

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

č. j. KK/404/KN/21-4

PROTOKOL

o kontrole ve smyslu ustanovení § 24 zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a o změně některých zákonů (zákon o veřejných sbírkách), ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon o veřejných sbírkách“) a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „kontrolní řád“).

Kontrolovaný subjekt:

“Spolek na záchranu kostela sv. Anny v Sedleci“

se sídlem Otovická 59, Sedlec, 360 10 Karlovy Vary, IČO: 26677547

Předmět kontroly: „Kontrola průběhu konání sbírky, zda je sbírka konána v souladu s oznámením a s právními předpisy a kontrola průběžného vyúčtování sbírky“

Kontrola byla zahájena (první kontrolní úkon) dne 14. 10. 2021 doručením Oznámení o zahájení kontroly, č. j. KK/404/KN/21-2, ze dne 14. 10. 2021.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu, který předcházel vyhotovení tohoto protokolu o kontrole, bylo předložení podkladových materiálů ke kontrole, č. j. KK/404/KN/21-3, dne 26. 10. 2021.

Kontrolu provedly: Mgr. Bc. Lenka Valová, vedoucí kontrolní skupiny,
Bc. Věra Klimčuková, DiS., členka kontrolní skupiny.

Kontrola byla provedena za období od 2. 9. 2020 do 1. 9. 2021 a období účetně a věcně související.

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Obsah

I. Úvod	2
II. Výčet podkladových materiálů ke kontrole	2
III. Kontrolní zjištění	3

I. Úvod

Veřejná sbírka je konána spolkem “Spolek na záchranu kostela sv. Anny v Sedleci“, IČO: 26677547, se sídlem Otovická 59, Sedlec, 360 10 Karlovy Vary, (dále jen „kontrolovaná osoba“), na základě osvědčení kontrolního orgánu č. j. 2287/EK/14, ze dne 20. 8. 2014 za účelem získání finančních prostředků na „**Opravu kostela sv. Anny v Sedleci**“. Sběrka může být prováděna *shromažďováním příspěvků na předem vyhlášeném zvláštním bankovním účtu zřízeném pro tento účel* (u Raiffeisenbank, a.s., č. ú. 77778777/5500, dále také „sbírkový účet“), *pokladničkami a prodejem vstupenek* (benefiční akce ve prospěch kostela sv. Anny v Sedleci, výše příspěvku činí 100% ceny vstupenek). Veřejná sbírka byla zahájena dne 1. 9. 2014, je konána na dobu neurčitou na území České republiky.

II. Výčet podkladových materiálů ke kontrole

Kontrolovanou osobou byly dne 26. 10. 2021 předloženy následující doklady o hrubém výtěžku veřejné sbírky:

- měsíční výpisy ke sbírkovému účtu za období od 2. 9. 2020 do 1. 9. 2021,
- Faktura - Doklad, č. 202001, ze dne 1. 9. 2020, na částku 1.980,00 Kč, (za prodej vstupenek),
- Sdělení k průběžnému vyúčtování veřejné sbírky na opravu kostela sv. Anny v Karlových Varech – Sedleci k 1. 9. 2021, ze dne 20. 10. 2021.

Kontrolovanou osobou byly dále dne 26. 10. 2021 předloženy následující doklady o proinvestovaných výdajích spojených s konáním veřejné sbírky:

- Faktura - Doklad, č. 30102020, ze dne 29. 10. 2020, na částku 208.500,00 Kč, (za opravu jižní strany fasády kostela svaté Anny v roce 2020),
- Faktura - Doklad, č. 202002, ze dne 8. 11. 2020, na částku -1.980,00 Kč, (vratka za prodej vstupenek).

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

III. Kontrolní zjištění

a) Přehled pohybů na sbírkovém účtu od 2. 9. 2020 do 1. 9. 2021

Tabulka č. 1

• Počáteční zůstatek na sbírkovém účtu k 1. 9. 2020	427.181,70 Kč
• Příjmy na sbírkový účet za období od 2. 9. 2020 do 1. 9. 2021	23.500,00 Kč
• z toho: vklad na sbírkový účet od přispěvatelů	23.500,00 Kč
• výběr pokladničkami	0,00 Kč
• prodej vstupenek	1.980,00 Kč
• vratka za prodej vstupenek	- 1.980,00 Kč
• úroky z vkladů	0,00 Kč
• Hrubý výtěžek	450.681,70 Kč
• Náklady spojené s konáním sbírky celkem	38,00 Kč
• Čistý výtěžek	450.643,70 Kč
• Proinvestovaný výtěžek na účel veřejné sbírky	208.500,00 Kč
• Čistý výtěžek k dalšímu proinvestování na účel veřejné sbírky	242.143,70 Kč
• Zůstatek na sbírkovém účtu k 1. 9. 2021	242.143,70 Kč

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

b) Přehled výběrů pokladničkami

Dle doložených podkladů bylo zjištěno, že shora uvedený způsob konání veřejné sbírky nebyl v kontrolovaném období využit.

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

c) Přehled o prodeji vstupenek

Dle doložených podkladů bylo zjištěno, že kontrolovaná osoba nechala z vlastních finančních prostředků natisknout vstupenky určené k prodeji. Kontrolovaná osoba celkem získala do veřejné sbírky za prodej vstupenek 1.980,00 Kč. Akce byla z důvodu pandemie COVID-19 zrušena a kontrolovaná osoba vrátila finanční prostředky získané za prodej vstupenek ve výši 1.980,00 Kč zpět přispěvatelům (prostřednictvím subjektu INFOCENTRUM MĚSTA Karlovy Vary, o.p.s., IČO: 26330725).

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Rekapitulace:

Vyúčtování I. k 1. 9. 2015

Příspěvky na sbírkový účet 54.807,00 Kč + výběr z pokladniček 78.172,00 Kč + prodej vstupenek 50.000,00 Kč + úroky z vkladů 9,70 Kč, celkem vybráno 182.988,70 Kč, náklady veřejné sbírky 131,87 Kč, uhrazeno na účel sbírky 0,00 Kč.

Vyúčtování II. K 1. 9. 2016

Příspěvky na sbírkový účet 20.507,00 Kč + výběr z pokladniček 79.447,00 Kč + prodej vstupenek 70.000,00 Kč + úroky z vkladů 24,44 Kč, celkem vybráno 169.978,44 Kč, náklady veřejné sbírky 149,66 Kč, uhrazeno na účel sbírky 200.000,00 Kč.

Vyúčtování III. k 1. 9. 2017

Příspěvky na sbírkový účet 15.000,00 Kč + výběr z pokladniček 54.048,00 Kč + prodej vstupenek 87.500,00 Kč + úroky z vkladů 7,52 Kč, celkem vybráno 156.555,52 Kč, náklady veřejné sbírky 65,43 Kč, uhrazeno na účel sbírky 0,00 Kč.

Vyúčtování IV. k 1. 9. 2018

Příspěvky na sbírkový účet 21.500,00 Kč + výběr z pokladniček 49.708,00 Kč + prodej vstupenek 87.500,00 Kč + úroky z vkladů 0,00 Kč, celkem vybráno 158.708,00 Kč, náklady veřejné sbírky 285,00 Kč, uhrazeno na účel sbírky 0,00 Kč.

Vyúčtování V. k 31. 8. 2019

Příspěvky na sbírkový účet 27.400,00 Kč + výběr z pokladniček 66.403,00 Kč + prodej vstupenek 70.000,00 Kč + úroky z vkladů 0,00 Kč, celkem vybráno 163.803,00 Kč, náklady veřejné sbírky 0,00 Kč, uhrazeno na účel sbírky 334.190,00 Kč.

Vyúčtování VI. k 1. 9. 2020

Příspěvky na sbírkový účet 12.000,00 Kč + výběr z pokladniček 57.970,00 Kč + prodej vstupenek 60.000,00 Kč + úroky z vkladů 0,00 Kč, celkem vybráno 129.970,00 Kč, náklady veřejné sbírky 0,00 Kč, uhrazeno na účel sbírky 0,00 Kč.

Vyúčtování VII. k 1. 9. 2021

Příspěvky na sbírkový účet 23.500,00 Kč + výběr z pokladniček 0,00 Kč + prodej vstupenek 0,00 Kč + úroky z vkladů 0,00 Kč, celkem vybráno 23.500,00 Kč, náklady veřejné sbírky 38,00 Kč, uhrazeno na účel sbírky 208.500,00 Kč.

Celkem příjem veřejné sbírky	985.503,66 Kč
Celkem náklady veřejné sbírky	669,96 Kč
Celkem proinvestováno na účel veřejné sbírky	742.690,00 Kč
Konečný zůstatek veřejné sbírky	242.143,70 Kč

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Z předložených podkladových materiálů ke kontrole bylo zjištěno, že náklady sbírky nepřekročily 5% hrubého výtěžku. S ohledem na shora uvedené skutečnosti je sbírka konána nejen v souladu s účelem sbírky, ale i v souladu s platnou právní úpravou.

Datum vyhotovení protokolu: 15. 11. 2021

Kontrolní protokol obsahuje 5 stran.

Poučení:

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě nejpozději 15 dnů od doručení tohoto protokolu, a to k rukám vedoucí kontrolní skupiny, Mgr. Bc. Lenky Valové, na adresu: Krajský úřad Karlovarského kraje, odbor interního auditu a kontroly, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary.

Podpisy kontrolujících:

Mgr. Bc. Lenka Valová, vedoucí kontrolní skupiny v. r.

Bc. Věra Klimčuková, DiS., členka kontrolní skupiny v. r.