ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к приказу финансово-казначейского управления

администрации города Рязани «О внесении изменений

в учетную политику финансово-казначейского управления

администрации города Рязани для целей бюджетного

учета, утвержденную приказом финансово-казначейского

управления администрации города Рязани от 09.01.2018 № 1 о/д»

от « 04 » марта 2022 № 13 о/д

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8

к учетной политике финансово-казначейского управления

администрации города Рязани для целей бюджетного учета

**График документооборота**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Первичный документ, информация, данные, необходимые для формирования сведений и отчетности | Составление и подписание документа | | | | Представление и проверка | | Обработка документа | | Передача в архив (кто передает, в какой срок) | Примечание |
| Когда составляется | Количество экземпляров | Ответственный за составление | Кто подписывает (утверждает) | Срок представления в бухгалтерию | Ответственный за проверку | Срок исполнения | Ответственный за обработку |
| Справка по начисленным процентам за пользование бюджетным кредитом, (приложение № 7 к учетной политике) | По сроку уплаты процентов | Один | Должностное лицо сводного отдела по планированию и исполнению бюджета города, ответственное за перечисление процентов за пользование бюджетными кредитами | Должностное лицо сводного отдела по планированию и исполнению бюджета города, начальник отдела - главный бухгалтер | Не позднее дня перечисления процентов | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | В течение трех рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |
| Документы операционно-кассового дня (платежные поручения, реестры платежных поручений, реестры зачисленных платежных поручений, реестры уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа, реестры уведомлений об объемах финансирования, письма от ГРБС об изменениях объемов финансирования и (или) кассовых расходов, оборотно-сальдовые ведомости по лицевым счетам получателей средств бюджета города Рязани и другие) (при наличии) по лицевому счету 02593003680 или Реестр электронных документов | Ежедневно | Каждый документ в одном экземпляре | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Начальник отдела, должностные лица отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ежедневно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | В течение рабочего дня | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет | По электронным документам операционно-кассового дня формируется Реестр электронных документов и передается в отдел бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса |
| Отчет о поступлении и выбытии средств бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц (ф.0503155) | Ежемесячно | Один | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Начальник управления, начальник отдела – главный бухгалтер, должностное лицо (исполнитель) | Ежемесячно 7-го числа | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | В течение трех рабочих дней месяца, следующего за отчетным | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |
| Баланс по операциям бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц (ф.0503154) | Ежемесячно | Один | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Начальник управления, начальник отдела – главный бухгалтер, должностное лицо (исполнитель) | Ежемесячно 7-го числа | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | В течение трех рабочих дней месяца, следующего за отчетным | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |
| Отчет о состоянии лицевых счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений | Ежеквартально | Один | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Должностное лицо отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | 5-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | В течение трех рабочих дней месяца, следующего за отчетным кварталом | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |
| Сведения о количестве муниципальных учреждений и лицевых счетах, открытых в финансово-казначейском управлении администрации города Рязани | Ежемесячно | Один | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Начальник отдела, должностное лицо отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ежемесячно 5-го числа | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | В течение трех рабочих дней месяца, следующего за отчетным | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |
| Данные для заполнения справочной таблицы к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации (ф.0503387) | Ежемесячно | Один | Отдел планирования и финансирования расходов социальной сферы, отдел планирования и финансирования расходов органов муниципального управления и других общегосударственных вопросов, отдел планирования и финансирования расходов производственной сферы и капитальных вложений | - | Ежемесячно 9-го числа | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ежемесячно 10-го числа | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По истечении пяти лет |  |