

# АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ОМСКА

## ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ И КОНТРОЛЯ

### ПРИКАЗ

От 4 декабря 2020 года № 157

г. Омск

Об утверждении Порядка проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска

В соответствии со статьей 242.17 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Положением о департаменте финансов и контроля Администрации города Омска, утвержденным Решением Омского городского Совета от 28 сентября 2011 года № 441, приказываю:

1. Утвердить Порядок проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска, согласно приложению к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ департамента финансов и контроля Администрации города Омска от 11 февраля 2016 года № 26 «Об утверждении Порядка проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска».


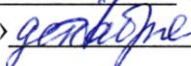
3. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2021 года.

Исполняющий обязанности  
директора

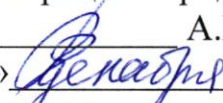
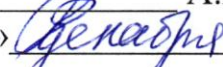
О.В. Илютикова

СОГЛАСОВАНО:

Исполняющий обязанности  
начальника управления  
казначейского исполнения бюджета,  
начальник отдела кассового обслуживания  
департамента финансов и контроля  
Администрации города Омска

 И.Н. Швец  
« 4 »  2020 г.

Начальник отдела правового обеспечения,  
муниципальной службы и кадровой работы  
департамента финансов и контроля  
Администрации города Омска

 А.К. Гапуненко  
« 4 »  2020 г.

Приложение  
к приказу директора  
департамента финансов и контроля  
Администрации города Омска  
от 14 декабря 2020 г. № 151

## Порядок проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска

### 1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок устанавливает порядок проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска, на лицевых счетах, открытых им в департаменте финансов и контроля Администрации города Омска (далее – Департамент).

1.2. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, осуществляется Департаментом на казначейском счете № 03232, предназначенном для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска (далее – казначейский счет 03232), открытом ему в Управлении Федерального казначейства по Омской области (далее – УФК по Омской области).

1.3. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Омска, осуществляется в государственной информационной системе Омской области «Единая система управления бюджетным процессом Омской области» (далее – ГИС «ЕСУ БП»).

1.4. Информационный обмен между получателями средств бюджета города Омска и Департаментом осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи (далее – в электронном виде) в соответствии с договором об обмене электронными документами, заключенным между Департаментом и получателем средств бюджета города Омска, и требованиями, установленными законодательством.

При отсутствии технической возможности информационного обмена в электронном виде обмен информацией между Департаментом и получателем средств бюджета города Омска осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях.

### 2. Операции по поступлению средств

2.1. Зачисление средств, поступивших на казначейский счет 03232, осуществляется в соответствии с платежными документами контрагентов получателей средств бюджета города Омска.

2.2. Средства, поступающие на казначейский счет 03232 на основании платежных документов плательщиков, подлежат отражению на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение.

Получатель средств бюджета города Омска информирует плательщика о



порядке заполнения платежного документа.

2.3. Средства, поступившие на казначейский счет 03232 по платежным документам, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших средств, либо ошибочно перечисленные плательщиком средства (далее – невыясненные поступления) зачисляются на лицевой счет для операций со средствами, поступающими во временное распоряжение Департамента для уточнения поступлений.

Получатель средств бюджета города Омска в течение десяти рабочих дней после даты зачисления на лицевой счет Департамента невыясненных поступлений представляет в управление казначейского исполнения бюджета Департамента (далее – Казначейство) информацию об уточнении платежа. Информация заверяется подписями лиц, имеющих право первой, второй подписи, указанных в представленной карточке образцов подписей и оттиска печати, и направляется в электронном виде посредством сканирования в одном из форматов xxx.pdf или xxx.jpg.

Казначейство после проверки представленной информации списывает выясненную сумму с лицевого счета Департамента и зачисляет на лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя средств бюджета города Омска.

Если в течение десяти рабочих дней после поступления средств на лицевой счет Департамента не установлена принадлежность платежа, средства подлежат возврату плательщику.

2.4. Остаток средств, поступающих во временное распоряжение, отчетного финансового года в текущем финансовом году подлежит учету на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, как входящий остаток на 1 января текущего финансового года.

### 3. Операции по списанию средств

3.1. Проведение расходов по лицевым счетам для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, осуществляется получателями средств бюджета города Омска путем предоставления распоряжения о совершении казначейских платежей (далее – распоряжение).

Распоряжения представляются в электронном виде. В случае отсутствия электронного документооборота получатель средств бюджета города Омска представляет в Казначейство на бумажном носителе два экземпляра, первый экземпляр которого оформляется подписями руководителя и главного бухгалтера и оттиском печати.

Казначейство вправе отказать в приеме распоряжений, если подписи, оттиск печати или надписи на них будут признаны не соответствующими образцам, указанным в карточке образцов подписей и оттиска печати.

Распоряжения действительны в течение десяти календарных дней, не считая дня их оформления. В случае если дата распоряжения расходится с датой фактического его представления в Казначейство на бумажном носителе более чем на один день, на распоряжении необходимо указать дату его фактического

представления, подтвержденную подписью представителя получателя средств бюджета города Омска.

3.2. Распоряжения принимаются Казначейством в пределах остатков средств на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение.

3.3. Работник Казначейства проверяет распоряжение на соответствие требованиям, установленным пунктами 3.1, 3.2 настоящего Порядка. После завершения проверки в случае отсутствия оснований для возврата распоряжение включается в реестр для отправки в УФК по Омской области.

В случае несоответствия требованиям, установленным пунктами 3.1, 3.2 настоящего Порядка распоряжение отклоняется работником Казначейства и возвращается получателю средств бюджета города Омска в электронном виде (в случае отсутствия электронного документооборота на бумажном носителе) без исполнения с указанием причины отклонения.

3.4. Казначейство в течение операционного дня осуществляет передачу в электронном виде включенных в реестр на отправку распоряжений получателей средств бюджета города Омска в УФК по Омской области.

3.5. При переоформлении и (или) закрытии лицевых счетов получателей средств бюджета города Омска, представленные и неисполненные распоряжения отклоняются.

#### 4. Закрытие операционного дня

4.1. На основании выписки с казначейского счета 03232 Казначейство проводит операции по зачислению и списанию средств по соответствующим лицевым счетам получателей средств бюджета города Омска.

4.2. На основании проведенных операций Казначейство ежедневно формирует в электронном виде выписки из лицевых счетов за предыдущий операционный день (далее – выписки) с необходимыми приложениями посредством программного обеспечения.

Выписки в электронном виде направляются получателям средств бюджета города Омска на основании договора об обмене электронными документами, заключенного между Департаментом и получателем средств бюджета города Омска, и распечатываются получателем средств бюджета города Омска самостоятельно.

4.3. Выписки с необходимыми приложениями подлежат хранению в Департаменте в электронном виде в соответствии с законодательством.

Вторые экземпляры выписок на бумажном носителе с отметкой о проведении и с необходимыми приложениями выдаются под расписку лицам, имеющим право первой или второй подписи по данному лицевому счету, или их представителям по доверенности, либо через абонентский ящик по письменному заявлению получателя средств бюджета города Омска, поданному в произвольной форме.

4.4. Получатель средств бюджета города Омска в течение трех дней после вручения выписки письменно сообщает Казначейству о суммах, ошибочно отраженных на его лицевом счете. При отсутствии возражений в указанные сроки, совершенные операции по лицевым счетам и остатки, отраженные на этих лицевых счетах, считаются подтвержденными.

При обнаружении ошибочных учетных записей, произведенных Казначейством или получателем средств бюджета города Омска в пределах текущего финансового года, исправительные записи осуществляются Казначейством на дату обнаружения ошибки с доведением до получателя средств бюджета города Омска документа, на основании которого осуществляется исправительная запись, не позднее следующего рабочего дня после ее оформления.

Казначейство проводит исправительные операции по проведенным выплатам на основании письменного обращения, заверенного подписями лиц, имеющих право первой, второй подписи, указанных в представленной карточке образцов подписей и оттиска печати, и направляется в электронном виде посредством сканирования в одном из форматов xxx.pdf или xxx.jpg.

4.5. При использовании документооборота на бумажном носителе дубликаты выписки или приложений к ней могут быть выданы по письменному заявлению получателя средств бюджета города Омска в произвольной форме.

Информацию о неполучении выписок или приложений к ним получатели средств бюджета города Омска направляют в Казначейство в трехдневный срок со дня получения очередной выписки.

## 5. Организация документооборота

5.1. Организация документооборота в Департаменте устанавливается таким образом, чтобы обеспечить своевременную обработку документов, полученных как в электронном виде, так и на бумажном носителе, и отражение проведенных операций на лицевых счетах и в бюджетном учете.

5.2. Начало и окончание операционного дня, в том числе время приема распоряжений от получателей средств бюджета города Омска, устанавливаются Департаментом с учетом Регламента информационного обмена с УФК по Омской области.

5.3. Датой поступления распоряжения в электронном виде считается дата и время передачи получателем средств бюджета города Омска в электронном виде на рассмотрение в Казначейство.

На распоряжениях, поступивших в Казначейство на бумажном носителе, в обязательном порядке ставится штамп с указанием даты их принятия.

5.4. Прием распоряжений от получателей средств бюджета города Омска в электронном виде в течение текущего операционного дня производится до 15.00 часов местного времени. В пятницу и предпраздничные дни до 14.00 местного времени.

Прием распоряжений от получателей средств бюджета города Омска на бумажном носителе в течение текущего операционного дня производится до 13.00 часов местного времени. В пятницу и предпраздничные дни до 12.00 местного времени.

Распоряжения, поступившие по истечении времени, указанного в настоящем пункте, считаются поступившими следующим операционным днем.

---