



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ПЕНЗЕНСКОЙ ОБЛАСТИ

П Р И К А З

от 28.04.2021 № 27

г. Пенза

О внесении изменений в приказ Министерства финансов Пензенской области от 09.06.2017 № 36 «Об утверждении Порядка проведения Министерством финансов Пензенской области кассовых операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, государственных унитарных предприятий Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области»

В целях приведения в соответствие с действующим законодательством, руководствуясь Положением о Министерстве финансов Пензенской области, утвержденным постановлением Правительства Пензенской области от 27.10.2008 № 714-пП (с последующими изменениями), **п р и к а з ы в а ю**:

1. Внести в приказ Министерства финансов Пензенской области от 09.06.2017 № 36 «Об утверждении Порядка проведения Министерством финансов Пензенской области кассовых операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, государственных унитарных предприятий Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области» (далее - Приказ), следующие изменения:

1.1. Название Приказа изложить в следующей редакции:

«Об утверждении Порядка проведения Министерством финансов Пензенской области операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области».

1.2. В пункте 1 Приказа слова «кассовых», «государственных унитарных предприятий Пензенской области,» исключить.

2. Внести в Порядок проведения Министерством финансов Пензенской области кассовых операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, государственных унитарных предприятий Пензенской

области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области» (далее – Порядок), утвержденный приказом Министерства финансов Пензенской области от 09.06.2017 № 36 «Об утверждении Порядка проведения Министерством финансов Пензенской области кассовых операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, государственных унитарных предприятий Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области, следующие изменения:

2.1. Название Порядка изложить в следующей редакции:

«Порядок проведения Министерством финансов Пензенской области операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов Пензенской области».

2.2. В пункте 1 Порядка слова «кассовых», «государственных унитарных предприятий Пензенской области,» исключить.

2.3. Пункт 2 Порядка изложить в следующей редакции:

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

2.4. Пункт 4 Порядка изложить в следующей редакции:

«4. Проведение операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области, государственных автономных учреждений Пензенской области, 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, осуществляются Министерством в соответствии с установленным порядком санкционирования расходов государственных бюджетных учреждений Пензенской области и государственных автономных учреждений Пензенской области, лицевые счета которым открыты в Министерстве финансов 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».

2.5. Пункт 5 Порядка изложить в следующей редакции:

«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 Министерство в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов Министерством финансов 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 19.06.2012 № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» (с последующими изменениями), с учетом требований, установленных Положением Центрального банка Российской Федерации от 06.10.2020 № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства (далее – Положение № 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 Министерства финансов 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 Министерство в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов Министерством финансов Пензенской области.

Номер лицевого счета, указанный в поле «Назначение платежа» Заявки, должен соответствовать номеру открытого клиенту в Министерстве лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами государственных бюджетных учреждений Пензенской области или автономных учреждений Пензенской области (далее - лицевой счет клиента).».

2.6. В пункте 6 Порядка слова «платежное поручение» в соответствующих числе и падеже заменить словом «Заявка» в соответствующих числе и падеже.

2.7. В пункте 7 Порядка слова «платежного поручения» заменить словом «Заявки».

2.8. В пункте 8 Порядка слова «представленное клиентом платежное поручение» заменить словом «представленная клиентом Заявка», слова «со счета № 40601» заменить словами «с казначейского счета».

2.9. В пункте 9 Порядка слова «в рамках одного счета № 40601» заменить словами «в рамках одного казначейского счета», слова «платежное

поручение, не подлежащее направлению в банк» заменить словами «Заявку, не подлежащую направлению в УФК по Пензенской области».

2.10. В пункте 10 Порядка слова «представленного клиентом в Министерство платежного поручения на возврат» заменить словами «представленной клиентом в Министерство Заявки на возврат».

2.11. Пункт 11 Порядка изложить в следующей редакции:

«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 № 735-П.»

2.12. В пункте 12 Порядка:

2.12.1. Слова «счет № 40601» в соответствующем падеже заменить словами «казначейский счет» в соответствующем падеже.

2.12.2. В абзаце первом слово «по платежным документам» заменить словом «по распоряжениям».

2.12.3. В абзаце четвертом слова «платежного поручения» заменить словом «распоряжения».

2.13. Абзац первый пункта 14 Порядка изложить в следующей редакции:

«14. Министерство 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 Министерством финансов Пензенской области.»

2.14. Пункт 15 Порядка изложить в следующей редакции:

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

3. В Приложении к Порядку:

3.1. В грифе слова «кассовых» и «государственных унитарных предприятий Пензенской области,» исключить.

3.2. По тексту слова «(предприятия)», «(уполномоченного органа, представляющего субсидию ГУП)», «кассовое», «ГУП» исключить.

4. Настоящий приказ вступает в силу с момента официального опубликования и распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2021 года.

5. Настоящий приказ разместить (опубликовать) на «Официальном интернет-портале правовой информации» (www.pravo.gov.ru) и на официальном сайте Министерства финансов Пензенской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

6. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя Министра финансов Пензенской области, координирующего вопросы исполнения бюджета.

Врио Министра



Л.М. Финогеева