

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor správních činností a krajský živnostenský úřad

Spisová značka: KUUK/177207/2022/24
Číslo jednací: KUUK/052255/2025/IH
UID: kuukes97fedd74
Počet stran/příloh: 3/0
Vyřizuje/linka: Iva Horáčková/385
Datum: 15. dubna 2024

Protokol o kontrole

Na základě ustanovení § 24 odst. 2 zákona č. 117/2001 Sb., o veřejných sbírkách a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o veřejných sbírkách) byla zahájena dne 3. dubna 2025 kontrola průběžného vyúčtování veřejné sbírky za II. období jejího konání ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024. Kontrolována byla právnická osoba Klubíčko Chomutov, z. s., Arbesova 4745, 430 01 Chomutov, IČO 081 25 104 (dále jen „kontrolovaná osoba“).

Výkonem kontroly byla pověřena

Iva Horáčková osobní číslo 5268 kontrolující

Předmětem kontroly bylo průběžné vyúčtování veřejné sbírky za II. období ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo doručení oznámení o zahájení kontroly ze dne 1. dubna 2025, sp. zn. KUUK/177207/2022/23, č. j. KUUK/049346/2025/IH a pověření ke kontrole ze dne 1. dubna 2025, sp. zn. KUUK/177207/2022/22, č. j. KUUK/049343/2025/IH, kontrolované osobě dne 3. dubna 2025.

1. Průběh kontroly

Podklady pro kontrolu vyúčtování veřejné sbírky za II. období byly předloženy dne 25. března 2025.

Předloženy byly:

- kopie tabulky příjmů a výdajů za kontrolované období, tj. za II. období ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024,
- kopie výpisů ze sbírkového účtu číslo 2502361788/2010 vedeného u Fio banky a. s. za kontrolovaná období,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 20. prosince 2023, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 8. března 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 25 681,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 20. prosince 2023, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 22. května 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 50 904,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 8. března 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 22. května 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 26 094,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 20. prosince 2023, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 24. října 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 26 746,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,

- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 22. května 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 24. října 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 2 884,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 22. května 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 24. října 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 47 588,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 24. října 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 18. prosince 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 29 627,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 24. října 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 18. prosince 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 52 639,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 24. října 2024, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 18. prosince 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 29 966,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie zápisu o zapečetění pokladničky ze dne 20. prosince 2023, včetně kopie zápisu o otevření pokladničky ze dne 8. března 2024 s uvedenou celkovou částkou vybraných finančních prostředků ve výši 25 681,00 Kč spolu s výčetkou finančních prostředků,
- kopie peněžního deníku za kontrolované období, tj. za II. období ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024,
- kopie soupisu příjmů a výdajů za kontrolované období,
- kopie faktur od dodavatele ZOOPLUS, Jateční 436/77, 403 71 Ústí nad Labem:
 - faktura č. 0322786577, ze dne 22. ledna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 8 330,50 Kč,
 - faktura č. 0324140657, ze dne 31. ledna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 9 507,50 Kč,
 - faktura č. 0325916997, ze dne 13. února 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 5 445,25 Kč,
 - faktura č. 0328274624, ze dne 29. února 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 3 563,50 Kč,
 - faktura č. 0329016942, ze dne 5. března 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 8 353,75 Kč,
 - faktura č. 0330847285, ze dne 18. března 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 6 531,25 Kč,
 - faktura č. 0333553793, ze dne 7. dubna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 7 194,25 Kč,
 - faktura č. 0335625869, ze dne 22. dubna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 8 308,25 Kč,
 - faktura č. 033770886, ze dne 7. května 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 7 243,75 Kč,
 - faktura č. 0341381440, ze dne 3. června 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 6 807,25 Kč,
 - faktura č. 0343429234, ze dne 17. června 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 4 382,00 Kč,
 - faktura č. 0344524477, ze dne 25. června 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 6 500,00 Kč,
 - faktura č. 0345552513, ze dne 2. července 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 6 570,00 Kč,
 - faktura č. 0348622984, ze dne 25. července 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 9 521,00 Kč,
 - faktura č. 0352204796, ze dne 21. srpna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 10 265,75 Kč,
 - faktura č. 0353414742, ze dne 30. srpna 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 10 495,75 Kč,

- faktura č. 0355193715, ze dne 11. září 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 8 313,50 Kč,
- faktura č. 0357040869, ze dne 24. září 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 6 274,75 Kč,
- faktura č. 0362073128, ze dne 29. října 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 12 908,50 Kč,
- faktura č. 0364026626, ze dne 11. listopadu 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 10 851,25 Kč,
- faktura č. 0366186235, ze dne 25. listopadu 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 10 796,75 Kč,
- faktura č. 0368565799, ze dne 9. prosince 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 11 851,00 Kč,
- faktura č. 0368946034, ze dne 11. prosince 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 1 894,00 Kč,
- faktura č. 0368950219, ze dne 11. prosince 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 2 535,00 Kč,
- faktura č. 0369753203, ze dne 16. prosince 2024, na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 9 736,50 Kč,
- kopie faktur od dodavatele J&K VET s.r.o., Kludského 1319, 431 11 Jirkov, IČO 283 22 991:
 - faktura č. 20240000007, ze dne 1. února 2024, na veterinární péči s uvedenou celkovou částkou ve výši 32 074,00 Kč,
 - faktura č. 2024000013, ze dne 21. února 2024, na veterinární péči s uvedenou celkovou částkou ve výši 26 933,00 Kč,
 - faktura č. 2024000032, ze dne 23. května 2024, na veterinární péči s uvedenou celkovou částkou ve výši 45 252,00 Kč,
 - faktura č. 2024000046, ze dne 10. září 2024, na veterinární péči s uvedenou celkovou částkou ve výši 4 832,00 Kč,
- kopie faktury od dodavatele Bitiba, V jámě 1371/8, Nové Město, 110 00 Praha, ze dne 9. února 2024 na nákup krmiva s uvedenou celkovou částkou ve výši 1 199,00 Kč.

2. Kontrolní zjištění

Příjmy a výdaje za II. období ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024

	příjem	výdaj
příjmy od přispěvatelů na bankovní účet	43 290,11 Kč	
příjmy sběracími listinami	0,00 Kč	
příjmy pokladničkami	292 179,00 Kč	
příjmy prodejem předmětů	0,00 Kč	
příjmy z prodeje vstupenek	0,00 Kč	
příjmy pronájmem telefonní linky	0,00 Kč	
příjmy z vkladu hotovosti do pokladny	0,00 Kč	
příjmy z jiných způsobů výběru	0,00 Kč	
úroky z vkladů	0,00 Kč	
hrubý výtěžek sbírky II. období	335 469,11 Kč	
hrubý výtěžek sbírky I. období	155 914,75 Kč	
celkem hrubý výtěžek I. a II. období	491 383,86 Kč	
skutečně vynaložené náklady II. období		0,00 Kč
skutečně vynaložené náklady I. období		0,00 Kč

celkem skutečné náklady I. a II. období		0,00 Kč
čistý výtěžek sbírky I. období	155 914,75 Kč	
čistý výtěžek sbírky II. období	335 469,11 Kč	
čistý výtěžek sbírky I. a II. období	491 383,86 Kč	
využito na účel sbírky I. období		53 351,25 Kč
využito na účel sbírky II. období		304 019,05 Kč
celkem využito na účel sbírky I. a II. období		357 370,30 Kč
zůstatek čistého výtěžku sbírky II. období	134 013,56 Kč	

5 % z hrubého výtěžku sbírky za dané období	16 773,46 Kč	
skutečně vynaložené náklady	0,00	%
5 % z hrubého výtěžku sbírky kumulativní průměr	24 569,19 Kč	
skutečně vynaložené náklady	0,00	%

Hodnocení

Z kontrolního zjištění vyplývá, že kontrolovaná osoba za II. období konání veřejné sbírky ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024 nevyužila veškeré získané finanční prostředky na účel, pro který je sbírka konána.

Za II. období sbírky činí finanční prostředky na sbírkovém účtu:

hrubý výtěžek sbírky	335 469,11 Kč
čistý výtěžek sbírky	335 469,11 Kč
skutečně vynaložené náklady	0,00 Kč

Krajský úřad Ústeckého kraje (dále jen krajský úřad) opakovaně upozorňuje kontrolovanou osobu na nesrovnalost, kdy v předloženém vyúčtování za I. období veřejné sbírky, konané ode dne 16. prosince 2022 do dne 31. prosince 2023 byl dle doloženého výpisu z účtu za prosinec 2022 zůstatek na účtu z předešlého období ve výši 100,00 Kč (vklad při zřízení účtu), který byl vložen při zakládání účtu dne 27. října 2022. Tato částka musí být započítána do příjmů na sbírkovém účtu, aby byly příjmy a výdaje ve shodě s výpisem z účtu.

Na základě těchto skutečností krajský úřad doporučuje kontrolované osobě, aby při zpracování vyúčtování veřejné sbírky za III. období jejího konání, tj. za období ode dne 1. ledna 2025 do dne 31. prosince 2025 vycházela z výše uvedeného kontrolního zjištění, tj. z tabulky příjmů a výdajů za období ode dne 1. ledna 2024 do dne 31. prosince 2024.

V průběžném vyúčtování za výše uvedené období trvání veřejné sbírky nebyly shledány závady a vyúčtování veřejné sbírky za II. období bylo schváleno.

3. Ukončení kontroly

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování tohoto protokolu bylo vyhodnocení podkladů kontroly dne 15. dubna 2025.

4. Závěr

Datum vyhotovení protokolu: 15. dubna 2025

Protokol obsahuje 5 strany, žádné přílohy.

Poučení o možnosti podání námitek:

Námítky proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole může dle ustanovení § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen kontrolní řád), kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Námítky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.

Podpis kontrolující:

Iva Horáčková