



АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОРОГОбУЖСКИЙ РАЙОН» СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ
ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
П Р И К А З

от 30.12.2020

№ 94

О внесении изменений в Порядок открытия и ведения лицевых счетов Финансового управления Администрации муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области

п р и к а з ы в а ю:

1. Внести в Порядок открытия и ведения лицевых счетов Финансовым управлением Администрации муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области, утвержденный приказом Финансового управления Администрации муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области от 27.09.2018 № 73 (в редакции приказов Финансового управления Администрации муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области от 07.10.2019 № 74, от 07.09.2020 № 49), следующие изменения:

1) в разделе 1:

- в абзаце первом пункта 1.1 слово «статьями» заменить словом «статьей»;
- дополнить раздел пунктами 1.4 и 1.5 следующего содержания:

«1.4. Казначейский отдел осуществляет консультирование клиентов по вопросам, возникающим в процессе открытия, переоформления, закрытия и обслуживания лицевых счетов.

1.5. Хранение дел участников системы казначейских платежей осуществляется Финансовым управлением Администрации муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области в соответствии с правилами делопроизводства, установленными Администрацией муниципального образования «ДорогОбужский район» Смоленской области.

Начальник Казначейского отдела обеспечивает создание условий для сохранности документов.»;

2) в подпункте «б» пункта 2.1 раздела 2 слова «кассовых выплат получателя средств по исполнению местного бюджета по расходам» заменить словами

«осуществления получателем средств бюджетных операций за счет средств местного бюджета»;

3) в разделе 3:

- пункт 3.1 дополнить абзацем следующего содержания:

«Лицевые счета открываются клиентам, включенным в реестр участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса.»;

- в пункте 3.2 в абзаце шестом слова «для учета операций неучастника бюджетного процесса» исключить;

- абзац второй пункта 3.10 исключить;

- пункт 3.13 дополнить абзацем следующего содержания:

«Повторное представление документов (за исключением Заявления на переоформление лицевых счетов), необходимых для переоформления лицевого счета, не требуется, если они уже были представлены в Финансовое управление ранее и хранятся в деле клиента.»;

4) в абзаце четвертом и пятом пункта 6.8 раздела 6 слова «кассовые выплаты» заменить словом «перечисления»;

5) в разделе 7:

- в абзаце тринадцатом пункта 7.2 слова «лицевого счета бюджета» заменить словами «единого счета бюджета»;

- абзац первый пункта 7.6 исключить;

- в пункте 7.7:

- в абзаце первом слово «выплаты» заменить словом «перечисления»;

- в абзаце втором слова «была произведена выплата» заменить словами «было произведено перечисление»;

- абзац третий изложить в следующей редакции:

«На основании письма клиента и при наличии на лицевом счете свободного остатка лимитов бюджетных обязательств по коду бюджетной классификации Российской Федерации (классификации источников финансирования дефицитов бюджетов), на который данные расходы должны быть отнесены, после проведения процедур санкционирования расходов местного бюджета Казначейский отдел составляет уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа и представляет его в Управление Федерального казначейства по Смоленской области (далее – УФК по Смоленской области) в соответствии с документом, определяющим порядок и условия обмена.»;

- в абзаце четвертом слова «кассовым выплатам» заменить словом «перечислениям»;

- в абзаце шестом слова «была отражена кассовая выплата (восстановление кассовой выплаты)» заменить словами «было отражено перечисление (восстановление перечислений)»;

- в абзаце восьмом слова «кассовым выплатам» заменить словом «перечислениям»;

- в пункте 7.9 слова «восстановление кассовой выплаты» заменить словами «восстановление перечислений»;

- в пункте 7.10:

- абзац первый изложить в следующей редакции:

«Получатель средств информирует дебитора о порядке заполнения расчетного документа в соответствии с требованиями Банка России.»;

- в абзаце втором слова «была осуществлена кассовая выплата» заменить словами «было осуществлено перечисление», слова «была произведена кассовая выплата» заменить словами «было произведено перечисление»;

- в абзаце третьем пункта 7.11 слова «была произведена кассовая выплата» заменить словами «было произведено перечисление»;

б) в разделе 8:

- абзац второй пункта 8.3 изложить в следующей редакции:

«Выписка предоставляется бюджетному (автономному) учреждению не позднее следующего операционного дня после совершения операции (подтверждения УФК по Смоленской области проведения банковской операции) с приложением документов, служащих основанием для отражения операций на соответствующем лицевом счете бюджетного (автономного) учреждения.»;

- в пункте 8.8 слова «по кассовым поступлениям» заменить словами «по поступлениям»;

- в абзаце первом пункта 8.10 слова «по кассовым поступлениям» заменить словами «по поступлениям»;

- изложить пункт 8.11 в следующей редакции:

«Поступившие на счет по учету средств бюджетного (автономного) учреждения суммы возврата дебиторской задолженности текущего финансового года учитываются на соответствующем лицевом счете как восстановление перечислений с отражением по тем же кодам бюджетной классификации Российской Федерации, по которым ранее было произведено перечисление.

Получатель средств информирует дебитора о порядке заполнения расчетного документа в соответствии с требованиями Банка России.»;

7) приложение № 5 изложить в новой редакции (прилагается);

8) в приложении № 13 слова «Кассовые выплаты» заменить словом «Перечисления».

2. Настоящий приказ вступает в силу 1 января 2021 года.

Начальник Финансового управления

Л.А. Березовская

**ЗАЯВЛЕНИЕ
на закрытие лицевого счета**

№ _____

№ _____

от « ____ » _____ 20 ____ г.

Наименование
клиента _____

ИНН _____

Коды

Наименование финансового органа
муниципального образования
«Дорогобужский район»
Смоленской области _____
области _____

Финансовое управление Администрации муниципального образования
«Дорогобужский район» Смоленской

Прошу закрыть лицевой счет _____
(вид лицевого счета)

в связи с _____
(причина закрытия лицевого счета, наименование, номер и дата документа-основания)

Банковские реквизиты для перечисления средств, поступивших после закрытия лицевого счета

Номер казначейского счета и лицевого счета (номер расчетного счета)	Наименование банка (кредитной организации)	БИК и корреспондентский счет банка (кредитной организации)
1	2	3

Руководитель клиента
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

М.П. _____
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер клиента
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

**Отметка Финансового управления Администрации муниципального образования
«Дорогобужский район» Смоленской области о закрытии лицевого счета**

№ _____

№ _____

Начальник
(заместитель начальника)
Финансового управления _____

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник казначейского отдела _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный работник
Казначейского отдела _____

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« ____ » _____ 20 ____ г.

АКТ
приемки - передачи показателей лицевого счета
при реорганизации (ликвидации)
участника бюджетного процесса
от «_____» _____ 20__ года

Участник бюджетного процесса, передающий показатели лицевого счета _____
№ л/сч _____

Участник бюджетного процесса, принимающий показатели лицевого счета _____
№ л/сч _____

Наименование финансового органа Смоленской области _____

Единица измерения: руб.

Основание для передачи показателей лицевого счета _____

Код БК		Бюджетные ассигнования на текущий финансовый год	Лимиты бюджетных обязательств на текущий финансовый год	Принятые бюджетные обязательства			Принятые денежные обязательства			Перечисления	
передающего участника бюджетного процесса	принимающего участника бюджетного процесса			номер бюджетного обязательства	учтено	исполнено	номер денежного обязательства	учтено	исполнено	всего с начала года	в том числе восстановлено
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Передающая сторона:

Руководитель (уполномоченное руководителем лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное
руководителем лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

М.П.

« _____ » _____ 20 _____ года

Принимающая сторона:

Руководитель (уполномоченное
руководителем лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное
руководителем лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

М.П.

« _____ » _____ 20 _____ года

