



ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

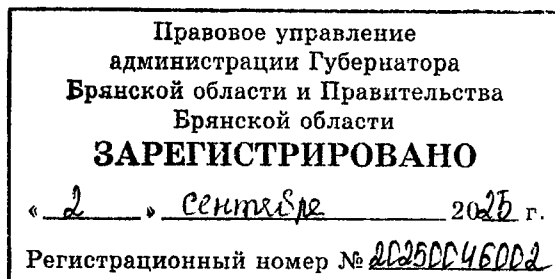
ПРИКАЗ

01.09.2025

№ 121

г. Брянск

Об утверждении порядка проведения операций на счетах, открытых департаменту финансов Брянской области, отделом операционного обслуживания



В целях организации работы по операционному обслуживанию в департаменте финансов Брянской области

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить порядок проведения операций на счетах, открытых департаменту финансов Брянской области, отделом операционного обслуживания.
2. Приказ департамента финансов Брянской области от 12.03.2013 № 31 «О проведении операций отделом операционного обслуживания» признать утратившим силу.
3. Настоящий приказ вступает в силу с момента его подписания.
4. Опубликовать приказ на официальном Интернет - портале правовой информации (pravo.gov.ru), официальном сайте департамента финансов Брянской области (bryanskoblfin.ru).
5. Контроль над исполнением Приказа возложить на первого заместителя директора департамента финансов Брянской области Бабася А.А.

Заместитель Губернатора
Брянской области

Г.В. Петушкова

Утвержден
Приказом
департамента финансов
Брянской области
от 01.09.25 № 121

Порядок
проведения операций на счетах, открытых департаменту
финансов Брянской области, отделом
операционного обслуживания

1. Настоящий Порядок устанавливает последовательность проведения расходных операций отделом операционного обслуживания департамента финансов Брянской области (далее - операционный отдел) по лицевому счету бюджета № 02272002420, по казначейским счетам № 03224, № 03222, № 03225, открытым департаменту финансов Брянской области (далее - Департамент).

2. Проведение расходных операций на лицевом счете бюджета № 02272002420 осуществляется на основании представленных получателями средств областного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета следующих видов распоряжений о совершении казначейских платежей: заявка на кассовый расход (код по КФД 0531801), сводная заявка на кассовый расход (код формы по КФД 0531860), заявка на получение наличных денег (код по КФД 0531802), заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531243), заявка на возврат (код по КФД 0531803) (далее - заявки), распоряжение о перечислении денежных средств на банковские карты «Мир» физических лиц согласно приложению №23 к Порядку казначейского обслуживания (код формы по КФД 3150) (далее - распоряжения), уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (код формы по КФД 0531809), (далее - уведомление), расходное расписание (код формы по КФД 0531722) (далее - расходное расписание), реестр расходных расписаний, а также платежные поручения.

Заявка, расходное расписание, уведомление, распоряжения представляются в Департамент в электронном виде в соответствии Порядком функционирования и использования государственной информационной системы управления государственными и муниципальными финансами Брянской области «Электронный бюджет Брянской области» либо на бумажном носителе (при отсутствии технической возможности представления документов в электронном виде).

В случае представления документов на бумажном носителе уполномоченный работник Департамента осуществляет ввод представленного документа в государственную информационную систему «Электронный бюджет Брянской области».

Распоряжение получателя средств областного бюджета в виде платежного поручения составляется в соответствии с Требованиями Банка России.

Проведение операций по доведению предельных объемов финансирования расходов на лицевые счета, открытые в департаменте финансов Брянской области или управлении Федерального казначейства по Брянской области, осуществляется на основании расходных расписаний.

Уточнение казначейских платежей осуществляется на основании уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа.

Заявка, распоряжение, платежное поручение, расходное расписание, уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа проверяются уполномоченным работником Департамента на соответствие требованиям законодательства, на правильность заполнения полей документа согласно требованиям Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета, установленного Департаментом, а так же на правильность заполнения распоряжений о совершении казначейских платежей в соответствии с подпунктом «к» пункта 14 Постановления Правительства Российской Федерации от 27.01.2022 № 60 «О мерах по информационному обеспечению контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг, для обеспечения государственных и муниципальных нужд, по организации в ней документооборота, о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации и признании утратившими силу актов и отдельных положений актов Правительства Российской Федерации» и иных нормативных актов.

При положительном результате проверки уполномоченным работником департамента расходного расписания, уведомления проверенные документы на бумажном носителе согласовываются начальником уполномоченного отдела и курирующим заместителем директора. В случае представления нескольких расходных расписаний одновременно может формироваться реестр расходных расписаний, который согласовывается начальником операционного отдела и курирующим заместителем директора на бумажном носителе. Расходное расписание в этом случае согласовывается уполномоченным работником департамента. Реестр расходных расписаний в электронном виде подписывается электронной подписью начальника операционного отдела.

При положительном результате проверки заявки уполномоченным работником операционного отдела проверенная заявка подписывается электронной подписью уполномоченного работника и формируется платежное поручение.

При положительном результате проверки уполномоченным работником операционного отдела платежного поручения проверенный документ подписывается электронной подписью уполномоченного работника.

Сформированные и проверенные платежные поручения включаются в реестр расходных платежных документов, который подписывается электронной подписью начальника операционного отдела.

Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа подлежат исполнению в срок, установленный Порядком санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета.

На основании реестров расходных расписаний, расходных расписаний и реестров расходных платежных документов, распоряжений операционным отделом ежедневно формируется информация о средствах областного бюджета, перечисленных за текущий операционный день. Информация о средствах областного бюджета подлежит согласованию начальником операционного отдела, курирующим заместителем директора и утверждается руководителем департамента финансов Брянской области.

При необходимости уточнения показателей на лицевом счете получателя средств областного бюджета, в случае отсутствия потребности отправки документов в управление Федерального казначейства по Брянской области (далее - УФК по Брянской области), применяется мемориальный ордер.

Мемориальный ордер формируется получателем средств областного бюджета в случае, если операция, требующая уточнения, проводилась на основании документа, представленного в Департамент получателем средств областного бюджета. В случае если операция, требующая уточнения, проводилась в программном комплексе в автоматическом режиме, мемориальный ордер формирует уполномоченный работник Департамента.

Мемориальный ордер визируется уполномоченным работником Департамента, начальником операционного отдела и принимается к исполнению без отправки документа в УФК по Брянской области.

В случае если форма или информация, указанная в заявке, распоряжении, платежном поручении, расходном расписании, уведомлении об уточнении вида и принадлежности платежа, мемориальном ордере, не соответствуют требованиям нормативных актов, Департамент регистрирует представленную заявку, распоряжение, платежное поручение, расходное расписание, уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, мемориальный ордер и возвращает получателю средств областного бюджета (администратору источников финансирования дефицита областного бюджета) не позднее срока, установленного Порядком санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств областного бюджета, с указанием в прилагаемом Протоколе (код формы по КФД 0531805) причины возврата.

Закрепление за уполномоченным работником лицевых счетов клиентов, открытых в департаменте финансов Брянской области осуществляется в государственной информационной системе управления государственными и муниципальными финансами Брянской области «Электронный бюджет Брянской области» в рамках полномочий начальника отдела департамента.

3. Проведение расходных операций по казначейскому счету № 03224 осуществляется на основании представленных бюджетными или автономными учреждениями (далее - клиентами) заявок и уведомлений об уточнении операций клиента (код формы по КФД 0531852) (далее - уведомление об уточнении операций клиента).

Заявка и уведомление об уточнении операций клиента представляются в Департамент в электронном виде в соответствии с Порядком функционирования и использования государственной информационной системы управления государственными и муниципальными финансами Брянской области «Электронный бюджет Брянской области» либо на бумажном носителе (при отсутствии технической возможности представления документов в электронном виде).

В случае представления документов на бумажном носителе уполномоченный работник операционного отдела осуществляет ввод представленного документа в представленного документа в государственную информационную систему «Электронный бюджет Брянской области».

При положительном результате проверки заявки на соответствие требованиям, указанным в абзаце 7 пункта 2 настоящего Порядка, уполномоченным работником операционного отдела формируется платежное поручение.

При положительном результате проверки уполномоченным работником операционного отдела представленного клиентом платежного поручения проверенный документ подписывается электронной подписью уполномоченного работника.

Сформированные платежные поручения включаются в реестр расходных платежных документов, который подписывается электронной подписью начальника операционного отдела. На основании реестров расходных платежных документов операционным отделом ежедневно формируется Сводный реестр платежных поручений по счету № 03224 за текущий операционный день. Сводный реестр платежных поручений подлежит согласованию начальником операционного отдела и курирующим заместителем директора.

Реестр расходных платежных документов на перечисление средств подлежит направлению в УФК по Брянской области в день формирования и подписания документа.

При положительном результате проверки уполномоченным работником операционного отдела представленного клиентом уведомления об уточнении операций клиента проверенный документ подписывается электронной подписью уполномоченного работника.

Прошедшие положительную проверку уведомления об уточнении операций клиента включаются в реестр уведомлений, который подписывается начальником операционного отдела и согласовывается с курирующим заместителем директора.

Уведомления об уточнении операций клиента подлежат исполнению в срок, установленный Порядком для исполнения платежных поручений.

В случае если форма или информация, указанная в заявке, распоряжении, платежном поручении, уведомлении об уточнении операций клиента, не соответствуют требованиям нормативных актов, операционный отдел регистрирует представленную заявку, распоряжение, платежное поручение,

уведомление об уточнении операций клиента и возвращает клиенту не позднее установленного Порядком срока с указанием в прилагаемом Протоколе (код по КФД 0531805) причины возврата.

При поступлении на казначейский счет платежных поручений (поступления) или поручений о перечислении на счет (поступления) в которых отсутствуют или неверно указаны реквизиты клиента, позволяющие его идентифицировать, данные поступления относятся к невыясненным платежам и не подлежат зачислению на лицевые счета клиента.

При этом в день поступления вышеуказанных платежных поручений уполномоченный сотрудник операционного отдела формирует запрос на выяснение принадлежности платежа.

При поступлении невыясненных платежей из УФК по Брянской области в адрес Департамента формирование запроса на выяснении принадлежности платежа осуществляется уполномоченным сотрудником операционного отдела на основании документов, представленных отделом бюджетного учета и консолидированной отчетности.

После формирования запроса клиент обязан в течение 10 рабочих дней предоставить в операционный отдел уведомление об уточнении операций клиента или письмо об отказе уточнения платежа. После получения письма клиента об отказе уточнения поручения уполномоченный работник операционного отдела составляет заявку на возврат и формирует платежное поручение на возврат.

Если клиент в течение 10 рабочих дней не уточнил невыясненные платежи, то уполномоченный работник операционного отдела самостоятельно составляет заявку на возврат и формирует платежное поручение на возврат.

4. Проведение расходных операций по казначейскому счету № 03222 осуществляется на основании представленных получателями средств областного бюджета следующих документов: заявка на кассовый расход, заявка (сокращенная), заявка на возврат по форме согласно приложению №18 к Порядку казначейского обслуживания (код формы по КФД 0531803) (далее - заявка).

Заявки представляются в Департамент в электронном виде в соответствии с Порядком функционирования и использования государственной информационной системы управления государственными и муниципальными финансами Брянской области «Электронный бюджет Брянской области» либо на бумажном носителе (при отсутствии технической возможности представления документов электронном виде).

В случае представления документов на бумажном носителе уполномоченный работник операционного отдела осуществляет ввод представленного документа в представленного документа в государственную информационную систему «Электронный бюджет Брянской области».

Заявка не позднее дня, следующего за днем представления, проверяется уполномоченным работником операционного отдела на соответствие заявки требованиям, указанным в абзаце 7 пункта 2 настоящего Порядка.

При положительном результате проверки уполномоченным работником операционного отдела формируется платежное поручение.

Сформированные платежные поручения включаются в реестр расходных платежных документов, который подлежит согласованию начальником операционного отдела и курирующим заместителем директора и исполняется в день формирования.

В случае если форма или информация, указанная в заявке не соответствуют требованиям нормативных актов, Департамент регистрирует представленный документ и возвращает получателю средств областного бюджета не позднее дня, следующего за днем его представления в Департамент, с указанием в прилагаемом Протоколе (код по КФД 0531805) причины возврата.

При поступлении на казначейский счет платежных поручений (поступления) или поручений о перечислении на счет (поступления) в которых отсутствуют или неверно указаны реквизиты клиента, позволяющие его идентифицировать, данные поступления относятся к невыясненным платежам и не подлежат зачислению на лицевые счета клиента.

При этом в день поступления вышеуказанных платежных поручений уполномоченный сотрудник операционного отдела формирует запрос на выяснение принадлежности платежа.

При поступлении невыясненных платежей из УФК по Брянской области в адрес Департамента формирование запроса на выяснении принадлежности платежа осуществляется уполномоченным сотрудником операционного отдела на основании документов, представленных отделом бюджетного учета и консолидированной отчетности.

После формирования запроса клиент обязан в течение 10 рабочих дней предоставить в операционный отдел уведомление об уточнении операций клиента или письмо об отказе уточнения платежа. После получения письма клиента об отказе уточнения поручения уполномоченный работник операционного отдела составляет заявку на возврат и формирует платежное поручение на возврат.

Если клиент в течение 10 рабочих дней не уточнил невыясненные платежи, то уполномоченный работник операционного отдела самостоятельно составляет заявку на возврат и формирует платежное поручение на возврат.

5. Проведение расходных операций по казначейскому счету № 03225 осуществляется на основании представленных участниками казначейского сопровождения (далее - клиентами) платежных поручений и уведомлений об уточнении операций клиента. Платежное поручение и уведомление об уточнении операции клиента представляется в Департамент в электронном виде в соответствии с Порядком функционирования и использования государственной информационной системы управления государственными и муниципальными финансами Брянской области «Электронный бюджет Брянской области» либо на бумажном носителе (при отсутствии технической возможности представления документов электронном виде).

В случае представления документов на бумажном носителе уполномоченный работник операционного отдела осуществляет ввод представленного документа в государственную информационную систему «Электронный бюджет Брянской области».

При положительном результате проверки уполномоченным работником операционного отдела черновика платежного поручения на соответствие требованиям, указанным в абзаце 7 пункта 2 настоящего Порядка, формируется платежное поручение, которое подписывается электронной подписью уполномоченного работника.

В случае если форма или информация, указанная в черновике платежного не соответствуют требованиям нормативных актов, уполномоченный работник операционного отдела регистрирует представленный документ и возвращает клиенту не позднее дня, следующего за днем его представления в Департамент, с указанием в прилагаемом Протоколе (код по КФД 0531805) причины возврата.

Сформированные платежные поручения включаются в реестр расходных платежных документов, который подписывается электронной подписью начальника операционного отдела. На основании реестров расходных платежных документов операционным отделом ежедневно формируется Сводный реестр платежных поручений по счету № 03225 за текущий операционный день. Сводный реестр платежных поручений подлежит согласованию начальником операционного отдела и утверждается курирующим заместителем директора.

При поступлении на казначейский счет платежных поручений (поступления) или поручений о перечислении на счет (поступления) в которых отсутствуют или неверно указаны реквизиты клиента, позволяющие его идентифицировать, данные поступления относятся к невыясненным платежам и не подлежат зачислению на лицевые счета клиента.

При этом в день поступления вышеуказанных платежных поручений уполномоченный сотрудник операционного отдела формирует запрос на выяснение принадлежности платежа.

При поступлении невыясненных платежей из УФК по Брянской области в адрес Департамента формирование запроса на выяснении принадлежности платежа осуществляется уполномоченным сотрудником операционного отдела на основании документов, представленных отделом бюджетного учета и консолидированной отчетности.

После формирования запроса клиент обязан в течение 10 рабочих дней предоставить в операционный отдел уведомление об уточнении операций клиента или письмо об отказе уточнения платежа. После получения письма клиента об отказе уточнения поручения уполномоченный работник операционного отдела составляет формирует платежное поручение на возврат.

Если клиент в течение 10 рабочих дней не уточнил невыясненные платежи, то уполномоченный работник операционного отдела самостоятельно формирует платежное поручение на возврат.