

Název organizace: Galerie Benedikta Rejta v Lounech, příspěvková organizace, Pivovarská 34, 440 01 Louny, IČ: 00360724			
Kontrolovaná oblast:	Vnitřní kontrolní systém	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice k finanční kontrole“ Náležitosti účetních dokladů a správnost účtování bylo ověřeno při kontrole příjmových a výdajových operací u všech vybraných dokladů uvedených v jednotlivých kontrolovaných oblastech.			
Kontrolovaná oblast:	Majetek + odpisy	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice pro nákup, účtování, odepisování a nakládání s přebytkem a neupotřebitelným majetkem“ <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024015, FAP2024016, FAP2024034, FAP2024035, FAP2024052, FAP2024089, FAP2024116, FAP2024124, FAP2024130 <u>Účetní doklady:</u> MZA2024001-MZA2024023, MZH2024001, ODP2024001-ODP2024004, VYŘ2024001-VYŘ2024018 <u>Inventurní karty majetku č.:</u> DM0001, DM0005, DDM2267-DDM2296, OPE1911-OPE1915 <u>Ostatní:</u> „Seznam zlikvidovaného majetku za rok 2023“, „Seznam vyřazeného majetku za rok 2023“, „Návrh na vyřazení – likvidační komise“, „Darovací smlouva č. SMN-2023/001“ ze dne 24.05.2023 s dárce [REDAKCE], „Darovací smlouva č. SMN-2023/08“ ze dne 10.11.2023 s dárce [REDAKCE], „Darovací smlouva č. SMN-2023/13“ ze dne 22.11.2023, včetně prohlášení a předávacího protokolu s dárce [REDAKCE], „Smlouva o dílo č. 16/2024“ ze dne 14.03.2024) s dodavatelem NETVIA s.r.o., Stroupeč 33, 438 01 Žiželice, IČ: 19450150, „Přijaté dary PO k 31.12.2023“. „Přehled odpisů podle odpisového plánu – souhrn podle odpisových skupin“ ze dne 11.08.2023, „Přehled odpisů podle odpisového plánu – souhrn podle odpisových skupin“ ze dne 23.04.2024, Inventurní soupis majetku – stručný přehled za období 01/2024-04/2024. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Zásoby	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice pro pořízení, účtování a spotřebu zásob“ <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024066, FAP2024097, FAP2024119, FAP2024139 <u>Účetní doklady č.:</u> ID2024001, PŘI2024001, VÝD2024001-VÝD2024010, VÝD-PROD2024001-VÝD-PROD2024005 <u>Pokladní doklad č.:</u> VPD2024075 <u>Ostatní:</u> „Dohoda o hmotné odpovědnosti“ se zaměstnanci os. č. 298 ze dne 02.01.2013, os. č. 323 ze dne 04.04.2023, os. č. 336 ze dne 01.10.2021, os. č. 337 ze dne 01.10.2021, os. č. 338 ze dne 03.04.2022, os. č. 339 ze dne 21.04.2022, „Příkaz ředitele č. 01/2024 Stanovení prodejních zboží“ ze dne 25.03.2024, „Skladová regleta – sumář za všechny sklady“ období od 01.01.2024. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový,			

Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024", obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Inventarizace	Kontrolované období:	1/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice pro inventarizaci majetku a závazků“ <u>Ostatní:</u> „Příkaz ředitele č. 05/2023 k provedení řádné inventarizace za rok 2023“, „Plán inventur na rok 2023“, „Protokol o proškolení inventarizační komise k provedení inventarizace za rok 2023“, „Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Galerie Benedikta Rejta v Lounech za rok 2023“ včetně přílohy „Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31.12., stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu“, inventurní soupisy k 31.12.2023 účtů 021*, 022*, 028*, 031*, 112*, 132*, 241*, 261*, 263*, 324*, 335*, 377*, 403*, 412*, 901*, 902*, 968*. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Fondy	Kontrolované období:	1-4/2023
<u>Vnitřní předpisy:</u> „Směrnice pro nakládání s prostředky FKSP“, „Zásady pro poskytování stravenek“ <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024061, FAP2024118 <u>Účetní doklady č.:</u> ID2024010-ID2024013, ID2024019-ID2024021, ID2024023, ID2024031-ID2024033, ODP2024001-ODP2024004, PLATY2024001-PLATY2024004 <u>Bankovní doklady účtu FKSP č.:</u> FKSP2024001-FKSP2024011 <u>Ostatní:</u> „Smlouva o penzijním připojištění“ se zaměstnanci os. č. 322, 323, 330, „Smlouva o doplňkovém penzijním spoření“ se zaměstnancem os. č. ■■■■■, „Smlouva o důchodovém pojištění“ se zaměstnancem os. č. ■■■■■, „Smlouva o penzijním spoření“ se zaměstnancem os. č. ■■■■■ „Žádosti o uvolnění investičních prostředků“ o poskytnutí účelového investičního příspěvku ve výši 1 270 500,00 Kč na „Digitalizační pracoviště, Pivovarská 29, Louny, schváleného RÚK usnesením č. 091/86R/2023 dne 13.12.2023 a poskytnutí účelového investičního příspěvku ve výši 2 067 043,00 Kč na „Vybavení depozitářů v Pivovarské č.p. 29-30, Louny sítěmi a velkokapacitními zásuvkami“, schváleného RÚK usnesením č. 070/60R/2022 dne 14.12.2022. „Darovací smlouva“ ze dne 24.11.2023, dárce Galerie Zdeněk Sklenář s.r.o., Praha, IČ 27145948, „Smlouva o dílo č. 20/2023“ ze dne 15.11.2023 se zhotovitelem Bláha ús, s.r.o., Vraný, IČ: 27940195, „Kupní smlouva na Skener WideTEK 36 ART č. KS220010“ ze dne 22.01.2024 s prodávajícím DGline s.r.o., Praha, IČ: 03846440. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024–04/2024“, obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Veřejné zakázky	Kontrolované období:	1-4/2024
„Pravidla pro zadávání veřejných zakázek Ústeckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi“ s účinností od 01.05.2022, směrnice zřizovatele: „S-04/2022 - Pravidla pro zadávání veřejných zakázek Ústeckým krajem a jím zřizovanými příspěvkovými organizacemi“ s účinností od 01.05.2022 <u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu“ <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024001-FAP2024155, FAP2024157-FAP2024161, FAP2024168-FAP2024170			

Veřejné zakázky do 100 tis.: VZ-2169/2024, VZ-4326/2024, VZ-5100/2024, VZ-5169/2024, VZ-6171/2024, VZ-7492/2024, VZ-7772/2024, VZ-7774/2024, VZ-8125/2024, VZ-8185/2024, VZ-8385/2024, VZ-10153/2024, VZ-10334/2024, VZ-10485/2024, VZ-11613/2024, VZ-13427/2024

Veřejné zakázky nad 100 tis.: VZ-1985/2024, VZ-1987/2024, VZ-2168/2024, VZ-3536/2024, VZ-7394/2024, VZ-7540/2024

Ostatní:

Složky VZ:

VZ-1985/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na dodávky – návrh na přímé zadání“ ze dne 17.01.2024 („Poptávka na Síťové úložiště Synology RackStation RS3618xs“, „Nabídky na Síťové úložiště Synology RackStation RS3618xs“, „Objednávka č. 01/2024“ ze dne 17.01.2024).

VZ-1987/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na dodávky – návrh na přímé zadání“ ze dne 17.01.2024 („Poptávka na 3,5 SATA HDD disky řady HAT5300 pro systémy Synology Disky“, „Nabídky na 3,5 SATA HDD disky řady HAT5300 pro systémy Synology Disky“, „Objednávka č. 02/2024“ ze dne 17.01.2024).

VZ-3536/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na služby – návrh na přímé zadání“ ze dne 02.01.2024 („Smlouva o dílo č. 01/2024“ ze dne 02.01.2024).

VZ-2168/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na dodávky – návrh na přímé zadání“ ze dne 18.01.2024 („Poptávka Počítač HP Z2 G9 Tower“, „Nabídky na Počítač HP Z2 G9 Tower“, „Objednávka č. 03/2024“ ze dne 18.01.2024).

VZ-7394/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na dodávky – návrh na přímé zadání“ ze dne 26.02.2024 („Poptávka tisk katalogu Konstruktivní tendence – anglická verze“, „Česné prohlášení ke střetu zájmů“, „Smlouva o dílo č. 06/2024“ ze dne 26.02.2024).

VZ-7540/2024 - „Vyhodnocení výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu na dodávky – návrh na přímé zadání“ ze dne 14.03.2024 („Poptávka výměny a rozšíření kamerového systému GBR“, „Nabídka výměny stávajícího kamerového systému a jeho rozšíření – Galerie Benedikta Rejta v Lounech“, „Vyhodnocení výběrového řízení na poptávku výměny a rozšíření kamerového systému GBR“, „Smlouva o dílo č. 16/2024“ ze dne 14.03.2024).

Registr smluv:

ID 25495107 – „Smlouva 3,5 SATA HDD disky řady HAT5300 pro systémy Synology Disky“.

ID 25495075 – „Smlouva Síťové úložiště Synology RackStation RS3618xs“.

ID 25517871 – „Smlouva Pracovní stanice HP Z2 G9“.

ID 25618471 – „Smlouva Anglický překlad, externí kontrola a předtisková kontrola katalogu Konstruktivní tendence“.

ID 26103367 – „Smlouva TISK KATALOGU KONSTRUKTIVNÍ TENDENCE AJ verze (300 ks)“.

ID 26280927 – „Smlouva Dodávka a montáž kamer - dodatek ke smlouvě“

ID 26150079 – „Smlouva Návrh, zhotovení a zapůjčení umělecké instalace (uměleckého díla) s názvem ŽRÍDLA pro výstavu HRA“.

ID 26267727 – „Smlouva Dodávka a montáž kamer“.

ID 26668443 – „Smlouva Grafické řešení katalogu k výstavě HRA“.

„Kniha přijatých faktur včetně předmětu a klasifikace“, „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v KČ (controlling).

Kontrolovaná oblast:	Doplňková činnost	Kontrolované období:	1-4/2024
-----------------------------	-------------------	-----------------------------	----------

Ostatní: Žřizovací listina Č. J.: 20/2001.

„Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový,

Příloha č. 1 – Seznam vybraných dokladů

Spisová značka: KUUK/069155/2024/3
Číslo jednací: KUUK/078493/2024

Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024", obraty příspěvkové organizace v KČ (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Časové rozlišení	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, výdajů a příjmů, včetně dohadných položek“ <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024001-FAP2024155, FAP2024157-FAP2024159, FAP2024161, FAP2024168-FAP2024170, FAP2024179 <u>Účetní doklad č.:</u> ID2024026 <u>Ostatní:</u> „Kniha přijatých faktur včetně předmětu a klasifikace“, „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v KČ (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Pohledávky	Kontrolované období:	1-4/2024
„Směrnice upravující postup při správě pohledávek Galerie Benedikta Rejta v Lounech“ <u>Odběratelské faktury č.:</u> FAV2024001, FAV2024002 <u>Pokladní doklady č.:</u> VPD2024001-VPD2024087 <u>Bankovní doklady č.:</u> BU2024010, BU2024014, BU2024017, BU2024020, BU2024021, BU2024032, BU2024036, BU2024038, BU2024041, BU2024043, BU2024045, BU2024053, BU2024056, BU2024062, BU2024070, BU2024085, BU2024089 <u>Dodavatelské faktury č.:</u> FAP2024008, FAP2024012, FAP2024148 <u>Účetní doklady č.:</u> ID2024003-ID2024005, ID2024007-ID2024010, ID2024014-ID2024017, ID2024020, ID2024025-ID2024029, ID2024034-ID2024036, ID2024038-ID2024040, VÝD-PROD2024001-VÝD-PROD2024005 <u>Ostatní:</u> „Kniha pohledávek včetně předmětu a klasifikace“, „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v KČ (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Pokladna	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice k vedení pokladny“, „Zásady pro poskytování stravenek“ <u>Pokladní doklady č.:</u> VPD2024001-VPD2024087, PPD2024001-PPD2024016 <u>Účetní doklad č.:</u> OPR2024002 <u>Ostatní:</u> „Pokladní kniha za období od 01.01.2024 do 31.01.2024“, „Pokladní kniha za období od 01.02.2024 do 29.02.2024“, „Pokladní kniha za období od 01.03.2024 do 31.03.2024“, „Pokladní kniha za období 01.04.2024 do 30.04.2024“, „Stravenky za leden 2024“ ze dne 01.02.2024, „Vyúčtování stravenek za leden“ ze dne 01.02.2024, „Stravenky za únor 2024“ ze dne 01.03.2024, „Vyúčtování stravenek za únor 2024“ ze dne 01.03.2024, „Stravenky za březen 2024“ ze dne 02.04.2024, „Vyúčtování stravenek za březen 2024“ ze dne 02.04.2024, „Stravenky za duben 2024“ ze dne 03.05.2024, „Vyúčtování stravenek za duben 2024“ ze dne 03.05.2024, „Dohoda o hmotné odpovědnosti“ se zaměstnanci os. č. [REDACTED] ze dne 02.01.2013 a os. č. [REDACTED] ze dne 01.10.2018. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový,			

Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024", obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Autoprovoz a cest. náhrady	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice hospodárnosti a provozu služebního motorového vozidla“, „Směrnice o pracovních cestách a náhradách cestovních nákladů“, <u>Pokladní doklady č.:</u> VPD 2024072, VPD 2024075 <u>Ostatní:</u> „BOZP – Školení řidičů služebních motorových vozidel bez profesní způsobilosti“ ze dne 27.03.2023, „BOZP – Školení řidičů služebních motorových vozidel bez profesní způsobilosti“ ze dne 15.02.2024, „Pojistná smlouva – sdružené pojištění vozidla“ s Ing. Iva Vávrová, Technický průkaz RZ 503 8209, „Výše stravného pro rok 2024“ ze dne 02.01.2024, „Žádanky o přepravu“ a „Kniha jízdy“ RZ 5U3 8209. „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024“, obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Kontrolovaná oblast:	Náležitosti účetních dokladů	Kontrolované období:	1-4/2024
<u>Vnitřní předpis:</u> „Směrnice pro oběh účetních dokladů a dispoziční oprávnění“ <u>Účetní doklad č.:</u> OPR2024003 <u>Ostatní:</u> „Hlavní kniha – předvaha, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Hlavní a vedlejší činnost za období 01/2024-04/2024“, „Sborník položkový, Podrozvahové účty za období 01/2024-04/2024“, „Účtový rozvrh – 2024“, „Rozvaha k 30.04.2024“, „Výkaz zisku a ztráty k 30.04.2024“, obraty příspěvkové organizace v Kč (controlling).			
Vypracovaly: Ing. Martina Soušková, Ing. Martina Škvárová			Datum: 12.06.2024