**ИНФОРМАЦИЯ**

по проверке финансово-хозяйственной деятельности и иных нормативно правовых актов законодательства Российской Федерации в

муниципальном автономном учреждении культуры  **«Дом культуры «Полысаевец»**

за 2018 год.

В соответствии приказом Министерства экономического развития РФ от 28.01.2011 года № 30 «Об утверждении Порядка проведения плановых проверок», на основании постановления Администрации Полысаевского городского округа от 18.03.2018 года № 385 «Об утверждении Положения о внутреннем финансовом муниципальном контроле», в соответствии с планом-проверок утвержденным главой Полысаевского городского округа от 10.12.2018 года, с постановлением от 21.01.2019 № 41 «О проведении проверки», проведена плановая проверка муниципального автономного учреждения культуры  **«Дом культуры «Полысаевец»** по соблюдению требований законодательства РФ и иных нормативно-правовых актов.

**Цель проверки** – предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в финансово-хозяйственной деятельности и иных нормативно правовых актов.

**Проверка проведена** главным специалистом по внутреннему финансовому муниципальному контролю Холиной Ларисой Николаевной.

**Проверяемый период** - с 1 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

Предмет проверки - соблюдения требований законодательства в финансово- хозяйственной деятельности и контрактной системы в сфере закупок.

**Тема проверки** - проверка финансово-хозяйственной деятельности и иных нормативно правовых актов законодательства Российской Федерации в муниципальном автономном учреждении культуры « Дом культуры «Полысаевец».

**Срок проведения проверки** с 11.02.2019г. по 06.03.2019г.

Первичная учетная документация за 2018 г. проверены выборочным **методом**.

**Субъект проверки** – муниципальное автономное учреждение культуры «Дом культуры «Полысаевец», сокращенное название МАУК «Дом культуры «Полысаевец», (юридический адрес: 652560, Россия, Кемеровская область, г. Полысаево, ул.Токарева, д.6а), ИНН 4212126919 ОГРН 1044212003076), извещен о начале проведения плановой проверки уведомлением от 22.01.2019 года №3, источник финансирования – местный бюджет и собственные средства.

Муниципальное автономное учреждение культуры «Дом культуры «Полысаевец» создано путем изменения типа муниципального бюджетного учреждения культуры «Дом культуры «Полысаевец» на основании постановления Администрации Полысаевского городского округа от 03.10.2013г. № 1611 « О создании муниципального автономного учреждения культуры «Дом культуры «Полысаевец».

Учреждение является юридическим лицом с момента его государственной регистрации в установленном порядке, находится в ведении отдела культуры и осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Кемеровской области, органов местного самоуправления.

Собственником имущества Учреждения является муниципальное образование Полысаевский городской округ, в лице Комитета по управлению муниципальным имуществом Полысаевского городского округа.

Учреждение использует имущество, закрепленное за ним на праве оперативного управления.

Учреждение является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении обособленное имущество, самостоятельный баланс, круглую печать со своим полным фирменным наименованием на русском языке и указание на место нахождения Учреждения, штампы, бланки и другие средства индивидуализации.

В проверяемом периоде руководителем Учреждения являлась директор – Терентьева Наталья Валериевна (приказ о приеме на работу от 07.09.2016г. №2-л).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2018 год утверждена приказом директора МБУ «ЦБ ОК ПГО» № 4 от 09.01.2018г. « Об утверждении учетной политике для целей бухгалтерского учета». Учет ведется по плану счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и инструкции по его применению, утвержденному приказом Минфина РФ от 01.12.2010г. № 157н с применением программного продукта «Парус-бюджет».

МАУК «ДК «Полысаевец» в своей деятельности для организации закупок для муниципальных нужд руководствуется Федеральным законом от 18.07.2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В Учреждении приняты нормативные акты:

1. Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд МАУК «ДК «Полысаевец», утверждено Решением наблюдательного совета от 24.09.20138. №3.
2. Приказ директора МАУК «ДК «Полысаевец» от 14.02.2017г. №18 о создании комиссии по закупкам.

Правовым основанием проведения проверки: является Федеральный закон от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В ходе проведения выборочной проверки по завершенным (размещенным) заказам в 2018 году, были проверены следующие документы:

1. Положение о закупках, товаров, работ и услуг.

2. Заключенные договора.

3. План – закупок размещения на 2018 год.

4. Счет фактуры по заключенным договорам.

Кроме того, использована информация сети Интернет, размещенная на Общероссийском официальном сайте www. zakupki.qov.ru.\_\_

Все нарушения, замечания, рекомендации по Учреждению указаны в акте проверке, который направлен для принятия решения главе Полысаевского городского округа