

**ОТЧЕТ
О ПРОВЕДЕННЫХ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЯХ**

Акт проведения контрольных мероприятий № 9 от 03.04.2017 г.

Субъект внутреннего контроля: Бухгалтерия Детского сада № 81 ОАО «РЖД»,


<i>№</i>	<i>Наименование предмета внутреннего контроля</i>	<i>Форма и метод контрольных мероприятий</i>	<i>Фактическое выполнение контрольных мероприятий</i>
1	Авансовые отчеты от сотрудников	Предварительный, Текущий, контроль обязательных реквизитов первичных документов, безошибочное заполнение, сроки предоставления	По мере поступления
2	Расходный кассовый ордер	Текущий, контроль обязательных реквизитов первичных документов, безошибочное заполнение	20/01/2017 10/02/2017 16/03/2017 17/03/2017
3	Квитанции за содержание детей	Текущий, контроль обязательных реквизитов первичных документов,	09.01.2017 01.12.2017 01.03.2017
4	Выгрузка квитанций в банк для автоматизации обработки данных	Текущий,	09.01.2017 01.12.2017 01.03.2017
5	Загрузка из банка уплаченных сумм за содержание детей	Текущий	По мере поступления
6	Прочие первичные документы	Предварительный контроль обязательных реквизитов первичных документов, безошибочное заполнение, сроки предоставления	По мере поступления
7	Табель учета посещаемости детей	Предварительный, Текущий, контроль обязательных реквизитов, наличие справок, заявлений	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
8	Формирование реестра начисленных услуг ОАО «РЖД»	По окончании месяца при предоставлении табеля, контроль обязательных реквизитов,	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
9	Поступление товаров и услуг, оформление первичных документов в 1С Бухгалтерии	Текущий, контроль обязательных реквизитов первичных документов, безошибочное заполнение, сроки предоставления	По мере поступления

10	Оплата счетов в установленные сроки	Текущий, контроль обязательных реквизитов, сроков оплаты	По мере выполнения
11	Начисление заработной платы работникам, выплата	Предварительный, Текущий, контроль соблюдения сроков выплаты, наличие табеля учета рабочего времени и приказов для начисления	я: 09,11,13,31, ф: 8,10,15,16, 27,28 м: 7,10, 15,20,29,30, 31
12	Формирование выписки из банка	Текущий,	ежедневно
13	Начисление родительской платы	По окончании месяца при предоставлении табеля	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
14	Налог УСН		
15	Оперативный отчет	Последующий	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
16	Отчет ФСС за 3 кв. 2016 г	Текущий	08/10/2016
17	Составление мемориальных ордеров по итогам месяца 1,2,5,6,8,12,13,15,17	По итогам месяца, последующий контроль	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
18	Заполнение журнала главная книга	Последующий контроль по итогам месяца	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
19	Начисление износа основных средств	Последующий контроль по итогам месяца	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
20	Списание расходных материалов, продуктов питания	По итогам месяца, текущий, последующий	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
21	Отчеты в органы статистики П-1, П-4, п-3, п -2п-4 нз	По итогам месяца	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
22	Заполнение реестра по договорам с контрагентами, наличие договоров при оплате счетов	Текущий	По мере поступления
23	Распределение кассовых и фактических расходов по ОУД	По итогам месяца, Последующий контроль по итогам месяца	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
24	Акт выполненных работ по итогам начисления родительской платы	По итогам месяца Последующий контроль по итогам месяца	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
25	Справки о заработной плате	текущий	По мере запроса
26	Финансовый отчет	Текущий, последующий по итогам квартала	12/01/2017
27	Акты сверок взаимных расчетов с контрагентами	Текущий, последующий Самоконтроль по итогам месяца	По мере запроса, 31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
28	Инвентаризация кассы	Последующий контроль	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
29	Инвентаризация продуктов при смене материально-	Текущий	

	ответственного лица		
30	Отчет ПФР	Текущий и последующий	20/01/2017
31	Перечисление начисленных на ФОТ средств	предварительный	31/01/2017 28/02/2017 31/03/2017
32	Отчет о негативном воздействии на окружающую среду	Предварительный	- Опл в окт
33	6- ндфл	предварительный	30/03/2017
34	Сзв-м	предварительный	15/03/2017 15/01/2017 15/02/2017

Вывод:

1. При выявлении ошибок, неточностей и отклонений во время предварительного контроля незамедлительно производились исправления, что позволило в дальнейшем избежать некорректных действий.
2. Текущий контроль производился с целью соблюдения законодательства РФ, учетной политики Детского сада № 81 ОАО «РЖД». Таким образом, деятельность осуществляется с выполнением приказов, на основании распоряжений и законов, а также в соответствии с учетной политикой. Документооборот соблюдается по срокам, установленным в приложении № 4 к Учетной политике от 12.01.2016 г. Документы систематизируются, подшиваются и подписываются ответственными лицами.

Заведующий  Петько С.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель  Суворова Ю.С.
(расшифровка подписи)

"03" апреля 2017 г.