



АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ
БЕРЕЗОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

П Р И К А З

09.12.2022

№ 50

г. Березовский
«О» внесении изменений в Порядок проведения
Управлением финансов Березовского городского округа
кассовых выплат за счет средств муниципальных
Автономных учреждений Березовского городского округа»

В соответствии со статьей 242.14 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Приказом Министерства Финансов Свердловской области № 491 от 30.12.2020 «О внесении изменений в отдельные приказы Министерства финансов Свердловской области и признании утратившими силу отдельных приказов Министерства финансов Свердловской области», ПРИКАЗЫВАЮ:

Внести изменения в Порядок проведения Управлением финансов Березовского городского округа кассовых выплат за счет средств муниципальных автономных учреждений Березовского городского округа, утвержденный Приказом Управления финансов Березовского городского округа от 02.12.2019 № 34 (прилагается).

1. Контроль за исполнением настоящего Приказа оставляю за собой.
3. Настоящий Приказ вступает в силу с 01.01.2023 года.
4. Настоящий приказ опубликовать на официальном сайте администрации Березовского городского округа.

Начальник управления финансов
Березовского городского округа

Н. А. Михайлова

Утвержден
Приказом Управления финансов
Березовского городского округа
от 09 декабря 2022 г. № 50

«О внесении изменений в Порядок проведения
Управлением финансов Березовского городского округа
кассовых выплат за счет средств муниципальных
автономных учреждений Березовского городского округа»

Внести в Порядок проведения Управлением финансов Березовского городского округа кассовых выплат за счет средств муниципальных автономных учреждений Березовского городского округа 02.12.2019 № 34, следующие изменения:

1) пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Управление финансов открывает в УФК по Свердловской области казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений (далее - счет по учету средств клиентов).»;

2) в пункте 4 слова «Положением о ведении счетов территориальных органов Федерального казначейства и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденным Банком России 23.01.2018 № 629-П, Министерством финансов Российской Федерации 23.01.2018 № 12н» заменить словами «Положением Банка России от 06.10.2020 № 735-П "О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства»;

3) абзац пятый пункта 4 изложить в следующей редакции:

«в поле «Платательщик» указывается полное наименование Управления финансов, в скобках – полное или сокращенное наименование клиента. Наименование клиента должно соответствовать полному или сокращенному наименованию клиента, указанному в Карточке образцов подписей, представленной клиентом в Управление финансов в соответствии с Приказом Управления финансов Березовского городского округа «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов неучастников бюджетного процесса Управлением финансов Березовского городского округа»,

абзацы седьмой-восьмой пункта 4 изложить в следующей редакции:

«при проведении кассовых выплат с лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами муниципального автономного учреждения Березовского городского округа в виде субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (за исключением субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций, предоставленных автономному учреждению из бюджета Березовского городского округа (далее – местный бюджет)) (далее – лицевой счет клиента), либо лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами муниципальных автономных учреждений Березовского городского

округа от приносящей доход (далее – лицевой счет клиента по приносящей доход деятельности), в скобках указывается код вида расходов, после скобок указывается номер соответствующего лицевого счета;

при проведении кассовых выплат с лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами, предоставленными муниципальному автономному учреждению Березовского городского округа из местного бюджета в виде субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций (далее – отдельный лицевой счет клиента), в скобках указываются разделенные между собой запятой код вида расходов и присвоенный субсидиям на иные цели (бюджетным инвестициям) аналитический код (далее – код субсидии), после скобок указывается номер соответствующего лицевого счета.

Проведение кассовых выплат за счет средств, предоставленных автономным учреждениям в виде субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – иные субсидии) и пунктом 1 Статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – бюджетные инвестиции), осуществляется после проверки Управлением финансов документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств, и соответствия содержания операции кодам видов расходов и целям предоставления субсидии в порядке, установленном Приказом Управления финансов Березовского городского округа «Об утверждении порядка санкционирования расходов муниципальных бюджетных учреждений, муниципальных автономных учреждений и муниципальных унитарных предприятий Управлением финансов Березовского городского округа, 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» (далее – Порядок санкционирования).»;

4) пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Управление финансов принимает платежные документы к исполнению в случае выполнения следующих условий:

платежный документ соответствует требованиям, установленным пунктом 4 настоящего Порядка, Порядком санкционирования;

в платежном документе отсутствуют исправления (в случае представления платежного документа на бумажном носителе);

указанный в платежном документе код вида расходов является действующим на момент представления платежного документа;

указанный в платежном документе код вида расходов соответствует текстовому назначению платежа;

суммы, указанные в платежном документе, не превышают соответственно остаток на открытом клиенту в Управлении финансов лицевом счете клиента, отдельном лицевом счете клиента, либо лицевом счете клиента по приносящей доход деятельности, указанном в платежном документе.»;

5) пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. Если представленные клиентом платежные документы соответствуют установленным пунктом 5 настоящего Порядка требованиям, Управление финансов направляет платежные документы в УФК по Свердловской области для перечисления средств со счета по учету средств клиентов. В случае несоответствия вышеуказанным требованиям Управление финансов в течение двух рабочих дней со

дня поступления платежных документов возвращает платежные документы клиенту с указанием причины возврата.

Операции по исполненным платежным документам отражаются на лицевых счетах клиентов, и лицевых счетах клиентов по приносящей доход деятельности по кодам видов расходов, указанным в платежных документах, представленных клиентами в Управление финансов. Операции по исполненным платежным документам отражаются на отдельных лицевых счетах клиентов по кодам видов расходов и кодам субсидий, указанным в платежных документах, представленным клиентами в Управление финансов.»;

6) пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. Для перечисления (возврата) клиентом средств другому клиенту, которому открыт лицевой счет клиента (отдельный лицевой счет клиента, или лицевой счет клиента по приносящей доход деятельности) в рамках одного и того же счета по учету средств клиентов, а также для перечисления в установленных случаях клиентом средств на открытый ему же лицевой счет клиента (отдельный лицевой счет клиента, или лицевой счет клиента по приносящей доход деятельности), клиент представляет в Управление финансов платежный документ.

Если представленный клиентом платежный документ соответствует установленным пунктом 4 настоящего Порядка требованиям, Управление финансов проводит операцию без списания-зачисления средств на счете по учету средств клиентов и отражает ее на соответствующих лицевых счетах.»;

7) пункт 8 изложить в следующей редакции:

«8. Восстановление кассовых выплат отражается на лицевом счете клиента (лицевом счете клиента по приносящей доход деятельности) на основании платежных документов по возврату сумм дебиторской задолженности, образовавшейся у клиента, с указанием в них реквизитов платежных документов, по которым были ранее произведены кассовые выплаты, с отражением по тем же кодам вида расходов, по которым была произведена кассовая выплата.

Восстановление кассовых выплат на отдельном лицевом счете клиента осуществляется с отражением по тем же кодам вида расходов и кодам субсидии, по которым были произведены кассовые выплаты.

Клиент информирует дебитора о порядке заполнения платежного документа в соответствии с требованиями Особенности расчетно-кассового обслуживания.»;

8) пункт 9 изложить в следующей редакции:

«9. Суммы возврата дебиторской задолженности или поступлений, зачисленные на счет по учету средств клиентов по платежным документам, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм, или в платежном документе не указан и (или) указан ошибочный номер лицевого счета клиента (лицевого счета клиента по приносящей доход деятельности), а также в случаях, когда в платежных документах не указан или указан ошибочный код вида расходов (далее - невыясненные поступления), учитываются в составе общего остатка на счете по учету средств клиентов.»

9) абзац второй пункта 10 изложить в следующей редакции:

«На основании информации, представленной клиентом по уточнению невыясненных поступлений, Управление финансов формирует Уведомление об уточнении операций клиента по форме согласно приложению №1 к настоящему Порядку (далее – Уведомление) и осуществляет восстановление кассовых выплат

без списания-зачисления средств на счете по учету средств клиентов с отражением на соответствующем лицевом счете клиента (отдельном лицевом счете клиента или лицевого счета клиента по приносящей доход деятельности)»

10) приложение 1 изложить в новой редакции (приложение № 1).

к приказу Управления финансов
Березовского городского округа
от 09 декабря 2022 г. № 50
Приложение № 1
к Порядку проведения Управлением финансов
Березовского городского округа кассовых выплат
за счет средств муниципальных автономных
учреждений Березовского городского округа
02.12.2019 № 34

УВЕДОМЛЕНИЕ
об уточнении операций клиента № _____

от " __ " _____ 20__ г.

Клиент

Финансовый орган

Плательщик

Данные плательщика

Единица измерения: руб.

Коды	
Дата	
по ОКПО	
Номер лицевого счета	
ИНН	
КПП	
Номер счета банка плательщика	
БИК банка плательщика	
по ОКЕИ	

1. Уточняемые реквизиты

№ п/п	Документ		Получатель			Код показателя поступления (код вида расходов)	Код субсидии	Сумма	Назначение платежа	Примечан ие
	наименование	номер	дата	наименование	ИНН	КПП				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12

2. Уточненные реквизиты

№ п/п	Получатель			Код показателя поступления (код вида расходов)	Код субсидии	Сумма	Назначение платежа	Примечание
	наименование	ИНН	КПП					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)