

План мероприятий
по устранению замечаний по акту аудиторской проверки
№3 от 29 октября 2021 года.

№ п/п	Мероприятия по устранению замечаний.	Нормативный документ.	Ответственный за исполнение.
1	Комиссии по внутреннему финансовому контролю составлять ежеквартальные отчеты о проделанной работе.	п. 4.6. Положения о внутреннем финансовом контроле	Комиссия по внутреннему финансовому контролю.
2.	Утвердить в учетной политике формы первичных учетных документов (отчет о приходе и расходе материалов, арматурную карточку, форму отчета за месяц о пробеге и расходе ГСМ автомобилями Учреждения), перечень должностных лиц для создания постоянно действующих и рабочих инвентаризационных комиссий, порядок ведения кассовых операций в Учреждении, путем внесения изменений.	п. 9 Стандарта «Учетная политика, оценочные знания и ошибки»	Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
3.	Подшивать оборотные ведомости ф.0504035 к соответствующим журналам операций, а не в отдельные папки.		Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
4.	При отсутствии кассовых операций в течение рабочего дня, кассовую книгу не распечатывать.	п. 4.6. Указаний Банка России от 11.03.2014 года № 3210-У	Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
5.	Проводить инвентаризацию наличных денежных средств актом по форме 0504088, а не ф.0317013.	Приказ № 52н	Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
6.	Оформлять списание мягкого инвентаря актом о списании мягкого и хозяйственного инвентаря унифицированной формы (ф. 0504143), а не актом о списании материальных запасов.	Приказ № 52н	Специалист отдела ЦБО.
7.	Указывать в актах на списание направление расходов и заключение комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов.	ст. 9 Федерального закона № 402-ФЗ	Комиссия по поступлению и выбытию нефинансовых активов.
8.	Соблюдать требования п. 1 ст. 20 Федерального закона № 196-ФЗ, а также п. 7, п.16 Приказа № 152.		Зам. директора по общим вопросам Крылова О.Н.
9.	Заполнять путевой лист автомобиля в соответствии с приказом №152.	Приказа Минтранса РФ от 18.09.2008 года № 152 «Об	Специалист отдела ЦБО.

		утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов»	
10.	При отражении пробега автомобиля в путевых листах водителю выделять пробег автомобиля отдельно «по городу» и «по району».	Приказа Минтранса РФ от 18.09.2008 года № 152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов»	Зам. директора по общим вопросам Крылова О.Н.
11	Отчеты о транзакциях по топливным картам ООО «РН-карт» подшивать к журналам операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов, а не к журналам операций по расчетам с поставщиками и подрядчиками.		Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
12	Подготовить приказ с указанием конкретного периода применения поправочного коэффициента 7% (использование кондиционера).		Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
13	Разработать нормы списания ГСМ на внутрихозяйственные нужды.		Экономист по финансовой работе Арсланова Х.М.
14	Соблюдать нормы питания.	Постановление № 401-пп	Медицинская сестра по питанию Водопьянова О.А.

Директор

Экономист по финансовой работе




Е.М.Бочарова

Х.М.Арсланова