

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления Федерального казначейства
по Челябинской области

А.Е. Прокин

УТВЕРЖДАЮ

Министр финансов Челябинской области

А.В. Пшеницын

ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ («ДОРОЖНАЯ КАРТА»)

по осуществлению Управлением Федерального казначейства по Челябинской области полномочий получателя средств бюджета Челябинской области по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Челябинской области в местный бюджет в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
1	Определение перечня целевых средств, предоставление которых осуществляется по «новому механизму», (далее – Перечень) и сроков принятия ГРБС решения о передаче Управлению полномочий получателя средств бюджета Челябинской области по перечислению целевых средств по «новому механизму» (далее – Решение)	Перечень утвержден Правительством Челябинской области	до дня перехода на «новый механизм»	Министерство финансов Челябинской области (далее – Минфин области), главные распорядители средств областного бюджета (далее – ГРБС)	
2	Представление Управлению справочника аналитических кодов, применяемых для учета операций с целевыми средствами, предоставляемыми из бюджета Челябинской области местным бюджетам по «новому механизму» (далее – Справочник кодов цели)	Справочник кодов цели представлен	не позднее пяти рабочих дней после утверждения Перечня Правительством Челябинской области, если имеется распределение межбюджетных трансфертов по муниципальным	Минфин области, ГРБС	Справочник кодов цели заполняется в соответствии с разъяснениями Федерального казначейства от 08.10.2014 № 42-7.4-05/5.3-600

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
			образованиям или не позднее трех рабочих дней после утверждения распределения межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям		
3	<p>Принятие Решения, содержащего следующие положения:</p> <ul style="list-style-type: none"> – наименование Управления – органа Федерального казначейства, осуществляющего переданные полномочия; – наименование целевых средств, полномочия по перечислению которых в местный бюджет передаются Управлению, с указанием наименования местного бюджета, кода классификации расходов бюджетов, по которому в текущем финансовом году подлежат учету операции по перечислению целевых средств из бюджета Челябинской области, и кода классификации доходов бюджетов, по которому в текущем финансовом году подлежат учету операции по поступлению целевых средств в местный бюджет; – наименование соответствующего нормативного правового акта о предоставлении целевых средств; – порядок информационного взаимодействия между ГРБС и Управлением 	Решение принято	не позднее пяти рабочих дней после утверждения Перечня Правительством Челябинской области, если имеется распределение межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям или не позднее трех рабочих дней после утверждения распределения межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям	ГРБС	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
4	Представление Решения: – в Управление; – в финансовый орган МО, бюджету которого предоставляются целевые средства	Решение представлено	не позднее пяти рабочих дней после утверждения Перечня Правительством Челябинской области, если имеется распределение межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям или не позднее трех рабочих дней после утверждения распределения межбюджетных трансфертов по муниципальным образованиям	ГРБС	
5	Представление в Управление документов, предусмотренных Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным приказом Федерального казначейства от 29 декабря 2012 г. № 24н (далее – Порядок открытия и ведения лицевых счетов) для открытия ГРБС лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	документы, предусмотренные Порядком открытия и ведения лицевых счетов, представлены	одновременно с Решением	ГРБС	
6	Оформление документов, предусмотренных Порядком открытия и ведения лицевых счетов, для открытия ГРБС как получателю бюджетных средств лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям	документы, предусмотренные Порядком открытия и ведения лицевых счетов, оформлены	в день представления ГРБС документов на открытие лицевого счета главного распорядителя	Управление	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
	получателя бюджетных средств (далее – лицевой счет по переданным полномочиям)		(распорядителя) бюджетных средств		
7	Открытие ГРБС лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	выписка из лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (код формы по КФД 0531758) (далее – Выписка из лицевого счета ГРБС), представлена	не позднее следующего рабочего дня после открытия лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Управление	
8	Открытие ГРБС лицевых счетов по переданным полномочиям по количеству муниципальных образований, бюджетам которых предоставляются целевые средства	выписка из лицевого счета получателя бюджетных средств (код формы по КФД 0531759) (далее – Выписка) ГРБС и финансовому органу МО в бюджет которого подлежат перечислению целевые средства по «новому механизму», предоставлены	не позднее следующего дня после открытия лицевого счета по переданным полномочиям		
9	Представление финансовому органу МО, бюджету которого предоставлены целевые средства, информации о переданных полномочиях, операции по осуществлению которых учитываются на данном лицевом счете по переданным полномочиям, с указанием аналитического кода, применяемого для их учета (далее – код цели)	информация в произвольной форме предоставлена	одновременно с Выпиской	Управление	
10	Направление сообщения налоговому органу об открытии лицевых счетов главного	сообщение в произвольной форме	в течение трех дней со дня открытия	Управление	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
	распорядителя (распорядителя) бюджетных средств и лицевых счетов по переданным полномочиям	направлено	лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, лицевого счета по переданным полномочиям		
11	Направление ГРБС сообщения об открытии лицевого счета по переданным полномочиям	сообщение в произвольной форме направлено	в течение пяти рабочих дней после открытия лицевого счета по переданным полномочиям	Управление	
12	Направление Минфину области сообщения об открытии лицевого счета по переданным полномочиям	сообщение в произвольной форме направлено	в течение пяти рабочих дней после открытия лицевого счета в Управлении	ГРБС	
13	Представление в Управление финансовым органом МО, в бюджет которого подлежат перечислению целевые средства по «новому механизму», Справочника кодов цели	Справочник кодов цели передан	в течение трех рабочих дней со дня получения Выписки	финансовый орган МО	Справочник кодов цели заполняется в соответствии с разъяснениями Федерального казначейства от 08.10.2014 № 42-7.4-05/5.3-600
14	Заключение (внесение изменений) Соглашения об осуществлении Управлением отдельных функций по исполнению местного бюджета при кассовом обслуживании исполнения им бюджета (далее – Соглашение) (при необходимости)	Соглашение (дополнительное соглашение) заключено	до дня перехода на «новый механизм»	Управление, местная администрация муниципального образования	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
15	Настройка прикладного программного обеспечения «Автоматизированная система Федерального казначейства» (далее – ППО «АС ФК») по установлению контроля на непревышение предельных объемов финансирования по коду цели суммы неиспользованного остатка соответствующих целевых средств (по кодам цели) на едином счете местного бюджета, если это предусмотрено Соглашением (при необходимости)	контроль в справочнике «Бюджеты»: предельные объемы финансирования по коду цели в пределах остатка по коду цели на едином счете бюджета установлен	после открытия лицевого счета по переданным полномочиям и получения Справочника кодов цели	Управление	настройка контролей ППО «АС ФК» осуществляется в соответствии с условиями Соглашения (при наличии)
16	Добавление в ППО «АС ФК» записей кода цели и главы администратора доходов бюджета в справочник «Соответствие лицевого счета, кода цели и главы АД»	запись в справочник «Соответствие лицевого счета, кода цели и главы АД» добавлена	после открытия лицевого счета по переданным полномочиям и получения Справочника кодов цели	Управление	
17	Проведение Минфином области и финансовым органом МО, бюджету которого предоставлены целевые средства по «новому механизму», сверки остатков целевых средств на дату перехода на «новый механизм». и представление финансовым органом МО акта сверки в Управление (при необходимости)	акт сверки согласован	не позднее первого рабочего дня со дня перехода на «новый механизм»	Минфин области, финансовый орган МО	
18	Утверждение порядка документооборота по осуществлению Управлением переданных полномочий в части взаимодействия отдела кассового обслуживания исполнения бюджетов, операционного отдела и отделов, созданных для осуществления функций Управления на соответствующей территории (далее – Порядок документооборота) (при необходимости)	Порядок документооборота утвержден	до дня перехода на «новый механизм»	Управление	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
19	Представление в Управление документов по доведению бюджетных данных на лицевой счет главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (лицевые счета по переданным полномочиям)	Расходные расписания (код формы по КФД 0531722) (Реестры расходных расписаний) (код формы по КФД 0531723) представлены	после открытия лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, лицевого счета по переданным полномочиям	Минфин области, ГРБС	
20	Отражение операций по доведению бюджетных данных на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Выписка из лицевого счета ГРБС и Приложение к выписке из лицевого счета главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (код формы по КФД 0531777) (далее – Приложение к выписке из лицевого счета ГРБС) Минфину области и ГРБС предоставлены	не позднее следующего операционного дня после отражения операций на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств	Управление	
21	Отражение операций по доведению бюджетных данных на лицевом счете по переданным полномочиям	Выписка с приложением документов, являющихся основанием для отражения операций на лицевом счете по переданным полномочиям и Приложение к выписке из лицевого счета получателя бюджетных средств (код формы по КФД 0531778) (далее – Приложение к выписке)	не позднее следующего операционного дня после отражения операций на лицевом счете по переданным полномочиям	Управление	Приложение к выписке из лицевого счета ГРБС предоставляется финансовому органу МО по запросу

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
		ГРБС и финансовому органу МО предоставлены			
22	Доведение до ГРБС МО выписки по лицевому счету по переданным полномочиям с суммой доведенных бюджетных данных	Выписка из лицевого счета ГРБС и Приложение к выписке из лицевого счета ГРБС представлены	в день получения выписки от Управления	финансовый орган МО	
23	Представление получателями средств местного бюджета (финансовым органом МО) в Управление платежных (расчетных) документов) для осуществления кассовых выплат за счет целевых средств по «новому механизму»	платежные (расчетные) документы) представлены	не ранее дня доведения бюджетных данных на соответствующий лицевой счет главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (на соответствующий лицевой счет по переданным полномочиям)	получатели местного бюджета, финансовый орган МО	
24	Формирование отдельно по каждому переданному полномочию Заявки на кассовый расход (сокращенной) (код формы по КФД 0531851) (далее – Заявка Управления) на перечисление на единый счет соответствующего местного бюджета суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств местного бюджета за счет целевых средств по «новому механизму» (далее – сумма подкрепления)	Заявка Управления сформирована	не позднее 17:00 дня представления платежных (расчетных) документов	Управление	
25	Направление в подразделение Центрального банка Российской Федерации (далее – Банк России) платежного поручения	платежное поручение направлено	не позднее рабочего дня, следующего за днем	Управление	

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
	на перечисление суммы подкрепления со счета, открытого Управлению на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации», на счет, открытый Управлению на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – счет № 40204) подготовленного на основании Заявки Управления		формирования Заявки Управления		
26	Направление в Банк России расчетных документов, сформированных на основании представленных получателями средств местного бюджета (финансовым органом МО) платежных (расчетных) документов, для проведения кассовых выплат со счета № 40204 за счет целевых средств по «новому механизму»	расчетные документы направлены	не позднее рабочего дня, следующего за днем представления платежных (расчетных) документов	Управление	
27	Представление получателям средств местного бюджета информации по операциям со средствами местного бюджета за счет целевых средств по «новому механизму» в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов	Выписка с Приложением к выписке, Отчет о состоянии лицевого счета получателя бюджетных средств (код формы по КФД 0531786) (далее – Отчет (ф. 0531786) предоставлены	в сроки, установленные Порядком открытия и ведения лицевых счетов	Управление	
28	Представление ГРБС, передавшему полномочия, информации об осуществлении переданных полномочий в составе и в сроки, предусмотренные Порядком открытия и ведения лицевых счетов, а также Порядком информационного взаимодействия (при необходимости)	Выписка из лицевого счета ГРБС и Приложение к выписке из лицевого счета ГРБС, Выписка и Приложение к выписке, Отчет о состоянии лицевого счета главного распорядителя	в сроки, установленные Порядком открытия и ведения лицевых счетов (Порядком информационного взаимодействия)	Управление	Отчет ф. 0531786 может быть предоставлен финансовому органу МО, бюджету которого предоставлены целевые средства,

№ п/п	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Срок исполнения	Исполнитель	Примечание
		(распорядителя бюджетных средств (код формы по КФД 0531785), Отчет ф. 0531786, информация предусмотренная Порядком информационного взаимодействия, предоставлены			по запросу
29	Представление Минфину области (финансовому органу МО) информации о перечислении целевых средств по «новому механизму» в местные бюджеты в соответствии с заключенным Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Управлением и Минфином области (финансовым органом МО) при кассовом обслуживании исполнения бюджета Челябинской области (далее – Регламент)	Выписка из лицевого счета бюджета (код формы по КФД 0531775) с Приложением к выписке из лицевого счета бюджета (код формы по КФД 0531784), информация об операциях по кассовому обслуживанию местного бюджета в соответствии с Регламентом, Отчет о состоянии лицевого счета бюджета (код формы по КФД 0531793) Минфину области (финансовому органу МО) предоставлены	в сроки, установленные Регламентом с Минфином области	Управление	
30	Возврат целевых средств, поступивших по «новому механизму» в текущем финансовом году на лицевой счет по переданным полномочиям для восстановления ранее произведенных кассовых выплат	Заявка на возврат (код формы по КФД 0531803) представлена	не позднее 16:00 дня представления платежных (расчетных) документов	администратор доходов МО	