

УТВЕРЖДЕНО:

Заведующий МБДОУ детского сада № 25
Н.А. Лутцева

















КАРТА ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ на 2021 год

№	Предмет внутреннего финансового контроля (процесс, операция, форма документа)	Ответственные за осуществления внутреннего контроля с указанием ФИО, должности	Способ (сплошной, выборочный), форма (предварительный, текущий, последующий), метод (самоконтроль, контроль по подчиненности, комиссионный)	Периодичность (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, в установленный срок) внутреннего финансового контроля	Подпись ответственного за осуществление внутреннего финансового контроля
1	2	3	4	5	6
1	Табель учета использования рабочего времени (форма 0504421)	Заведующий Лутцева Н.А.	Сплошной, контроль по подчиненности	В установленный срок	<i>Лутцева</i>
2	Личная карточка работника (форма Т-2)	Заведующий Лутцева Н.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежеквартально	<i>Лутцева</i>
3	Приказы по личному составу (Т-6, Т-8, на стимулирующие выплаты, о ежемесячной выплате отдельным категориям, об установлении персонального повышающего коэффициента педагогическим работникам	Заведующий Лутцева Н.А.	Текущий, контроль по подчиненности	В установленный срок	<i>Лутцева</i>

4	Трудовые договора	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	Ежеквартально	
5	Дополнительные соглашения к трудовым договорам	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	Ежеквартально	
6	Своевременное внесение изменений в нормативные локальные акты учреждения в соответствии с изменениями нормативно –правовой базы АГО, Иркутской области, Российской Федерации	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	
7	Своевременное ознакомление персонала с локальными актами	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	
8	Внесение изменений и утверждение Учетной политики учреждения на календарный год	Бухгалтер Коротких А.А.	Предварительный контроль	По мере необходимости	
9	Согласование с учредителем нормативных актов учреждения	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	
10	Своевременное внесение записей в трудовую книжку	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	
11	Размещение информации на официальном сайте учреждения	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	
12	Инвентаризация активов и обязательств	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Конец 4 квартала	
13	Карточка – справка (форма 417)	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, текущий, самоконтроль	Ежемесячно	
14	Расчеты с работниками по оплате труда (начисления, удержание, своевременность, таблеграмма)	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, текущий, самоконтроль	Ежемесячно	

15	График рабочего времени сторожей	Заведующий хозяйством Каменева Н.С.	Сплошной, текущий, самоконтроль	Ежемесячно	
16	Расчет и перечисление начислений на выплаты по заработной платы во внебюджетные социальные фонды	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
17	Поступление и выбытие не финансовых активов, материалов	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
18	Проверка расчетов с поставщиками, подрядчиками, дебиторами и кредиторами	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
19	Составление бухгалтерской отчетности	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
20	Личные медицинские книжки	Заведующий Лутцева Н.А.	Текущий учет	Ежемесячно	
21	Своевременная инвентаризация и постановка на учет материальных ценностей	Заведующий хозяйством Каменева Н.С.	Текущий учет	Ежемесячно	
22	Анализ расходов, соблюдения лимитов энергоресурсов	Заведующий хозяйством Каменева Н.С.	Текущий учет	Ежемесячно	
23	Карточка учета материальных ценностей (мягкий инвентарь) в кабинете завхоза, акты переработки материалов, акты списания материалов	Заведующий хозяйством Каменева Н.С.	Текущий учет	Ежемесячно	
24	Своевременное и полное прохождение периодического медосмотра	Заведующий Лутцева Н.А.	Текущий учет	Ежемесячно	

25	Своевременное прохождение обучения и санитарно – гигиенической аттестации (санминимум)	Заведующий Лутцева Н.А.	Текущий учет	Ежемесячно	
26	Контроль целевого и своевременного использования субвенции по статье «Учебные расходы»	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
27	Расчет ФОТ работников, получателей средств, на оплату труда из областного бюджета	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
28	Предоставление свода ФОТ работников получателей средств, на оплату труда из местного бюджета	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
29	Отражение в учете безвозмездно полученных объектов основных средств	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
30	Отражение в учете безвозмездно полученных услуг	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
31	Составление и представление документов для ведения финансового плана	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
32	Составление и представление обоснований средств на уплату налогов и иных платежей	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	
33	Составление, утверждение и ведение бюджетных смет свода бюджетных смет	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	По мере необходимости	

34	Составление, утверждение и ведение бюджетных росписи распорядителя бюджетных средств	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
35	Отражение в учете поступления продуктов и овощей	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
36	Работа в системе «Меркурий»	Заведующий хозяйством Каменева Н.С.	Текущий учет	Ежемесячно	
37	Формирование заявки на кассовый расход на оплату продуктов питания (по требовательной накладной)	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
38	Контроль электронных больничных листов	Бухгалтер Коротких А.А.	Сплошной, самоконтроль	Ежемесячно	
39	Введение электронных трудовых книжек	Заведующий Лутцева Н.А.	Выборочный, самоконтроль	По мере необходимости	