Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

МИНИСТЕРСТВО УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСАМИ

САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

от 8 октября 2021 г. N 01-07/60н

О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В ПРИКАЗ МИНИСТЕРСТВА УПРАВЛЕНИЯ

ФИНАНСАМИ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ ОТ 29.12.2020 N 01-07/94Н

"ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА ОТКРЫТИЯ И ВЕДЕНИЯ ЛИЦЕВЫХ СЧЕТОВ

В МИНИСТЕРСТВЕ УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСАМИ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ

И ПРИЗНАНИИ УТРАТИВШИМИ СИЛУ ОТДЕЛЬНЫХ ПРИКАЗОВ МИНИСТЕРСТВА

УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСАМИ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ"

В соответствии с Положением о министерстве управления финансами Самарской области, утвержденным постановлением Правительства Самарской области от 21.11.2008 N 447, приказываю:

1. Внести в приказ министерства управления финансами Самарской области от 29.12.2020 N 01-07/94н "Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов в министерстве управления финансами Самарской области и признании утратившими силу отдельных приказов министерства управления финансами Самарской области" следующие изменения:

в Порядке открытия и ведения лицевых счетов в министерстве управления финансами Самарской области:

в пункте 1.8 слова "электронных подписей" заменить словами "усиленных квалифицированных электронных подписей";

в пункте 2.7 абзац второй изложить в следующей редакции:

"Если иное не предусмотрено настоящим Порядком, клиент обязан сообщать в письменной форме управлению операционно-кассовой работы либо территориальному отделу обо всех изменениях сведений в документах, представленных для открытия лицевого счета, в течение десяти рабочих дней со дня внесения изменений в указанные документы.";

в пункте 5.2 слова "по форме, установленной Федеральным казначейством, по невыясненным поступлениям" исключить;

пункт 5.4 дополнить абзацами следующего содержания:

"Суммы, зачисленные по расчетным документам (распоряжениям) на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета (далее в настоящем пункте - казначейский счет), в которых указаны неверные реквизиты (реквизит) получателя средств (ИНН, КПП, наименование получателя, лицевой счет) (далее - невыясненные поступления по средствам во временном распоряжении), учитываются в составе общего остатка на казначейском счете.

Суммы, зачисленные по расчетным документам (распоряжениям) на казначейский счет, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются министерством участнику системы казначейских платежей в порядке, установленном Федеральным казначейством.

В случае если в расчетном документе (распоряжении), суммы по которому отнесены к невыясненным поступлениям по средствам во временном распоряжении, указаны ИНН и КПП получателя средств, управление операционно-кассовой работы не позднее следующего рабочего дня после поступления документов Управления Федерального казначейства по Самарской области, подтверждающих совершение операций по казначейскому счету, формирует и направляет предполагаемому получателю средств в электронном виде с использованием ЭП запрос на выяснение принадлежности платежа по форме согласно приложению 17 к настоящему Порядку.

Для уточнения невыясненных поступлений по средствам во временном распоряжении получатель средств представляет в управление операционно-кассовой работы уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа в электронном виде в АС "Бюджет" с использованием ЭП в срок не позднее трех рабочих дней со дня направления ему запроса. В случае отсутствия или невозможности применения ЭП уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа представляется в электронном виде в АС "Бюджет", а также на бумажном носителе.

Управление операционно-кассовой работы в течение двух рабочих дней со дня получения уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа зачисляет средства по назначению, а в случае непредставления уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа - в течение двух рабочих дней со дня истечения срока, установленного абзацем шестым настоящего пункта, возвращает указанные денежные средства плательщику.

Если ИНН и (или) КПП получателя средств указаны неверно, то запрос не направляется, и управление операционно-кассовой работы в течение трех рабочих дней со дня поступления документов Управления Федерального казначейства по Самарской области возвращает указанные денежные средства плательщику.

Суммы поступлений, отнесенные к невыясненным поступлениям по средствам во временном распоряжении, результаты выяснения (уточнения) их принадлежности, а также операции по их возврату отражаются в ведомости учета невыясненных поступлений.

Ведомость учета невыясненных поступлений ведется управлением операционно-кассовой работы с начала финансового года и формируется ежедневно в электронном виде в АС "Бюджет" по форме согласно приложению 18 к настоящему Порядку.";

в пункте 6.4 слова "по форме, установленной Федеральным казначейством, " исключить;

дополнить приложениями 17 и 18 в редакции согласно [приложениям 1](#P54) и [2](#P137) к настоящему Приказу соответственно.

2. Опубликовать настоящий Приказ в средствах массовой информации.

3. Настоящий Приказ вступает в силу со дня официального опубликования.

Министр

А.В.ПРЯМИЛОВ

Приложение 1

к Приказу

министерства управления финансами

Самарской области

от 8 октября 2021 г. N 01-07/60н

Приложение 17

к Порядку

открытия и ведения лицевых счетов

в министерстве управления финансами

Самарской области

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Запрос N |  |  |
| на выяснение принадлежности платежа |
| от "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г. |
|  |
| Финансовый орган |  |
| Плательщик |  |
|  |  |
| Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака) |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование документа | Номер документа | Дата документа | Платежный документ | Назначение платежа | Примечание |
| ИНН | КПП | Сумма |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Исполнитель |  |  |  |  |  |
|  | (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |
| Дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |

Приложение 2

к Приказу

министерства управления финансами

Самарской области

от 8 октября 2021 г. N 01-07/60н

Приложение 18

к Порядку

открытия и ведения лицевых счетов

в министерстве управления финансами

Самарской области

|  |
| --- |
| Ведомость учета невыясненных поступлений |
| по казначейскому счету |  |  |
|  | (указывается номер и наименование казначейского счета) |  |
| с "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |
|  |
| Наименование финансового органа |
| Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака) |
|  |
|  | Сумма невыясненных поступлений на начало периода |  |
|  |
| Дата операции | Дата зачисления на счет | Документ | Сумма по документу (+ поступления, - выплаты) |
| Наименование | Номер | Дата | Плательщик (клиент) |
| Наименование | ИНН | КПП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
|  | Сумма невыясненных поступлений на конец периода |  |
|  |
|  | Количество невыясненных документов на конец периода |  |
|  |
| Руководитель управления(замещающее его лицо) |  |  |  |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |
|  |
| Исполнитель |  |  |  |  |  |  |
|  | (должность) |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) |  |
|  |
| Дата |  |  |