**АКТ**

**по результатам проверки (ревизии) в МБУК «Аграрный СДК»**

**19.11.2018 г. х.Сулинский**

В соответствии с пунктом 2 Плана осуществления Администрацией Лукичевского сельского поселения внутреннего муниципального финансового контроля в 2018 году в Муниципального бюджетного учреждения культуры Лукичевского сельского поселения Милютинского района «Аграрный сельский Дом культуры» начальником сектора экономики и финансов Чекулаевой Натальей Владимировной и заместителем главы Администрации Ткачевым Александром Николаевичем проведена проверка соблюдения законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд учреждения в целях установления законности составления и исполнения местного бюджета в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учета таких расходов и отчетности.

**Цель контрольного мероприятия:**

- соблюдение законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд учреждения в целях установления законности составления и исполнения местного бюджета в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учета таких расходов и отчетности.

**Предметы контроля:**

- правоустанавливающие документы учреждения;

- внутренние нормативные акты учреждения;

- гражданско-правовые договоры, заключенные учреждением с поставщиками, подрядчиками и исполнителями, первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета;

- бюджетная смета и иные документы, необходимые для достижения цели проверки.

**Проверяемый период:** 01.01.2018г. - 01.11.2018г.

**Сроки проведения проверки (ревизии):** с 05.11.2018г. по 15.11.2018г.

Деятельность МБУК «Аграрный СДК» регламентирована Уставом, который зарегистрирован в Межрайонной ИФНС №22 по Ростовской области от 19.12.2011 года, государственный регистрационный номер 2116192021724.

 Запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 19.12.2011 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 22 по Ростовской области за государственным регистрационным номером записи 1056120000287.

ИНН 6120005805 КПП 612001001

МБУК «Аграрный СДК» обладает правами юридического лица, имеет печать со своим наименованием, штампы, бланки и счета, открываемые в соответствии с федеральным законодательством.

Адрес:347122, Ростовская область, Милютинский район,
п.Аграрный, ул.Строительная,  15/29

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверенном периоде являлись:

Директор – Филатова Надежда Владимировна – весь период.

Бухгалтер – Васюхневич Майя Борисовна – весь период.

**Результаты контрольного мероприятия:**

При осуществлении контроля в сфере закупок в соответствии с частью 8 статья 99 Закона № 44 – ФЗ в отношении закупок, товаров, услуг для обеспечения муниципальных нужд заказчика МБУК «Аграрный СДК» установлено:

- на сайте zakupki.gov.ru не размещен план закупок и план график на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов , нарушение п.9 ст. 17 Закона № 44-ФЗ;

- несоблюдение пункта п.2 ст. 22 Закона №44-ФЗ, в связи с отсутствием не менее трех необходимых коммерческих предложений о ценах на товары либо информации о рыночных ценах, которая может быть использована для целей определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

На основании выявленных нарушений в целях недопущения в дальнейшем аналогичных нарушений рекомендуется принять меры к устранению выявленных нарушений, рассмотреть вопрос об ответственности должностных лиц допустивших нарушения.

|  |  |
| --- | --- |
|  **Акт составили:** | **С актом ознакомлены:** |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (должность лица, проводившего контрольное мероприятие)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(должность руководителя объекта контроля)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия) |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(должность лица, входящего в состав проверочной группы)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(должность уполномоченного лица объекта контроля)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия) |
| **Один экземпляр акта получен:** | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия)«\_\_ »\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_ года |

|  |  |
| --- | --- |
| **Акт направлен на ознакомление:** | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись) (инициалы, фамилия)«\_\_ »\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_ года |