



**Финансовое управление
администрации Бессоновского района
Пензенской области**

ПРИКАЗ

От 03.06.2021

№ 55 Б/р

О внесении изменений в приказ Финансового управления администрации Бессоновского района Пензенской области от 20.03.2018 N 17 Б/р "Об утверждении Порядка проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области кассовых операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области"

В целях приведения в соответствие с действующим законодательством, руководствуясь Положением о Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области, утвержденным решением Собрания представителей Бессоновского района Пензенской области от 28.06.2019 N 291-27/4 (с последующими изменениями), приказываю:

1. Внести в приказ Финансового управления администрации Бессоновского района Пензенской области от 20.03.2018 N 17 Б/р "Об утверждении Порядка проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области кассовых операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области" (далее – Приказ), следующие изменения:

1.1. Название Приказа изложить в следующей редакции:

"Об утверждении Порядка проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области"

1.2. Пункт 1 Приказа изложить в следующей редакции:

"1. Утвердить прилагаемый Порядок проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области."

2. Внести в Порядок проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области кассовых операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области (далее – Порядок), утвержденный приказом Финансового управления администрации Бессоновского района Пензенской области от 20.03.2018 N 17 Б/р), изменения, изложив его в новой редакции согласно приложению к настоящему приказу.

3. Настоящий приказ разместить (опубликовать) на официальном сайте администрации Бессоновского района Пензенской области в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на начальника отдела по казначейскому исполнению бюджета Финансового управления администрации Бессоновского района Пензенской области

Начальник



Л.В. Юкина

Приложение
к приказу
Финансового управления администрации
Бессоновского района Пензенской области
от 03.06.2022 N 556/р

"Приложение
к приказу
Финансового управления администрации
Бессоновского района Пензенской области
от 20.03.2018 N 17 Б/р

**Порядок
проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского
района Пензенской области операций со средствами муниципальных
бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных
автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым
открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района
Пензенской области**

1. Настоящий Порядок устанавливает процедуру проведения Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области (далее – Финансовое управление) операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении в установленном им порядке (далее – клиенты).

2. Учет операций со средствами клиентов производится на лицевом счете клиента, открытом в Финансовом управлении к казначейскому счету для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, открытому Финансовому управлению в УФК по Пензенской области (далее – казначейский счет).

3. При осуществлении операций со средствами клиентов информационный обмен между клиентом и Финансовым управлением осуществляется в электронном виде с применением электронной подписи в соответствии с законодательством Российской Федерации, Пензенской области и Бессоновского района на основании договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между клиентом и Финансовым управлением.

Если у клиента или Финансового управления отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется в порядке применения документооборота на бумажных носителях.

Операции со средствами клиентов осуществляются с применением информационной системы "АЦК-Финансы", входящей в состав единой государственной информационной системы управления бюджетным процессом Пензенской области (далее – "АЦК-финансы").

4. Проведение операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, источником финансового обеспечения которых являются средства, предоставленные им в виде субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 1 статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, осуществляется Финансовым управлением в соответствии с установленным порядком санкционирования расходов муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района и муниципальных автономных учреждений Бессоновского района, лицевые счета которым открыты в Финансовом управлении администрации Бессоновского района Пензенской области, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 1 статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

5. Для осуществления перечислений с лицевого счета клиент заносит в "АЦК-Финансы" электронный документ "Заявка на выплату средств" (далее – Заявка) с применением электронной подписи.

В случае отсутствия возможности применения электронной подписи Заявка представляется с одновременным представлением электронной копии бумажного документа, созданной посредством его сканирования. Заявка должна быть подписана подписями руководителя и главного бухгалтера (иного уполномоченного руководителем лица), внесенными в карточку с образцами подписей и оттиска печати (далее – карточка с образцами подписей), представленную организацией в Финансовое управление в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области.

В случае отсутствия возможности применения электронного документооборота Заявки представляются на бумажном носителе.

Заявка должна быть оформлена в соответствии с правилами осуществления перевода денежных средств, утвержденными Положением Центрального банка Российской Федерации от 29.06.2021 N 762-П "О правилах осуществления перевода денежных средств", с учетом требований, установленных Положением Центрального банка Российской Федерации от 06.10.2020 N 735-П "О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства" (с последующими изменениями) (далее – Положение N 735-П).

В Заявке указывается:

- в поле "ИНН" плательщика – идентификационный номер налогоплательщика-клиента;
- в поле "КПП" плательщика – код причины постановки клиента на налоговый учет;
- в поле "Плательщик" – наименование Финансового управления администрации Бессоновского района Пензенской области, в скобках – полное или сокращенное наименование клиента.

Наименование клиента должно соответствовать полному или сокращенному наименованию клиента, указанному в карточке образцов подписей, представленной клиентом в Финансовое управление в соответствии с

порядком открытия и ведения лицевых счетов Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области.

Номер лицевого счета, указанный в поле "Назначение платежа" Заявки, должен соответствовать номеру открытого клиенту в Финансовом управлении лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Бессоновского района или автономных учреждений Бессоновского района (далее – лицевой счет клиента).

6. Финансовое управление принимает Заявки к исполнению в случае выполнения следующих условий:

Заявка соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком; подписи ответственных лиц соответствуют образцам, имеющимся в карточке образцов подписей;

указанные в Заявке коды по бюджетной классификации Российской Федерации являются действующими на момент представления Заявки;

указанные в Заявке коды по бюджетной классификации Российской Федерации соответствуют текстовому назначению платежа;

сумма по Заявке не превышает остаток на указанном в Заявке лицевом счете;

в Заявке отсутствуют исправления (в случае представления Заявки на бумажном носителе).

7. В случае если форма или содержание Заявки не соответствует установленным настоящим порядком требованиям, Финансовое управление не позднее рабочего дня, следующего за днем его предоставления клиентом:

- при информационном обмене между Финансовым управлением и клиентом в электронном виде возвращает неисполненный документ в электронном виде со статусом "Отклонено" с указанием причины возврата;

- при информационном обмене между Финансовым управлением и клиентом на бумажных носителях возвращает неисполненный документ со штампом "Отклонено" с указанием причины возврата.

8. Если представленная клиентом Заявка соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком, Финансовое управление осуществляет операцию по списанию средств с казначейского счета.

9. Для перечисления (возврата) клиентом средств другому клиенту, которому открыт соответствующий лицевой счет в рамках одного казначейского счета, а также для перечисления в установленных случаях клиентом средств на открытый ему же соответствующий лицевой счет клиент представляет в Финансовое управление Заявку, не подлежащую направлению в УФК по Пензенской области.

10. Возврат плательщику ошибочно перечисленных или излишне полученных клиентом денежных средств, возврат в соответствующий бюджет клиентом поступивших ему субсидий осуществляется на основании представленной клиентом в Финансовое управление Заявки на возврат.

11. Восстановление произведенных выплат отражается на лицевом счете клиента на основании распоряжений о совершении казначейских платежей (далее – распоряжение) по возврату сумм дебиторской задолженности, образовавшейся у клиента, с указанием в них реквизитов распоряжений, по которым ранее были произведены выплаты.

Суммы возврата дебиторской задолженности, образовавшейся у клиента в процессе проведения расходов текущего финансового года, учитываются на соответствующем лицевом счете клиента как восстановление расхода с отражением по тем же аналитическим кодам, по которым был произведен расход.

Клиент информирует дебитора о порядке заполнения распоряжения в соответствии с требованиями, установленными Положением N 735-П.

12. Суммы, зачисленные на казначейский счет по распоряжениям, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм, или, в которых не указан и (или) указан ошибочный лицевой счет клиента (далее – невыясненные поступления), учитываются в составе общего остатка на казначейском счете.

Для уточнения невыясненных поступлений клиент представляет в Финансовое управление в письменной форме заверенную подписями руководителя и главного бухгалтера информацию об уточнении платежа.

Указанная информация является основанием для проведения Финансовым управлением операции без списания-зачисления средств на казначейском счете и для отражения результатов уточнения невыясненных поступлений на лицевом счете клиента.

Невыясненные поступления подлежат уточнению клиентом в течение 10 рабочих дней. В случае если в течение 10 рабочих дней клиент не представил в Финансовое управление информацию по невыясненным поступлениям, Финансовое управление на основании оформленного им распоряжения возвращает указанные средства со казначейского счета плательщику.

13. Клиент вправе в течение финансового года уточнить коды по бюджетной классификации Российской Федерации, по которым операции были отражены на лицевом счете клиента. Для проведения исправительных операций клиент представляет в Финансовое управление "Справку-уведомление" по форме согласно приложению к Порядку.

14. Финансовое управление не позднее следующего операционного дня после предоставления выписки из казначейского счета Управлением Федерального казначейства по Пензенской области учитывает операции со средствами организации на лицевом счете клиента и направляет ему выписку из лицевого счета клиента с приложением документов, служащих основанием для отражения операций на лицевом счете, в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов Финансовым управлением администрации Бессоновского района Пензенской области.

Клиент обязан письменно не позднее, чем через три рабочих дня после получения выписки, сообщить Финансовому управлению о суммах, ошибочно отраженных на его лицевом счете. При отсутствии возражений в указанные сроки совершенные операции по лицевому счету клиента и остатки, отраженные на данном лицевом счете, считаются подтвержденными.

15. Прием Заявок (в том числе Заявок на бумажном носителе) производится уполномоченным работником Финансового управления в операционный день в соответствии с установленным графиком обслуживания с 9.00 до 12.00 часов накануне дня проведения платежа.

Приложение
к Порядку
проведения Финансовым управлением администрации
Бессоновского района Пензенской области
операций со средствами муниципальных бюджетных
учреждений Бессоновского района, муниципальных автономных
учреждений Бессоновского района, лицевые счета которых
открыты в Финансовом управлении администрации
Бессоновского района Пензенской области,
утвержденному приказом
Финансового управления администрации
Бессоновского района Пензенской области
от 20.03.2018 N 17 Б/р

Форма СУ-1

Справка-уведомление N _____

от " ____ " _____ г.

Наименование учреждения _____
Номер лицевого счета _____
Наименование органа, осуществляющего
функции и полномочия учредителя _____
Наименование органа, осуществляющего
обслуживание операций БУ, АУ _____
Публично-правовое образование _____
Единица измерения: руб. _____

1. Уточняемый документ

