



**Администрация городского округа
город Нововоронеж**

Финансовый отдел

ПРИКАЗ

От 13.12.2021

№ 164-р

г. Нововоронеж

Об утверждении порядка осуществления муниципальными учреждениями городского округа город Нововоронеж операций со средствами, поступающими во временное распоряжение.

В целях реализации муниципальной программы городского округа город Нововоронеж «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета городского округа город Нововоронеж», в соответствии с Федеральным законом от 27.12.2019 N 479-ФЗ "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части казначейского обслуживания и системы казначейских платежей", статьей 219 Бюджетного кодекса Российской Федерации и ст. 9 Положения о бюджетном процессе, утвержденного решением Нововоронежской городской думы от 26.12.2019 № 385, руководствуясь статьями 3, 43 Устава городского округа город Нововоронеж, п. 1.1 раздела 1 и п.п. 5.2.2 п. 5.2 раздела 5 Положения о финансовом отделе администрации городского округа город Нововоронеж, утвержденного решением Нововоронежской городской Думы от 26.12.2019 № 385

П Р И К А З Ы В А Ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок осуществления муниципальными учреждениями городского округа город Нововоронеж операций со средствами, поступающими во временное распоряжение согласно приложению к настоящему приказу.
2. Настоящий приказ вступает в силу с 01.01.2022.
3. Настоящий приказ опубликовать в газете «Вестник органов местного самоуправления городского округа город Нововоронеж».
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель главы администрации –
руководитель финансового отдела

Г. А. Куропатова

**ПОРЯДОК
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД НОВОВОРОНЕЖ ОПЕРАЦИЙ
СО СРЕДСТВАМИ, ПОСТУПАЮЩИМИ ВО ВРЕМЕННОЕ
РАСПОРЯЖЕНИЕ**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, нормативными правовыми актами Российской Федерации, правовыми актами Воронежской области и определяет порядок проведения операций по кассовым поступлениям, кассовым выбытиям со средствами, поступающими во временное распоряжение муниципальных учреждений городского округа город Нововоронеж (далее - операции со средствами, поступающими во временное распоряжение, Клиенты), на лицевых счетах, открытых в Финансовом отделе администрации городского округа город Нововоронеж (далее- Финансовый отдел)

1.2. Финансовому отделу для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, в установленном порядке открыты в УФК по Воронежской области следующие казначейские счета (далее- Счета Финансового отдела):

N 03232 «Средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств местных бюджетов, в системе казначейских платежей» (далее - счет N 03232) для учета средств муниципальных казенных учреждений и органов муниципальной власти;

N 03234 «Средства муниципальных бюджетных, автономных учреждений в системе казначейских платежей» для учета средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений" (далее – счет N 03234) .

1.3. Для осуществления операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, Финансовый отдел открывает органам муниципальной власти и муниципальным учреждениям городского округа город Нововоронеж лицевые счета на счетах N 03232 и N 03234 для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение (далее - лицевой счет по учету средств во временном распоряжении) в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов, установленным Финансовым отделом.

**2. Порядок проведения операций по поступлениям
на лицевые счета по учету средств во временном распоряжении**

2.1. На лицевой счет по учету средств во временном распоряжении в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Воронежской области, городского округа город Нововоронеж подлежат зачислению средства, поступившие от физических или юридических лиц (далее - плательщик):

средства, вносимые в качестве обеспечения заявки на участие в конкурсе или аукционе участником закупки;

средства, вносимые в качестве обеспечения исполнения муниципального контракта;

иные денежные средства, если это предусмотрено нормативными правовыми актами Российской Федерации, правовыми актами Воронежской области и городского округа город Нововоронеж.

2.2. Оформление распоряжений о совершении казначейских платежей (далее - распоряжение) для проведения операций со средствами, находящимися во временном распоряжении, осуществляется в соответствии с требованиями Центрального банка Российской Федерации.

2.2.1. При перечислении средств на лицевые счета по учету средств во временном распоряжении плательщик в распоряжении в графе "Получатель" указывает: "Финансовый отдел" и в скобках полное или краткое наименование Клиента и номер его лицевого счета.

2.2.2. При заполнении полей идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) и кода причины постановки на учет (КПП) указываются соответствующие цифровые обозначения Клиента, присвоенные ему налоговыми органами в установленном порядке.

2.2.3. В графе "Счет получателя" указывается казначейский счет Финансового отдела, открытый в УФК по Воронежской области на счете N 03232 и N 03234.

2.2.4. В поле "Назначение платежа" указывается текстовая часть назначения платежа (обеспечение заявки на участие в конкурсе (аукционе), обеспечение исполнения муниципального контракта (договора), и т.д.), предмет конкурса (аукциона), дата проведения конкурса (аукциона), номер лота и т.д.

2.2.5. Клиенты обеспечивают доведение до плательщиков перечня необходимой информации, порядка заполнения распоряжения и реквизитов счета для перечисления средств, поступающих во временное распоряжение.

2.3. Средства, поступившие во временное распоряжение Клиента, зачисленные на казначейский счет Финансового отдела на основании распоряжений плательщиков, не позднее текущего рабочего дня после поступления выписки из УФК по Воронежской области подлежат отражению Финансовым отделом на лицевом счете по учету средств во временном распоряжении соответствующего Клиента в разрезе поступивших сумм без кодов бюджетной классификации Российской Федерации.

Остаток средств, поступивших во временное распоряжение на лицевой счет по учету средств во временном распоряжении Клиента, образовавшийся на конец текущего финансового года, учитывается как переходящий остаток на 1 января очередного финансового года.

Клиенты ведут аналитический учет денежных сумм, зачисленных на лицевые счета по учету средств во временном распоряжении, в разрезе плательщиков, осуществляют в установленном порядке возврат средств плательщикам или перечисление их в доход бюджета городского округа город Нововоронеж (далее - местный бюджет) и в случае несвоевременного перечисления или невозврата в полном объеме указанных средств несут за это ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3.1. Суммы, зачисленные на Счета Финансового отдела, без указания (ошибочного указания) наименования Клиента, номера лицевого счета (далее - суммы невыясненных поступлений) Финансовый отдел учитывает в составе общих остатков по счетам N 03232 и N 03234.

2.3.2. Не позднее следующего рабочего дня со дня зачисления сумм невыясненных поступлений Финансовый отдел доводит до Клиентов информацию о зачисленных суммах невыясненных поступлений.

2.3.3. Клиенты проводят работу по выяснению указанных сумм и в течение одного рабочего дня со дня получения информации о невыясненных поступлениях представляют в Финансовый отдел в письменной форме уточняющую информацию о реквизитах Клиента, заверенную подписями руководителя и главного бухгалтера.

2.3.4. Финансовый отдел осуществляет зачисление сумм невыясненных поступлений на лицевой счет по учету средств во временном распоряжении Клиента не позднее следующего рабочего дня со дня получения от Клиента уточняющей информации.

2.3.5. Если в течение трех рабочих дней со дня зачисления сумм невыясненных поступлений получатель средств не установлен или перечисление средств было признано ошибочным, то они подлежат возврату Финансовым отделом плательщику.

3. Порядок проведения операций по казначейским выплатам с лицевых счетов по учету средств во временном распоряжении

3.1. С лицевого счета по учету средств во временном распоряжении на основании реестра финансирования на перечисление средств с лицевого счета (далее - Реестр), в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Воронежской области и городского округа город Нововоронеж могут быть перечислены:

средства участникам закупки по итогам ее проведения и исполнения муниципального контракта в случаях и в порядке, установленных законодательством Российской Федерации в сфере закупок;

средства на иные направления расходования, если это предусмотрено

нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Клиент самостоятельно контролирует и несет ответственность за целевое использование средств.

3.2. Случаи, когда заказчик обязан вернуть или вправе не возвращать участникам закупки денежные средства, внесенные в качестве обеспечения заявок на участие в конкурсе (аукционе), устанавливаются Федеральным [законом](#) от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее- Закон).

Возврат денежных средств участникам закупки, внесенных ими в качестве обеспечения заявок на участие в конкурсе (аукционе), производится заказчиком в установленные Законом сроки.

Ответственность за своевременность возврата денежных средств участникам закупки несет Клиент.

3.3. Клиент по мере поступления от подведомственных учреждений распоряжений, объединяет их в Реестры, которые заверяются подписями лиц, имеющими право первой и второй подписи, и скрепляются печатью.

Клиенты передают Реестры в Финансовый отдел на бумажном и электронном носителях.

3.4. Реестры на проведение казначейских выплат с лицевых счетов по учету средств во временном распоряжении обрабатываются сотрудниками сектора казначейского исполнения Финансового отдела не позднее пятого рабочего дня, следующего за днем их поступления.

3.5. При положительном результате проверки в соответствии с требованиями, установленными настоящим Порядком, Финансовый отдел в программном комплексе "Бюджет-Смарт" формирует Реестры расходных платежных документов и направляет их в УФК по Воронежской области посредством ППО СУФД.

3.6. Операции со средствами, поступающими во временное распоряжение Клиентов, осуществляются только в безналичном порядке.