

СИСТЕМА МАТЕРИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

В ВЫШКЕ

- ПРОБЛЕМНЫЕ АСПЕКТЫ
- БИЗНЕС-ПРОЦЕССЫ
- НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ
- ЭФФЕКТИВНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ И ВНЕДРЕНИЕ

Участники проектной группы:

Машковцев Денис

Дружинина Юлия

Федорова Ирина

Проблемные аспекты организации системы материальной ответственности:

Организация учета и контроля:



1. Отсутствие контроля за сохранностью материальных ценностей



2. Несвоевременное выявление материальных ценностей, которые не могут быть использованы и подлежат списанию



3. Отсутствие документального оформления хозяйственных операций по перемещению (передача другому МОЛ)



4. Несвоевременное предоставление документов по перемещению ценностей в УБУ



5. Не ведется учет для организации сохранности и контроля за ценностями (в соответствии с законодательством РФ): книга учета материальных ценностей, карточка учета материальных ценностей

Проблемные аспекты организации системы материальной ответственности:

Расторжение материальной ответственности

Отсутствие практики подачи служебной записки руководителем структурного подразделения в УБУ о назначении нового МОЛ

Информация об увольнении МОЛ не поступает в УБУ или поступает очень поздно

Передача ценностей на нового МОЛ документально не оформляется

ИДЕЯ ПРОЕКТА

**Прозрачный, документированный,
подкрепленный современными нормативными
актами бизнес-процесс системы материальной
ответственности в Вышке**

Эффективная система материальной ответственности:



Эффективная система материальной ответственности:

Организация учета и контроля:

- Контроль за сохранностью, поступлением, соблюдением правильной выдачи и использованием по целевому назначению
- Своевременное выявление материальных ценностей, которые не могут быть использованы и подлежат списанию
- Правильное и своевременное оформление операций по движению материальных ценностей
- Оформление выдачи ценностей сотрудникам во временное пользование
- Ведение учета для организации сохранности и контроля за ценностями (в соответствии с законодательством РФ): книга учета материальных ценностей, карточка учета материальных ценностей
- Своевременное нанесение инвентарных номеров
- Проведение инвентаризации (обязательная и внеплановая) вверенного имущества совместно с сотрудниками УБУ и инвентаризационной комиссией

Эффективная система материальной ответственности:

Расторжение материальной ответственности:



При увольнении в комплекте с заявлением на увольнение руководителем структурного подразделения оформляется служебная записка о назначении нового МОЛ

Проведение инвентаризации, документальное оформление передачи ценностей



Оформление Соглашения о расторжении полной материальной ответственности

Этапы проекта:

1 этап

- Определение и последующее согласование с Финансовым блоком перечня документов (регламент, памятка, инструкция и пр.), подлежащих актуализации, при необходимости доработка

2 этап

- Тестирование на фокус-группе

3 этап

- Экспертиза и утверждение нормативных документов
- Согласование формата данных и разработка формы для работы с ними (Access, Excel)

Проект выполняется в интересах:

Материально ответственных лиц, руководителей подразделений, УБУ

Результат:

- Локальные нормативные акты, памятки, инструкции
- Эффективная организация учета и контроля за сохранностью ОС и ТМЦ

Получена поддержка:

- Руководства финансового блока;
- Руководства факультета компьютерных наук
- Руководства отдела учета основных средств и учета товарно-материальных ценностей

