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](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C49EA126657D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972222F7221817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) о министерстве управления финансами Самарской области, утвержденным постановлением Правительства Самарской области от 21.11.2008 N 447, приказываю:

1. Внести в [приказ](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03606D1B5C97253CF6260D41162AGFX3H) 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](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972222F5211817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) открытия и ведения лицевых счетов в министерстве управления финансами Самарской области:

в [пункте 1.8](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972222F12A1817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) слова "электронных подписей" заменить словами "усиленных квалифицированных электронных подписей";

в пункте 2.7 [абзац второй](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972223F7211817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) 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](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972220F5201817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) слова "по форме, установленной Федеральным казначейством, по невыясненным поступлениям" исключить;

[пункт 5.4](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972220F5271817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) 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](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972220F2261817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) слова "по форме, установленной Федеральным казначейством, " исключить;

[дополнить](consultantplus://offline/ref=933DEFD476FFE2FA85063D0F7ABE435561177C192C4EE3116951D1EFEC9CB6583DD96F03726D4350972222F5211817476CA4F1859BAED7DF67D52CD6G9X1H) 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 | | |  | | | |  | | | | | | | | | |