zjištěny nedostatky.

7. Evidence pohledávek jejich vymáhání a evidence závazků

PO vykazovala k 31. 12. 2022 **pohledávky** na účtech 335 – *Pohledávky za zaměstnanci* (telefon), 377 – *Ostatní krátkodobé pohledávky* (vratné barely), 381 – *Náklady příštích období* a 388 – *Dohadné účty aktivní*.

Pohledávky byly odsouhlaseny na zůstatky účtů uvedených ve výkaze Rozvaha.

PO vykazovala k 31. 12. 2022 **závazky** na účtech 321 – *Dodavatelé*, 331 – *Zaměstnanci*, 333 – *Jiné závazky vůči zaměstnancům* (cestovné), 336 – *Sociální zabezpečení*, 337 – *Zdravotní pojištění*, 342 – *Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění*, 374 – *Krátkodobé přijaté zálohy na transfery* a 378 – *Ostatní krátkodobé závazky* (penzijní připojištění).

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

Kontrolní skupině byla předložena směrnice „Zásady pro účtování nákladů a výnosů a pro jejich časové rozlišování, zásady pro tvorbu a používání rezerv“. V roce 2022 PO používala účty časového rozlišování a dohadných položek uvedené v následující tabulce:

Účet	Stav účtu k 31. 12. 2022 (v Kč)
381 – Náklady příštích období	5.325,38
388 – Dohadné účty aktivní	2.331.246,27

PO používala účet časového rozlišování, na kterém evidovala licenci programu Gordic EMA a předplatné časopisů (účet 381). Dále byl tvořen dohadný účet aktivní (účet 388) – projekt NAKAP. Účty časového rozlišování a dohadných položek byly zkontrolovány v rámci inventarizace.

Nebyly zjištěny nedostatky.

9. Inventarizace a majetek

Inventarizace

PO měla provedení inventarizace majetku a závazků upraveno ve směrnici „Inventarizace majetku a závazků“ a v „Příkazu ředitelky – Plán inventur k 31. 12. 2022“ ze dne 5. 12. 2022 se stanovenými termíny fyzických a dokladových inventur a sestavení inventarizační zprávy. Součástí bylo určení členů inventarizační komise s podpisovými vzory. Dále byla předložena „Prezenční listina – proškolení inventarizační komise“, které bylo provedeno dne 6. 12. 2022. Prvotní fyzické i dokladové inventury byly zahájeny dne 31. 12. 2022 a ukončeny dne 18. 1. 2023. Fyzické inventury byly provedeny dle umístění majetku a byly vytištěny z programu inventurní položky dle umístění. Celkem organizace předložila inventurní soupisy č. 1 – 18, jejichž podklad byl vytištěn z programu se soupisem inventurních položek dle SU/AU s podpisy členů komise. Dne 20. 1. 2023 byla vyhotovena „Inventarizační zpráva“ se zhodnocením průběhu inventarizace a konstatováním, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, inventury probíhaly od 31. 12. 2022 do 18. 1. 2023 a přílohou byly inventurní soupisy. Inventarizace majetku a dokladová inventarizace za rok 2022 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 „Dlouhodobý majetek a jeho evidence, oceňování dlouhodobého majetku, účetní odpisy a odpisový plán, zásoby“.

DHM	nad Kč	40.000,00		účet 022, 042, 082
DNM	nad Kč	60.000,00		účet 013, 041. 073
DDNM	nad Kč	7.000,00	do Kč 60.000,00	účet 558, 018, 078
DDNM	od Kč	0,00	do Kč 7.000,00	účet 518, 901
DDHM	nad Kč	3.000,00	do Kč 40.000,00	účty 558, 028, 088
DDHM	od Kč	1.000,00	do Kč 3.000,00	účet 501, 902

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý majetek evidovala PO v programu Gordic EMA na evidenčních kartách majetku. Evidenční karty hmotného a nehmotného majetku obsahovaly např. název majetku, inventární číslo (IČ), pořizovací cenu (PC), datum pořízení, datum zaúčtování, ocenění aj. Majetek byl označen štítkem s IČ.

Porovnáním přírůstků strany MD účtů 018 – *Drobný dlouhodobý nehmotný majetek* (128.013,60 Kč), 028 – *Drobný dlouhodobý hmotný majetek* (235.271,87 Kč) a zůstatku účtu 558 – *Náklady z drobného dlouhodobého majetku* (357.444,47 Kč) na straně MD k 31. 12. 2022 **byl zjištěn rozdíl ve výši 5.841 Kč, který PO doložila.** Jednalo se o nákup mobilního telefonu POCO X3 PRO, BV č. 44, účetní doklad č. 6044.

Fyzicky byl zkontrolován evidovaný dlouhodobý majetek PO, místnost č. 113: např. psací stůl JOBB, PC 1.950 Kč, IČ 30220; kontejner se zámkem JOBC, PC 1.974 Kč, IČ 30222; VOIP telefon Yealink T21P E2, PC 2.542,33 Kč, IČ 30507; tiskárna EPSON M200, PC 5.400 Kč, IČ 50134; kancelářská skříň Flexus šedá, PC 6.991,38 Kč, IČ 50145; čistička vzduchu Ionic-CARE Triton, PC 3.690 Kč, IČ 50215; Klokanův kufr – metodická pomůcka, PC 20.890 Kč, IČ 80010. Bylo zjištěno, že IČ a umístění předmětů v kontrolované místnosti souhlasilo s předloženým soupisem majetku.

V roce 2022 organizace nevyřadila žádný majetek.

Kontrolní skupina zjistila následující nedostatek:

- PO chybně zaúčtovala nákup mobilního telefonu ve výši 5.841 Kč na účet 501 – *Spotřeba materiálu* místo na účet 558 – *Náklady z drobného dlouhodobého majetku*, což není v souladu s Českým účetním standardem pro některé vybrané účetní jednotky č. 710, bod 6.3.

Byl zjištěn nedostatek.

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 2022 ve výši 516 Kč. Na krytí odpisů v hlavní činnosti byl čerpán příspěvek od zřizovatele.

Nebyly zjištěny nedostatky.

11. Pokladny, bankovní výpisy

Pokladna

Ve sledovaném období vedla PO jednu hlavní pokladnu. Příjmové (PPD) a výdajové (VPD) pokladní doklady byly evidovány v jedné číselné řadě, byly vyplňovány ručně s popisky, zaúčtováním a podpisy oprávněných osob. Pokladní kniha byla též vedena ručně a za každý měsíc byla vytvořena výčetka s ověřením zůstatku pokladny. Konečný stav pokladny k datu 31. 12. 2022 souhlasil se stavem na rozvahovém účtu 261 – *Pokladna*. Odpovědná pracovnice měla uzavřenou „Dohodu o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování“. Stanovený pokladní limit hlavní pokladny ve výši 20.000 Kč nebyl v kontrolovaném období překročen.

Za rok 2022 byly zkontrolovány pokladní doklady hlavní pokladny za měsíc září, č. 58 – 65 a říjen, č. 66 – 73. V roce 2023 byly zkontrolovány pokladní doklady za měsíc květen, č. 22 – 30 a červen, č. 31 – 37.

Pohyby v pokladně se týkaly např. nákupů provozního materiálu, kancelářských potřeb, občerstvení, dekorace, poštovního aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Bankovní výpisy

PO vedla v roce 2022 a 2023 dva bankovní účty u Československé obchodní banky, a.s. – základní běžný účet a účet FKPS. Zůstatky bankovních účtů k datu 31. 12. 2022 souhlasily s údajem ve výkaze Rozvaha.

Kontrolou BV základního běžného účtu organizace bylo zjištěno, že příjmy a výdaje finančních prostředků byly vždy doloženy účetním dokladem se zaúčtováním za daný BV s podpisy odpovědných osob v souladu s vnitřním kontrolním systémem PO.

Za rok 2022 byly zkontrolovány BV za měsíc září, č. 6075 – 6084 a říjen, č. 6089, 6091 – 6093, 6096 – 6099. Za rok 2023 byly zkontrolovány BV za měsíc květen, č. 6039 – 6048 a červen, č. 6049 – 6052, 6054 – 6058. Pohyby na účtu se týkaly např. plateb za FP a FV, mzdových prostředků, odvodů, plateb kartou za čisticí a kancelářské potřeby aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

12. Platné smlouvy a jejich evidence

Kontrolní skupina výběrovým způsobem prověřila následující uzavřené smlouvy:

- „Smlouva o nájmu nebytových prostor č. SN/24/22“ uzavřená dne 31. 12. 2021 se Střední průmyslovou školou, Česká Lípa, p.o., IČO: 48283142 na přenechání k užívání nebytový prostor o rozloze 370 m² pro účely provozování pedagogicko-psychologické poradny na dobu určitou do 31. 12. 2022. Nájemné bylo sjednáno ve výši 21.980 Kč za měsíc plus služby ve výši 9.620 Kč bez DPH, tj. celkem ve výši 31.600 Kč bez DPH.
Smlouva nebyla zveřejněna v registru smluv.
Např. FP č. 98 na částku 31.600 Kč, úhrada dne 7. 10. 2022, BV č. 6092.
- „Smlouva o nájmu nebytových prostor č. SN/03/23“ uzavřená dne 30. 12. 2022 se Střední průmyslovou školou, Česká Lípa, p.o., IČO: 48283142 na přenechání k užívání nebytový prostor o rozloze 370 m² pro účely provozování pedagogicko-psychologické poradny na dobu určitou do 31. 12. 2023. Nájemné bylo sjednáno ve výši 27.345 Kč za měsíc plus služby ve výši 18.321 Kč bez DPH, tj. celkem ve výši 45.666 Kč bez DPH. Smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 30. 1. 2023.
Např. FP č. 56 na částku 49.361,61 Kč, úhrada dne 7. 6. 2023, BV č. 6051.
- „Smlouva o nájmu prostor v budově Nemocniční 635, Nový Bor“ uzavřená dne 30. 12. 2021 s Vyšší odbornou školou sklářskou a Střední školou, Nový Bor, p.o., IČO: 49864688 na pronájem nebytových prostor o rozloze 65 m² pro účely provozování činnosti pedagogicko-psychologické poradny na dobu určitou od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Nájemné bylo sjednáno ve výši 5.225 Kč bez DPH za měsíc včetně služeb.
Smlouva nebyla zveřejněna v registru smluv.
Např. FP č. 95 na částku 5.519, 70 Kč bez DPH (nájem, voda, plyn a energie), úhrada dne 7. 10. 2022, BV č. 6092.
- „Smlouva o nájmu prostor v budově Nemocniční 635, Nový Bor“ uzavřená dne 30. 12. 2022 s Vyšší odbornou školou sklářskou a Střední školou, Nový Bor, p.o.,

IČO: 49864688 na pronájem nebytových prostor o rozloze 65 m² pro účely provozování činnosti pedagogicko-psychologické poradny na dobu určitou od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023. Nájemné bylo sjednáno ve výši 5.225 Kč bez DPH za měsíc včetně služeb.

Smlouva nebyla zveřejněna v registru smluv.

Např. FP č. 58 na částku 5.519,70 Kč, úhrada dne 14. 6. 2023, BV č. 6052.

K výše uvedeným smlouvám byly zkontrolovány související faktury a platby a bylo ověřeno zveřejnění v registru smluv v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).

Kontrolní skupina zjistila následující nedostatek:

- PO nezveřejnila v registru smluv „Smlouvu o nájmu nebytových prostor“ uzavřenou se Střední průmyslovou školou, Česká Lípa, p.o. a „Smlouvy o nájmu prostor v budově Nemocniční 635, Nový Bor“ uzavřené s Vyšší odbornou školou sklářskou a Střední školou, Nový Bor, p.o., **což není v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv** (zákon o registru smluv).

Byl zjištěn nedostatek.

13. Kontrolní systém organizace

Zásady vnitřního kontrolního systému měla PO zpracovány ve směrnici „Finanční kontrola“, kde byli ustanoveni příkazce rozpočtu, správce rozpočtu a hlavní účetní k provádění kontrolní činnosti včetně uvedení rozsahu jejich pravomocí dle jednotlivých úseků. Současně byly předloženy podpisové vzory zaměstnanců, kteří podepisovali účetní doklady. PO měla sestavený „Vnitřní kontrolní systém – způsob prokazování provedených kontrol“, podle kterého každý měsíc na základě „Zápisu z následné kontroly“ prováděla vnitřní kontroly pokladny, přijatých faktur, mezd, přidělů do FKSP, smluv, pokladních dokladů aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

14. Personalistika a mzdová evidence

Mzdovou a personální agendu PPP zpracovával v kontrolovaném období zaměstnanec PO, na základě platné pracovní smlouvy na počítači pomocí akreditovaného programu „PAM/VEMA“.

Kontrola byl předložen Vnitřní platový předpis, dle kterého organizace postupovala v oblasti mezd a personalistiky.

Byla provedena kontrola personálních a mzdových dokladů zaměstnanců PO dle sestavy „Mzdová inventura“ za měsíc prosinec 2023 ze dne 21. 1. 2024. Zkontrolována byla následující osobní čísla 12765, 12770, 10219, 12758, 12352, 12766, 12788, 12767, 12764, 12777 a 12759.

Personální složky kontrolovaných zaměstnanců obsahovaly doklady s údaji týkající se platového zařazení (osobní dotazník s přehledem předchozí praxe, pracovní smlouvu a dodatky pracovní smlouvy, doklady o nejvyšším dosaženém vzdělání, zápočet odborné praxe, potvrzení o vstupní lékařské prohlídce, doklad o bezúhonnosti, pracovní náplně a platné platové výměry).

Dále byla zkontrolována výše a oprávněnost vyplácení jednotlivých příplatků (za vedení, osobních příplatků, zvláštních příplatků a specializačních příplatků).

Mzdy byly zaměstnancům vypláceny převážně převodem na bankovní účty, a to nejpozději v den stanoveného výplatního termínu (15.).

Odměny zaměstnanců vyplacené v roce 2022 dle sestavy „Rozúčtování mezd“ 1. – 12. 2022 ze dne 6. 1. 2023 v celkové výši 795.663 Kč byly u kontrolovaných zaměstnanců řádně zdůvodněny a vyplaceny podle pravidel stanovených ve Vnitřním platovém předpisu.

V roce 2022 PO nečerpala finanční prostředky na odměny z fondu odměn.

Evidence pracovní doby byla na příslušných formulářích v souladu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

PO nevyplatila v kontrolovaném období roku 2022 odstupné.

Finanční prostředky vyplacené za ostatní osobní náklady byly v roce 2022 v celkové výši 191.400 Kč (179.400 Kč projekt NAKAP a 12.000 Kč UZ 33 353). Z NIV byly čerpány finanční prostředky v roce 2022 na dohody o provedení práce za úklid a údržbu prostor (osobní číslo 12747 – 2.400 Kč), za vedení spisové evidence (osobní číslo 12777 – 5.000 Kč) a za návrh a realizaci úprav interiéru (osobní číslo 12770 – 4.600 Kč).

U kontrolovaných dohod o provedení práce byly doloženy veškeré personální doklady v souladu s platnými právními předpisy.

Nebyly zjištěny nedostatky.

15. Veřejné zakázky

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

- VZMR č. 2/2022 „Test WJ IE Cog 2ks“ s předpokládanou hodnotou 78.727 Kč bez DPH. PO na základě přímého zadání z důvodu jediného dodavatele tohoto druhu vybrala firmu PROPSYCO s.r.o., IČO: 29240557. Kontrolní skupině byla předložena objednávka ze dne 7. 11. 2022 na částku 80.157,02 Kč bez DPH. Objednávka byla zveřejněna v registru smluv dne 9. 11. 2022. FP č. 117 na částku 80.157,02 Kč bez DPH, datum úhrady 9. 11. 2022, BV č. 6103.

Kontrolou bylo zjištěno, že příspěvková organizace postupovala v souladu se směrnicí Rady Libereckého kraje č. 1/2021 k zadávání veřejných zakázek a zákonem č. 340/2015 Sb., Zákon o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).

Nebyly zjištěny nedostatky.

16. Autoprovoz

PO neměla v evidenci žádný dopravní prostředek, nevedla evidenci autoprovozu.

Nebyly zjištěny nedostatky.

17. Cestovní příkazy

PPP měla vypracovanou směrnicí „Cestovní náhrady“ vč. dodatků, která stanovila výše sazeb stravného pro roky 2022 a 2023. Zaměstnanci PO používali po schválení vedoucím pracovníkem ke služebním cestám soukromá osobní vozidla za náhradu ve výši odpovídající ceně jízdenky hromadného dopravního prostředku dálkové přepravy. Kontrolovány byly cestovní příkazy vyúčtované v měsíci září roku 2022 a roku 2023. Cestovní náhrady byly zaúčtovány souhrnnými částkami vnitřními účetními doklady (v 9/2022 VÚD č. 8037 a 9/2023

VÚD č. 8041) a vypláceny jednotlivým zaměstnancům ve mzdě (zkontrolováno za 9/2022 na mzdové listy). Pracovní cesty se týkaly např. seminářů, konzultací, porad aj.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Doporučení:

Kontrolní skupina doporučuje při vyplňování cestovních příkazů uvádět informaci o bezplatně poskytnutých jídlech – o jejich počtu a zda se jednalo o snídani, oběd či večeři.

18. Osobní ochranné pracovní prostředky (OOPP)

Kontrolní skupině byla předložena organizační směrnice „Pro poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čistících a dezinfekčních prostředků“, která obsahovala pravidla pro poskytování OOPP včetně seznamu profesí a činností pro poskytování OOPP, tabulku pro výběr OOPP na základě vyhodnocení rizik podle pracovních zařazení. PO vedla evidenci OOPP ručně na osobních kartách zaměstnanců, které obsahovaly, druh OOPP, množství, dobu životnosti, datum převzetí a podpis zaměstnance. PO předložila „Kontrolní list používání osobních ochranných pracovních prostředků (OOPP) zaměstnancem při práci“ ze dne 8. 12. 2023.

Byla zkontrolována osobní karta zaměstnance na pozici uklízečka. Tyto OOPP byly v souladu s rizikem její pracovní pozice a s nárokem na jejich čerpání.

V roce 2023 PO pořídila pracovní obuv od akreditovaného dodavatele ŘEMPO lípa s.r.o., IČO: 22792660, úhrada dne 2. 10. 2023, BV č. 87.

Nebyly zjištěny nedostatky.

19. Stravování a skladová evidence

Stravování

PO neměla vlastní stravovací zařízení ani nepřispívala na stravování formou FKSP.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Skladová evidence

PO měla evidenci, účtování a oceňování zásob upraveno ve směrnici „Dlouhodobý majetek a jeho evidence, oceňování dlouhodobého majetku, účetní odpisy a odpisový plán, zásoby“, kde měla stanoveno účtování zásob způsobem B přímo do spotřeby. Na účtu 112 – *Materiál na skladě* PO vedla pouze sešity, které byly nakoupeny pro doplňkovou činnost.

Nebyly zjištěny nedostatky.

20. Doplňková činnost

PO v roce 2022 neprovozovala doplňkovou činnost. V roce 2023 PO prováděla logopedickou intervenci v souladu se Zřizovací listinou, např. VPD č. 74 ze dne 20. 10. 2023 na částku 250 Kč, VPD č. 79 ze dne 3. 11. 2023 na částku 500 Kč, VPD č. 80 ze dne 9. 11. 2023 na částku 250 Kč, VPD č. 87 ze dne 28. 11. 2023 na částku 1.000 Kč. Kontrolní skupině byl předložen „Ceník dlouhodobé a nadstandardní péče v PPP Česká Lípa“, který byl součástí vnitřní směrnice „Doplňková činnost“.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Doporučení kontrolní skupiny (v textu kurzívou):**Cestovní příkazy**

- 1) *Kontrolní skupina doporučuje při vyplňování cestovních příkazů uvádět informaci o bezplatně poskytnutých jídlech – o jejich počtu a zda se jednalo o snídani, oběd či večeři.*
-

Věcné a číselné shrnutí nedostatků:**Inventarizace a majetek**

- 1) PO chybně zaúčtovala nákup mobilního telefonu ve výši 5.841 Kč na účet 501 – *Spotřeba materiálu* místo na účet 558 – *Náklady z drobného dlouhodobého majetku*, což není v souladu s Českým účetním standardem pro některé vybrané účetní jednotky č. 710, bod 6.3.

Platné smlouvy a jejich evidence

- 2) PO nezveřejnila v registru smluv „Smlouvu o nájmu nebytových prostor“ uzavřenou se Střední průmyslovou školou, Česká Lípa, p.o. a „Smlouvy o nájmu prostor v budově Nemocniční 635, Nový Bor“ uzavřené s Vyšší odbornou školou sklářskou a Střední školou, Nový Bor, p.o., což není v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).
-

Opatření k nápravě (§ 18 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě):

- 1) Při pořízení drobného dlouhodobého majetku postupovat v souladu s Českým účetním standardem pro některé vybrané účetní jednotky č. 710, bod 6.3.
- 2) Zveřejňovat v registru smluv uzavřené smlouvy v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).

Za výše uvedená zjištění odpovídá ředitelka organizace Mgr. Pavla Šimánková.

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 Jezů 642/2a, 461 80 Liberec.

Poučení (dle § 13 a § 14 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole – 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 16

Počet příloh: 1

Liberec 8. 2. 2024

Vedoucí kontrolní skupiny: Ing. Alena Procházková, ev. č. 1014.

členové kontrolní skupiny Ing. Kamila Vlasáková, DiS., ev. č. 1017

Ing. Nikol Hnízdilová, ev. č. 1007

Jana Jaklová, ev. č. 1009

Protokol převzala:

Mgr. Pavla Šimánková – ředitelka organizace

Datum seznámení, podpis

Příloha č. 1: Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-01/24

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 řady		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-01/24

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 jejímu 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-01/24

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 přídělu 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 směrnic RK k zadávání veřejných zakázek	X		
Služební automobil – směrnice k provozu motorového vozidla			X
Kniha jízd, kontrola s příkazem k jízdě			X
Vyúčtování PHM, 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-01/24

Předmětem kontroly byly následující oblasti:	Ano	Ne	Neaplikovatelné
Kontrola smluv, ze kterých plynou organizaci 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 přeúčtování energií a ostatních nákladů z HIČ 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 KDF, 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 strážníci bez ziskové přírážky – sociální program			X
Cizí strážníci 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 strážníků			X
Měsíční soupis výdejků			X
Kontrola výdejků 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
Kontrola dohod o odpovědnosti, náležitosti dle ZP			X

Příloha č. 1: Kontrolní list k provedené kontrole č. OK-01/24

<u>Předmětem kontroly byly následující oblasti:</u>	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 zařídění 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		



Vážená paní
Ing. Alena Procházková
vedoucí kontrolní skupiny
Krajský úřad Libereckého kraje
Odbor kontroly
U Jezu 642/2a
461 80 Liberec 2

Váš dopis značky / ze dne
OK – 01/24

Naše značka

Vyřizuje / linka
Hofman / 724045532

Česká Lípa
15.02.2024

Věc: Písemná zpráva o přijatých opatřeních k odstranění nedostatků

Při veřejnosprávní kontrole provedené zaměstnanci odboru kontroly KÚLK ve dnech 22. a 23.01. 2024 byly zjištěny nedostatky. Přijali jsme tato opatření k nápravě:

- 1) Při pořízení drobného dlouhodobého majetku budeme důsledně kontrolovat předkontaci tak, abychom postupovali v souladu s Českým účetním standardem pro některé vybrané účetní jednotky č. 710, bod 6.3.
- 2) Budeme s předstihem ověřovat, zda v zákonné lhůtě smluvní partner zajistil publikování smlouvy v registru smluv v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv. Pokud tomu tak nebude, zajistíme zveřejnění v zákonné lhůtě sami. Po přijetí protokolu o kontrole jsme dne 14.02.2024 zveřejnili v registru smluv Smlouvy o vypořádání závazků k předmětným nájemním smlouvám.

*Pedagogicko-psychologická poradna,
Česká Lípa, Havlíčkova 443,
příspěvková organizace
IČ: 709 48 801
470 01 Česká Lípa, Havlíčkova 443
tel. 487 522 179, 487 521 673, 728 541 505*

Mgr. Pavla Šimánková
ředitelka

