

فرم حسابرسی داخلی اموال دانشگاه علوم پزشکی اصفهان

نام واحد:.....

نام و نام خانوادگی حسابدار امین اموال.....

ردیف	شاخص ها	خیلی خوب	خوب	متوسط	ضعیف	نظر کارشناس
۱	آیا بروزرسانی و تکمیل کارت اموال و نهایی کردن آنها انجام گرفته است؟(حسابداری کالا اموال و خدمات-کارت اموال-ویرایش و تکمیل کارت اموال					
۲	آیا تکمیل فرم اموال و بایگانی در قسمت(فرم ۱۶) و الصاق یک نسخه در محل طبق برنامه زمانبندی سالیانه صورت (هر ۶ ماه یکبار) صورت گرفته است؟					
۳	آیا نظارت بر ثبت و خروج اموال به واسطه تعمیر،انتقال قطعی،حوادث و ..انجام شده است؟و بایگانی موضوعی در این خصوص وجود دارد؟(فرم های پروانه خروج،اسناد انتقال داخلی،اسناد انتقال قطعی،فرم حوادث،					
۴	آیا جمع آوری اطلاعات اموال نامشهود واحد تحت ابواب جمعی اموال انجام شده است؟(حق امتیاز آب و فاضلاب،برق،گاز،تلفن ثابت، همراه،چاه آب، نرم افزار)					
۵	آیا جمع آوری وسایط نقلیه واحد تحت ابواب جمعی صورت پذیرفته است؟(صورت جلسه تحویل و تحول فرم شماره ۳)					
۶	آیا تحویل و تحول اموال پلاک خور بین امین اموال قبلی و جدید انجام شده است؟(صورت جلسه تحویل و تحول)					
۷	آیا کلیه اموال بیمارستان دارای پلاک بوده و ثبت در سیستم نظام نوین شده است؟					

					آیا اموال پلاک خوری وجود دارد که به دلیل عدم تامین اعتبار ثبت نشده باشد؟	۸
					آیا رسید و حواله های اموالی به جهت تایید امین اموال می رسد؟(از جهت سیستم و فیزیک)	۹
					آیا فرایند فروش اقلام اسقاط و راکد(پلاک خور و غیر پلاک خور)به درستی انجام شده است؟(در موارد غیر پلاک خور تا سقف معاملات جز با واحد)	۱۰
					آیا استهلاك گيري در موعد مقرر انجام پذیرفته است؟	۱۱
					آیا مشخصات ۱ تا ۱۴ کالا و اموال الصاق گردیده است؟(حسابداری کالا اموال و خدمات، کارت اموال، گزارش اموال به تفکیک، در نوار ابزار مشخصه ۱ تا ۱۴، جهت اموال جدید که در حال تکمیل است در قسمت ویرایش باید انجام شود)	۱۲
					آیا مکاتبات و پیگیری های لازم در خصوص اموال سرقتی، حادثه دیده و...انجام شده است؟	۱۳
					آیا بیمه حوادث، آتش سوزی و...در قبال کلیه اموال انجام شده است؟	۱۴

نظرات و پیشنهادات واحد:

گزارش تشریحی بازدید حسابرسی داخلی و نظریه:

اموری که حسابدار امین اموال در بازدید بعدی می بایست نسبت به رفع آن اقدام نمایند: