Приложение №4

к «Порядку осуществления внутреннего финансового контроля

 и внутреннего финансового аудита в муниципальном образовании

Золотодолинское сельское поселение Партизанского муниципального

района Приморского края

**Заключение № 3**

**о проведении обследования внутреннего финансового контроля**

|  |  |
| --- | --- |
| с.Золотая Долина |  «26» сентября 2019 |

 На основании постановления Администрации Золотодолинского сельского поселения от 16.12.2016 года № 182-п «Об утверждении Порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в муниципальном образовании Золотодолинское сельское поселение Партизанского муниципального района Приморского края», в соответствии с Планом проведения проверок по внутреннему финансовому контролю и внутреннему финансовому аудиту в муниципальном образовании Золотодолинское сельское поселение Партизанского муниципального района Приморского края; распоряжения администрации Золотодолинского сельского поселения Партизанского МР ПК от 14 августа 2019 года №11-р «О проведении финансового контроля»: было проведено контрольное мероприятие в МКУК Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района Приморского края, по направлению: проверка финансово-хозяйственной деятельности.

Состав рабочей группы проводившей проверку:

Руководитель рабочей группы: Васина Майя Сергеевна – главный специалист администрации Золотодолинского СП;

Члены рабочей группы: Солодкая С.Г. - Директор МКУ «АХУ» Золотодолинского СП; Кудрявцева М.Л. - и.о начальник отдела-главный бухгалтер.

Привлечение независимого консультанта (аудитора): \_\_\_\_\_\_(да, нет.)

Проверяемый период: 2018 год.

Фактические сроки проведения проверки: с «16» по «23»сентября 2019 года.

 «Муниципальное казённое учреждение культуры Золотодолинского сельского поселения Партизанского муниципального района» (МКУК Золотодолинского СП ПМР) является казённым учреждением. В состав учреждения входит Дом культуры с.Золотая Долина, а так же Дом культуры с.Перетино.

 Штатная численность работников всего по учреждению: 3,6 штатных единиц. Фактическая численность работников 6 человек.

Финансирование мероприятий основной деятельности учреждения осуществляется в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Золотодолинском сельском поселении на 2018-2020 годы», утверждённой постановлением администрации Золотодолинского сельского поселения от 03.11.2016 № 151-п.

 За 2018 год объем расходов МКУК Золотодолинского СП ПМР составил: 2 750 599 рублей 56 копеек и исполнен в объеме 100 процентов.

 В УФК по Приморскому краю Отдел №21 на расчетном счете 40204810900000000113 в Дальневосточном ГУ Банка России г. Владивосток открыты лицевые счета:

- 03203205470 – л/ счет получателя бюджетных средств;

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением автоматизированной системы «БЭСТ».

В период проведения контрольного мероприятия обязанности бухгалтера выполняет Кудрявцева Мария Леонидовна.

Заключение: Проведенная проверка финансово-хозяйственной деятельности МКУК Золотодолинского сельского поселения при осуществлении закупки товаров, работ и услуг в рамках исполнения программных мероприятий нецелевого их использования и финансовых нарушений не выявила.

 Главный специалист администрации

 Золотодолинского сельского поселения М.С. Васина

 Директор МКУ «АХУ» Золотодолинского

 сельского поселения С.Г. Солодкая

 И.о. начальник отдела-главный бухгалтер

 администрации Золотодолинского сельского

 поселения М.Л. Кудрявцева

|  |  |
| --- | --- |
| С актом ознакомлены: |  |