АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ПЕРМИ

**НАЧАЛЬНИК ДЕПАРТАМЕНТА ФИНАНСОВ**

Р А С П О Р Я Ж Е Н И Е

О внесении изменений в Порядок осуществления департаментом финансов администрации города Перми санкционирования операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденный распоряжением начальника департамента финансов администрации города Перми от 30.12.2021 № 059-06-01.01-03-р-233

В целях актуализации правовой базы департамента финансов администрации города Перми»:

1. Внести в Порядок осуществления департаментом финансов администрации города Перми санкционирования операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденный распоряжением начальника департамента финансов администрации города Перми от 30.12.2021 № 059-06-01.01-03-р-233 (в ред. от 31.05.2022 № 059-06-01.01-03-р-141) следующие изменения:

* 1. в пункте 1.1.:

1.1.1. в абзаце первом слова «, иных средств, определенных федеральными законами, решениями Правительства Российской Федерации в случаях, предусмотренных [подпунктом 2 пункта 1 статьи 242.26](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=465808&dst=6779) Бюджетного кодекса Российской Федерации» исключить;

1.1.2. абзац шестой признать утратившим силу;

1.2. в пункте 1.2. слова «бюджетного мониторинга» заменить словами «казначейского мониторинга»;

1.3. в абзаце первом пункта 2 слова «, если Решениями предусмотрены требования об осуществлении казначейского сопровождения средств, предоставляемых на основании таких соглашений» исключить;

1.4. пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Для санкционирования операций с целевыми средствами участник казначейского сопровождения формирует и представляет в управление казначейства [Сведения](#P177) об операциях с целевыми средствами (далее - Сведения), в которых указываются источники поступлений целевых средств, [направления](#P472) расходования целевых средств (далее - целевые расходы) из справочников подсистемы АЦК-Web системы «Автоматизированный центр контроля» (далее - АЦК-Web), обеспечивающие достижение результата предоставления субсидии (бюджетной инвестиции), соответствующие предмету и условиям муниципального контракта, контракта учреждения, контракта (договора).»;

1.5. дополнить пунктом 5.1. следующего содержания:

«5.1. В случае, если при исполнении муниципального контракта, контракта учреждения, договора (соглашения), контракта (договора) (далее при совместном упоминании - документ, обосновывающий обязательство) устанавливаются положения о казначейском сопровождении средств по документу, обосновывающему обязательство, при заключении которого средства не подлежали казначейскому сопровождению, участник казначейского сопровождения одновременно со Сведениями представляет в управление казначейства информацию о суммах кассовых выплат (в том числе о суммах авансовых платежей), произведенных с даты заключения документа, обосновывающего обязательство, до даты открытия лицевого счета (раздела на лицевом счете) участника казначейского сопровождения (рекомендуемый образец приведен в приложении № 7 к настоящему Порядку) с приложением копий документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств.»;

1.6. в пункте 6:

1.6.1. абзац четвертый признать утратившим силу;

1.6.2. абзац шестой изложить в следующей редакции:

«В случае реорганизации (ликвидации) заказчика санкционирование расходов участника казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых является неиспользованный остаток целевых средств по документу, обосновывающему обязательство, обязательства по которому исполнены в полном объеме, осуществляется в соответствии со Сведениями, ранее утвержденными реорганизованным (ликвидированным) заказчиком, а при отсутствии ранее утвержденных Сведений в соответствии со Сведениями, утвержденными правопреемником реорганизованного (ликвидированного) заказчика.»;

1.6.3. в абзаце седьмом после слов «В случае реорганизации» дополнить словами «(ликвидации)»;

1.7. абзац второй пункта 7 признать утратившим силу;

1.8. пункт 9 изложить в следующей редакции:

«9. Утвержденные в соответствии с положениями настоящего Порядка Сведения представляются участником казначейского сопровождения в управление казначейства.

Показатели Сведений автоматически отражаются на лицевом счете участника казначейского сопровождения.»;

1.9. пункт 10 изложить в следующей редакции:

«10. Участник казначейского сопровождения в целях санкционирования в соответствии с настоящим Порядком целевых расходов представляет в управление казначейства «Распоряжение о совершении казначейских платежей по ЛС УКС» (далее – Распоряжение), сформированное в электронном виде в АЦК-Web в соответствии с требованиями Центрального банка Российской Федерации, Федерального казначейства и настоящего Порядка.

В случае отсутствия технической возможности подписать Распоряжение электронной подписью участник казначейского сопровождения имеет право представить Распоряжение на бумажном носителе, подписанное в соответствии с карточкой образцов подписей и оттиска печати. В этом случае к Распоряжению прикрепляется файл, содержащий письмо о представлении Распоряжения в управление казначейства на бумажном носителе с указанием причины отсутствия технической возможности.»;

1.10. в пункте 11:

1.10.1. слова «бюджетного мониторинга» заменить словами «казначейского мониторинга»;

1.10.2. слово «Заявках» заменить словом «Распоряжениях»;

1.11. в абзаце первом пункта 12 слово «бюджетного» заменить словом «казначейского»;

1.12. в пункте 15 слово «Заявки» заменить словом «Распоряжения»;

1.13. в пункте 15.1.:

1.13.1. в абзаце третьем слова «юридического лица» заменить словами «участника казначейского сопровождения»;

1.13.2. абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«оплаты фактически поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, в случае, если участник казначейского сопровождения не привлекает для поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг иных юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, физических лиц – поставщиков товаров, работ, услуг, а также при условии представления документов, подтверждающих факт поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг и (или) иных документов, предусмотренных муниципальными контрактами, контрактами учреждений, договорами (соглашениями), контрактами (договорами) (далее - документы-основания);»;

1.13.3. абзац восьмой признать утратившим силу;

1.14. дополнить пунктом 15.1.1. следующего содержания:

«15.1.1. на счета, открытые в банке юридическим лицам, заключившим с участником казначейского сопровождения контракты (договоры), за исключением оплаты обязательств участника казначейского сопровождения по контрактам (договорам), средства по которым не подлежат казначейскому сопровождению;»;

1.15. в пункте 15.3. слова «, за исключением случаев, установленных федеральными законами или нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации, [Решением](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=RLAW368&n=185946) Пермской городской Думы от 28 августа 2007 г. № 185 «Об утверждении Положения о бюджете и бюджетном процессе в городе Перми»» исключить;

1.16. в пункте 16 слово «Заявок» заменить словом «Распоряжений»;

1.17. пункт 17 изложить в следующей редакции:

«17. Управление казначейства при санкционировании целевых расходов осуществляет проверку представленных участником казначейского сопровождения Распоряжений по следующим направлениям:

подписей, соответствующих имеющимся образцам, представленным участником казначейского сопровождения для открытия соответствующего лицевого счета в соответствии с Порядком открытия лицевых счетов;

соответствие идентификатора муниципального контракта, контракта учреждения, договора (соглашения), указанного в Распоряжении, идентификатору, указанному в документе, обосновывающем обязательство, документах-основаниях и Сведениях;

соответствие указанных в Распоряжении реквизитов (номер, дата) документа, обосновывающего обязательство, его реквизитам, указанным в Сведениях;

соответствие наименования, ИНН, КПП, банковских реквизитов получателя денежных средств, указанных в Распоряжении, наименованию, ИНН, КПП, банковским реквизитам получателя денежных средств, указанным в документе, обосновывающем обязательство, и документах-основаниях (в случае представления участником казначейского сопровождения Распоряжения для перечисления средств за фактически поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги без привлечения иных юридических лиц или в случае возмещения произведенных участником казначейского сопровождения расходов (части расходов) на счета, открытые ему в банке, проверка на соответствие банковских реквизитов не осуществляется);

непревышение суммы, указанной в Распоряжении, над суммой остатка средств по соответствующему коду направления расходования целевых средств, указанной в Сведениях, и суммой остатка средств на лицевом счете по соответствующему документу, обосновывающему обязательство;

наличие в Распоряжении на оплату целевых расходов, связанных с поставкой товаров (выполнением работ, оказанием услуг), реквизитов (тип, номер, дата) документа, обосновывающего обязательство, документов-оснований и их соответствие реквизитам документа, обосновывающего обязательство, документов-оснований, представленных вместе с Распоряжением в управление казначейства в соответствии с [пунктом 16](#P108) настоящего Порядка;

соответствие содержания операции по расходам, связанным с поставкой товаров, выполнением работ, оказанием услуг, исходя из документа-основания, текстовому назначению платежа, указанному в Распоряжении, предмету (результатам) и условиям документа, обосновывающего обязательство;

соответствие текстового назначения платежа, указанного в Распоряжении, направлению расходования целевых средств;

наличие в Распоряжении реквизитов лицевого счета, открытого получателю целевых средств, в случае перечисления средств по контрактам (договорам), подлежащих казначейскому сопровождению;

соответствие периода, за который производится оплата (при наличии);

соответствие суммы налога на добавленную стоимость (при наличии);

наличие в Распоряжении иных реквизитов, предусмотренных к указанию законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

Документы-основания по оплате труда, начислениям на выплаты по оплате труда (за исключением выплат персоналу в натуральной форме, возмещения персоналу дополнительных расходов, связанных с проживанием вне места постоянного жительства в служебных командировках), социальных пособий и компенсаций персоналу в денежной форме, не представляются.»;

1.18. в пункте 18 слова «"870"» исключить;

1.19. в пунктах 19, 20 слово «Заявка» в соответствующем числе и падеже заменить словом «Распоряжение» в соответствующем числе и падеже;

1.20. приложения № 1,2 признать утратившими силу;

1.21. дополнить приложением № 7 согласно приложению к настоящему распоряжению.

2. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня официального обнародования посредством официального опубликования в печатном средстве массовой информации «Официальный бюллетень органов местного самоуправления муниципального образования город Пермь».

3. Начальнику управления казначейства департамента финансов администрации города Перми Молчановой Н.П. обеспечить направление настоящего распоряжения в управление по общим вопросам администрации города Перми для обнародования посредством официального опубликования в печатном средстве массовой информации «Официальный бюллетень органов местного самоуправления муниципального образования город Пермь» и в информационно-аналитическое управление администрации города Перми для обнародования посредством официального опубликования в сетевом издании «Официальный сайт муниципального образования город Пермь www.gorodperm.ru».

4. И.о. начальника управления по обеспечению деятельности департамента финансов администрации города Перми Гостюшевой С.А. обеспечить размещение настоящего распоряжения на официальном сайте департамента финансов администрации города Перми.

5. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на начальника управления казначейства департамента финансов администрации города Перми Молчанову Н.П.

В.С. Титяпкина

Приложение

к распоряжению начальника
департамента финансов
администрации города Перми
от №

Приложение 7

к Порядку осуществления департаментом финансов администрации города Перми санкционирования операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденному распоряжением начальника департамента финансов администрации
города Перми

(рекомендуемый образец)

|  |
| --- |
| ИНФОРМАЦИЯо суммах кассовых выплат (в том числе о суммах авансовых платежей), произведенных с даты заключения муниципального контракта, контракта учреждения, договора (соглашения), контракта (договора) до даты открытия лицевого счета (раздела на лицевом счете) участника казначейского сопровождения |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| муниципальный контракт, контракт учреждения, договор (соглашение), контракт (договор) |  |  |  | Номер |  |
| Дата |  |
| Идентификатор |  |
|  |  | тип документа |  |  |  |
| Сумма по муниципальному контракту, контракту учреждения, договору (соглашению), контракту (договору) |  |  |  | Сумма |  |
| Сумма средств, подлежащих казначейскому сопровождению |  |  |  | Сумма |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | ИНН |  |
|  |  |  |  | КПП  |  |
|  |  |  |  | Лицевой счет |  |
| Наименование исполнителя по муниципальному контракту, контракту учреждения, контракту (договору), получателя средств по договору (соглашению) (плательщик) |  |  |  | Раздел на лицевом счете |  |
|  |  | наименование |  |  |  |
| Банковские реквизиты плательщика |  |  |  | БИК |  |
|  |  |  | Корреспондентский счет |  |
|  |  | наименование подразделения Банка России/кредитной организации |  | Расчетный счет |  |
|  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Платежное поручение | Получатель | Документ, подтверждающий возникновение денежного обязательства |
| номер | дата | сумма | назначение платежа | наименование | ИНН | банковские реквизиты |
| наименование кредитной организации | БИК | расчетный счет | номер | дата | наименование |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководитель(уполномоченное лицо) |  |  |  |  |  |  |  |
|  | (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ответственный исполнитель |  |  |  |  |  |  |  |
|  | (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  | (телефон) |
| "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. |