ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

Управление Федерального казначейства
по Республике Ингушетия
(УФК по Республике Ингушетия)

П Р О Т О К О Л

заседания Совета руководителей территориальных органов Федерального казначейства в Северо-Кавказском федеральном округе

1. Централизация полномочий по начислению выплат по оплате труда и ведению бухгалтерского учета. Актуальные методологические и практические вопросы осуществления централизованного бухгалтерского учета.
2. Актуальные вопросы открытия и ведения счетов в системе казначейских платежей.

Видеоконференция

10 декабря 2021 г. №4

Председатель:
Руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Ингушетия — И.Я. Угурчиев

Присутствовали:

Заместитель руководителя Федерального казначейства, куратор ТОФК в СКФО — А.Ю. Демидов

Начальник Управления казначейского сопровождения Федерального казначейства — В.М. Карпенко

Начальник Управления централизованной бухгалтерии Федерального казначейства — В.И. Морозова

Руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Северная Осетия-Алания — Т.В. Дзгоев

Руководитель Управления Федерального казначейства по Карачаево-Черкесской Республике — Ю.Р. Дотдаев

Руководитель Управления Федерального казначейства по Кабардино-Балкарской Республике	Ш.Б. Утижев
Врио руководителя Управления Федерального казначейства по Чеченской Республике	И.Р. Дакаев
Врио руководителя Управления Федерального казначейства по Ставропольскому краю	Н.В. Мажаров
Врио руководителя Управления Федерального казначейства по Республике Дагестан	И.О. Тинамагомедов
Заместитель руководителя Управления Федерального казначейства по Республике Дагестан	К.Ш. Гасанова
Заместитель руководителя Управления Федерального казначейства по Республике Ингушетия	А.М. Мальсагова
Начальник отдела централизованной бухгалтерии Управления Федерального казначейства по Чеченской Республике	Д.А. Харонов

Повестка:

1. Открытие заседания Совета руководителей территориальных органов Федерального казначейства в Северо-Кавказском федеральном округе (далее – Совет руководителей) – заместитель руководителя Федерального казначейства А.Ю. Демидов, руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Ингушетия И.Я. Угурчиев.

2. Рассмотрение докладов по теме «Централизация полномочий по начислению выплат по оплате труда и ведению бухгалтерского учета. Актуальные методологические и практические вопросы осуществления централизованного бухгалтерского учета» (руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Ингушетия И.Я. Угурчиев, врио руководителя Управления Федерального казначейства по Республике Дагестан И.О. Тинамагомедов, врио руководителя Управления Федерального казначейства по Чеченской Республике И.Р. Дакаев).

3. Рассмотрение докладов по теме «Актуальные вопросы открытия и ведения счетов в системе казначейских платежей» (врио руководителя Управления Федерального казначейства по Ставропольскому краю Н.В. Мажаров, руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Северная Осетия-Алания Т.В. Дзгоев, руководитель Управления Федерального казначейства по Карачаево-

Черкесской Республике Ю.Р. Дотдаев).

4. Обсуждение предложений по итогам представленных докладов (члены Совета руководителей, приглашенные участники).

5. Подведение итогов заседания Совета руководителей – заместитель руководителя Федерального казначейства А.Ю. Демидов, руководитель Управления Федерального казначейства по Республике Ингушетия И.Я. Угурчиев.

Решили:

1. Принять предложения выступающих членов Совета руководителей, а также приглашенных участников, высказанные в ходе выступлений.

2. Председателю Совета руководителей (И.Я. Угурчиеву) оформить предложения и направить на рассмотрение в центральный аппарат Федерального казначейства, согласно приложению к настоящему Протоколу.

Руководитель Управления Федерального
казначейства по Республике Ингушетия,
председатель Совета руководителей
ТОФК в СКФО И.Я. Угурчиев

СОГЛАСОВАНО
Заместитель руководителя Федерального
казначейства, куратор ТОФК в СКФО А.Ю. Демидов

Приложение
к Протоколу заседания
Совета руководителей ТОФК в СКФО
от «10» декабря 2021 г. №4

№ п/п	Описание проблемной ситуации, на урегулирование которой направлено соответствующее предложение	Обоснование предлагаемых решений проблемной ситуации/Эффект от реализации	Предлагаемая редакция изменений в правовой акт (правовые акты), в случае если предлагается внести изменение в такой акт/Предложения по доработке функционала информационных систем
Предложения по теме 1: «Централизация полномочий по начислению выплат по оплате труда и ведению бухгалтерского учета. Актуальные методологические и практические вопросы осуществления централизованного бухгалтерского учета»			
УФК по Республике Ингушетия			
1.	Статус заявки на кассовый расход. В настоящее время в 1С реализована модель, при которой статус заявки на кассовый расход после отправки в автоматизированной системе Федерального казначейства (далее – АСФК) меняется на «Отправлен» и сохраняется до момента отказа заявки отделом расходов. Статус меняется очень долго и в среднем занимает около 15-20 минут. Ранее при работе в СУФД была реализована модель, при которой статус заявки, после проверки и принятия отделом расходов, менялся на «Зарегистрирована».	Предлагаем изменить бизнес-процесс заявки на кассовый расход аналогично процессу, используемому в СУФД. Преимущества: - оптимизация рабочего времени, - отсутствие необходимости запроса статуса заявки у сотрудников отдела расходов.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет».

2.	Оплата больничного листа за счет ФСС. Процесс отработки б/л после заполнения «Сведений для реестра прямых выплат ФСС» выглядит следующим образом: -Перенесение реестра на накопитель для отправки в ФСС; -Отправка реестра по б/л с автоматизированных рабочих мест (далее - АРМ), на котором установлено ПО, предусмотренное для организации электронного документооборота с ФСС. Если рассматривать эту же задачу с использованием ПО Астрал, то количество этапов увеличивается в связи с тем, что данное ПО установлено на АРМ, не в сети ЗКВС. Для корректной загрузки б/л необходимо дополнительно осуществить ввод данных по физическому лицу.	Предлагаем изменить процесс переноса «Сведений для реестра прямых выплат ФСС» из ППО 1С в ПО Астрал. Этапы выполнения задачи по отработке листка нетрудоспособности были бы следующие: -Загрузка б/л в ППО 1с (по команде «Получить из ФСС»); -Отработать б/л и сформировать реестр для выгрузки в ФСС; -Отправить реестр б/л (по команде «Отправить»). Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства, - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет» и ПО Астрал.
<u>УФК по Республике Ингушетия, УФК по Чеченской Республике</u>			
3.	Отправка отчетности. В части отправки отчетности в налоговые органы, внебюджетные фонды и органы статистики, на сегодняшний день порядок действий аналогичен взаимодействию с фондом социального страхования. Отчетность формируется в подсистеме управления нефинансовыми активами и подсистеме учета и отчетности государственной интегрированной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее - ПУНФА и ПУиО ГИИС ЭБ) для	Предлагаем изменить процесс переноса отчетности (направляемой в налоговые органы, внебюджетные фонды и органы статистики) из ППО 1С в ПО Астрал. Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства, - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет» и ПО Астрал.

	передачи в соответствующие органы переносится на съемные носители для отправки с АРМ не в сети ЗКВС, на котором установлено ПО, предусмотренное для организации электронного документооборота. При этом в функционале 1С предусмотрена возможность отправки отчетности.		
	<u>УФК по Республике Дагестан</u>		
4.	Расчет транспортного и земельного налога проводится в «ручном режиме». Для оплаты авансовых платежей по транспортному и земельному налогу необходим их расчет. Налоговыми органами расчет предоставляется с опозданием. В связи с тем, что несвоевременная оплата влечет за собой начисление пени, начисление авансовых платежей проводится вручную.	Предлагаем автоматизировать начисление транспортного и земельного налогов. Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства; - оптимизация рабочего времени, своевременная оплата транспортного и земельного налогов.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет».
5.	Необходимость замены «типа контрагента» без отмены ранее проведенных документов.	Предлагаем учесть возможность замены «типа контрагента» без отмены ранее проведенных документов. Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства; - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет».
6.	Обсуждение «рабочих» вопросов с субъектами централизованного учета посредством телефонной связи.	Предлагаем внедрение в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет» официального чата с возможностью переписки с уполномоченными сотрудниками с субъектов централизованного учета. Преимущества: - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет».

УФК по Чеченской Республике			
7.	В облачном портале 1С ЭБ не реализована электронная форма акта сверки дебиторской и кредиторской задолженности по администрируемым доходам, формируемым в соответствии с п. 172.2 Графика документооборота.	Предлагаем реализовать в облачном портале 1С электронную форму документа «Акт сверки дебиторской и кредиторской задолженности по администрируемым доходам» Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства; - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ППО 1С ГИИС «Электронный бюджет».
8.	Статусная модель по учету имущества казны в ПУНФА ГИИС «Электронный бюджет» не синхронизирована с Графиком документооборота. Пункт 363.2 Графика документооборота не соответствует существующей статусной модели в ПУНФА ГИИС «Электронный бюджет».	Предлагаем привести статусную модель в ПУНФА ГИИС «Электронный бюджет» в соответствие с Графиком документооборота, утвержденным приказом Федерального казначейства № 2н. Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства; - оптимизация рабочего времени.	Внесение изменений в ПУНФА ГИИС «Электронный бюджет».
Предложения по теме 2: «Актуальные вопросы открытия и ведения счетов в системе казначейских платежей»			
УФК по Ставропольскому краю			
9	Сверка показателей отчетов «Информация по операциям движения денежных средств в условиях СКП» и «Оперативный баланс в системе казначейских платежей» в настоящее время осуществляется визуально, являясь рискоемким и трудозатратным процессом.	Автоматизация процесса сверки показателей отчетов «Информация по операциям движения денежных средств в условиях СКП» и «Оперативный баланс в системе казначейских платежей» в ППО « АСФК».	Необходима доработка функционала ППО «АС ФК» и внесение изменений: -в Регламент работы в информационных системах Федерального казначейства в части управления платежами в условиях функционирования СКП; - в Технологический регламент «Порядок управления платежами».

10	При завершении расчетов по контрактам на поставку коммунальных услуг (в конце финансового года) возникает вопрос корректной постановки на учет денежного обязательства в ситуации превышения суммы документа, подтверждающего оказание услуг в последнем месяце действия государственного контракта, над суммой остатка соответствующего бюджетного обязательства. Рассчитать точную сумму контракта на поставку коммунальных услуг не представляется возможным, в связи с тем, что коммунальные услуги государственным учреждениям оказывают непрерывно, а увеличение контракта под фактическое потребление затруднено по причине ограниченности лимитов бюджетных обязательств со соответствующему КБК.	Реализация возможности в ГИИС «Электронный бюджет» простановки дополнительного признака «Декабрь» в Сведениях о денежном обязательстве. Простановка признака добавляет в актуальное состояние денежного обязательства (далее – ДО) дополнительное поле «Бюджетное обязательство отчетного года» и позволяет превысить сумму БО (не затрагивая ЛБО текущего года), а также связать ДО с двумя бюджетными обязательствами (далее – БО): БО текущего финансового года (в части оплаты остатка по контракту) и БО очередного финансового года (в части оплаты остатка документа, подтверждающего оказание услуг в декабре). БО нового года присваивается после перерегистрации неоплаченного остатка ДО. Преимущества: - сокращение трудозатрат сотрудников органов Федерального казначейства (в настоящее время ставится на учет два ДО на части общей суммы, выполняется «проверка» расчета сумм в сопроводительном письме клиента с изложением ситуации); - оптимизация рабочего времени (избежание ошибки в расчетах, связь в ППО периодов оплаты). - остаток «кредиторской» задолженности по коммунальным платежам для Клиента и ТОФК будет прозрачен. Предлагается доработка формы денежного обязательства, так как необходим документ, не	1. В случае возложения полномочий по простановке дополнительного признака «декабрь» на сотрудников ТОФК изменение правовых актов не требуется. Необходимо внесение изменений лишь в технологические регламенты: - «Учет бюджетных и денежных обязательств» ППО АСФК; - «Технологический регламент Компонента ведения денежных обязательств» ПУР ЭБ 2. При реализации доработки, предполагающей простановку дополнительного признака клиентом, изменения также потребуется внести в Порядок учета бюджетных и денежных обязательств получателей средств федерального бюджета территориальными органами Федерального казначейства, установленный приказом Минфина России от 30.10.2020 № 258н.

		занимающий лимитируемые показатели лицевого счета, связанный с осуществлением кассового расхода и содержащий в себе информацию о бюджетном обязательстве и документе, подтверждающем поставку.	
		УФК по Карачаево-Черкесской Республике	
11.	Необходимость работы в двух информационных системах АС ФК и ПУДС ЭБ. В связи с этим, банковская выписка по счету 40102, кредитовые банковские документы обрабатываются в двух системах (в ПУДС ЭБ в части казначейского счета 03212, в АСФК в части остальных казначейских счетов). Таким образом, закрытие операционного дня в УФК требует последовательной сверки и обработки выписки в АСФК и ПУДС ЭБ и последующей выверки оборотов главной книги с оборотами по казначейскому счету 03212, без чего не возможно предоставления корректных отчетов по операциям на лицевых счетах клиентов.	Данные процедуры значительно увеличивают трудовые и временные затраты при закрытии операционного дня, особенно если на каком-то этапе выявляются расхождения и есть необходимость заводить обращение на службу АСФК, ПУДС, ПУР, ПУиО ЭБ.	Доработать ПУДС и ПУР ЭБ в части корректной смены статусов исполненных в ПУДС дебетовых платежных документов из ПУР и доставки кредитовых платёжных документов из ПУДС в ПУР, а также реализовать сверенный отчет в части сверки АСФК - ПУР по аналогии информации, движении средств в условиях СКП, выгружаемой из АСФК в ПУДС. Данная доработка необходима, так как в таких случаях обороты главной книги с оборотами по казначейскому счету 03212 совпадают, но клиентам предоставляются некорректные отчеты по операциям на 05 лицевых счетах Федерального бюджета. В настоящее время сверка корректной смены статусов и доставки документов из ПУДС в ПУР производится в ручном режиме.
12.	Необходимость проведения ежедневной ручной сверки доставки и отражения платежей, направленных из АСФК в ПУДС ЭБ и из ПУДС ЭБ в АСФК, для исключения фактов потери платежей между учетными системами.		Доработать ПУР ЭБ в части контроля первичных документов клиентов на проверку актуальности банковских реквизитов контрагента (код ошибки 2304 «БИК получателя отсутствует в справочнике БИК», код ошибки 2314 «Счет получателя отсутствует в ПБР получателя», код ошибки 2313 «У КО получателя отозвана лицензия или работает Ликвидационная комиссия».