

ШАБЛОН

плана перехода инфраструктурной организации на План счетов бухгалтерского учета
и отраслевые стандарты бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций

Полное наименование инфраструктурной организации	
ИНН	
Почтовый адрес	
Ф.И.О., адрес электронной почты и номер телефона лица, ответственного за реализацию плана перехода на Плана счетов бухгалтерского учета и отраслевые стандарты бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций	

№ п/п	Наименование мероприятия	Срок проведения мероприятия	Вид документа инфраструктурной организации об исполнении мероприятия	Дата исполнения мероприятия
1. Методология учета и отчетности				
1.1.	Подготовка проекта нового рабочего плана счетов бухгалтерского учета инфраструктурной организации в соответствии с единым планом счетов и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета	15.08.2015 - 31.12.2015	Проект рабочего плана счетов бухгалтерского учета инфраструктурной организации с указанием аналитики по каждому счету второго порядка	31.12.2015
1.2.	Подготовка таблицы соответствия текущего плана счетов бухгалтерского учета и нового рабочего плана счетов	15.08.2015 - 31.12.2015	Таблица соответствия текущего плана счетов бухгалтерского учета и нового рабочего плана счетов	31.12.2015

1.3.	Проведение анализа учетной политики инфраструктурной организации на соответствие требованиям нового плана счетов бухгалтерского учета и отраслевых стандартов бухгалтерского учета (нормативных актов Банка России). Формирование проекта Учетной политики и прочих методологических документов, соответствующих новым требованиям бухгалтерского учета, типовой учетной политики	02.11.2015 - 26.02.2016	Проект Учетной политики инфраструктурной организации на 2017 год ПРОЕКТ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НАПРАВЛЯЕТСЯ В ОРГАН, КОНТРОЛИРУЮЩИЙ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПЛАНА	26.02.2016
1.4.	<p>Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности инфраструктурной организации, составленной в соответствии с новыми требованиями, в тестовом режиме с учетом следующих условий:</p> <p>1) метод подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год (учет или трансформация) инфраструктурная организация определяет по своему усмотрению;</p> <p>2) должен быть сформирован вступительный баланс на 1 января 2016 года (31 декабря 2015 года);</p> <p>3) бухгалтерская (финансовая) отчетность представляется в соответствии с требованиями положения Банка России "Отраслевой стандарт о порядке составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности"</p>	01.01.2016 - 31.03.2017	<p>Тестовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с новыми требованиями (без сравнительных данных), а также оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета инфраструктурной организации:</p> <p>- за первый квартал и первое полугодие 2016 года;</p> <p>- за девять месяцев 2016 года;</p> <p>- за 2016 год</p> <p>ТЕСТОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ НАПРАВЛЯЕТСЯ В ОРГАН, КОНТРОЛИРУЮЩИЙ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПЛАНА</p>	<p>01.09.2016</p> <p>01.12.2016 31.03.2017</p>

1.5.	Разработка регламента и методологических инструкций по переходу инфраструктурной организации на новый план счетов бухгалтерского учета и отраслевые стандарты бухгалтерского учета	15.09.2015 - 31.08.2016	Перечень регламентов и методологических инструкций (с указанием реквизитов внутренних организационно-распорядительных документов инфраструктурной организации, которыми они утверждены, и информации об ознакомлении с ними работников ответственных подразделений инфраструктурной организации) ПЕРЕЧЕНЬ РЕГЛАМЕНТОВ НАПРАВЛЯЕТСЯ В ОРГАН, КОНТРОЛИРУЮЩИЙ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПЛАНА	31.08.2016
1.6.	Переход инфраструктурной организации на применение нового плана счетов бухгалтерского учета и отраслевых стандартов бухгалтерского учета в полном объеме	01.01.2017	-	В соответствии со сроками, предусмотренными нормативными актами Банка России
2. Автоматизация и изменение бизнес-процессов				
2.1.	Проведение анализа соответствия текущих бизнес-процессов новым требованиям и оценка возможности их изменения и авторизации	20.08.2015 - 30.10.2015	-	-
2.2.	Разработка стратегии внедрения / доработки информационной системы для автоматизации перехода на новый план счетов бухгалтерского учета и отраслевые стандарты бухгалтерского учета, в том числе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности по новым требованиям в тестовом режиме, а также составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, отчетности в порядке надзора и статистической отчетности по текущим требованиям	15.09.2015 - 31.12.2015	Отчет о проведении мероприятия, содержащий следующую информацию: 1) решение по автоматизации (на базе какой системы); 2) наименование ИТ_вендора либо указание на внутреннюю разработку; 3) верхнеуровневый план внедрения, включающий основные этапы	31.12.2015

2.3.	<p>Разработка стратегии внедрения / доработки информационной системы для автоматизации перехода на новый план счетов бухгалтерского учета и отраслевые стандарты бухгалтерского учета.</p> <p>Основные этапы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) формирование перечня необходимых доработок и технических заданий; 2) внедрение доработок информационных систем; 3) доработка интеграционных механизмов (если есть); 4) тестирование новой функциональности; 5) тестирование переноса остатков по счетам бухгалтерского учета на новый план счетов бухгалтерского учета; 6) обучение конечных пользователей работе с новой функциональностью информационных систем 	15.09.2015 - 30.09.2016	Отчеты по реализации каждого этапа	30.09.2016
3. Подготовка персонала				
3.1.	<p>Разработка плана обучения работников информационной организации (его бухгалтерских и иных подразделений) новому плану счетов бухгалтерского учета и отраслевым стандартам бухгалтерского учета</p>	31.08.2015 - 30.09.2015	<p>План обучения работников информационной организации (с указанием места (наименования учебного заведения и т.п.) и способа обучения)</p> <p>ПЛАНЫ ОБУЧЕНИЯ РАБОТНИКОВ НАПРАВЛЯЮТСЯ В ОРГАН, КОНТРОЛИРУЮЩИЙ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПЛАНА</p>	30.09.2015
3.2.	<p>Обучение работников информационной организации новому плану счетов бухгалтерского учета и отраслевым стандартам бухгалтерского учета</p>	01.10.2015 - 31.12.2016	Ежеквартальный отчет о выполнении плана обучения работников информационной организации	На 15-е число месяца, следующего за отчетным