



Результаты работы УФК по Свердловской области как Центра по учету и отчетности по операциям при казначейском сопровождении средств на 71 лицевых счетах федерального бюджета

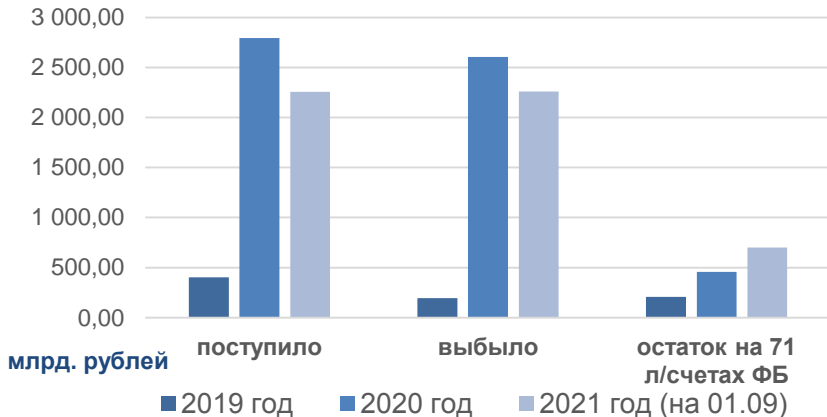
Пантелеев Алексей Юрьевич

Руководитель УФК по Свердловской области





Ключевые показатели бюджетной отчетности по операциям при казначейском сопровождении в ГИИС УОФ Электронный бюджет





Территориальные органы Федерального казначейства

Открытие / закрытие
операционных дней
системы в ПУиО ЭБ

Процесс миграции
41 л/с на 71 л/с ФБ

Центры специализации по казначейскому сопровождению Платежные центры

Открытие / закрытие
операционных дней
ТОФК 9900 в ПУиО
ЭБ

Недопустимо внесение изменений
в данные учета прошлого
отчетного периода
без согласования с ЦС по учету

Казначейский учет
операций
на 71 л/с ФБ

Управление Федерального казначейства по Свердловской области



- Не соответствие суммы платежного поручения сумме остатка по Акту приемки-передачи

- Удвоение бухгалтерской записи на Акте приема – передачи в ЭБ

ДЛЯ СВОЕВРЕМЕННОГО ВЫЯВЛЕНИЯ И ИСПРАВЛЕНИЯ ОШИБОК ПРИ МИГРАЦИИ

ТОФК НЕОБХОДИМО **ОПЕРАТИВНО** НАПРАВЛЯТЬ
В ЦС ПО УЧЕТУ ИНФОРМАЦИЮ:

- Журнал по прочим операциям ф.0504071 (за дату миграции и за межотчетный период),
- Количество л/счетов, Актов приемки передачи, количество платежных поручений по перечислению остатков

Согласно Методики передачи данных по лицевым счетам для учета операций со средствами неучастников бюджетного процесса (юридических лиц) п.3.2.1.9, 3.2.1.10

(дополнительно к Методике необходимо представлять Расшифровку к Балансу ф.0503154)

- Не соответствие даты исполнения Акта приема-передачи в ЭБ и АСФК

- Отсутствие записи бухгалтерского учета на Акте приема – передачи в ЭБ



Отдельные типы ошибок (выявлено при сверке данных бухгалтерского учета)	Статус ошибки	Инцидент IM
Списание средств с КС 03215 в ПУДС без документа клиента в ПУР КС, без проводки в ПУиО	средства возвращены	2606415 2582409
Зачисление средств на 71 л/с при поступлении средств на чужой КС 03215	перечислено с КС на КС 27.09.21	3293953
Проведение кассовых выплат с КОО при отсутствии подкрепления (отрицательный остаток по л/с)	не исправлено	3519285
Отсутствуют / дублируются поручения о перечислении с КОО (КДИ), неконечный статус	периодически	3265712,3501699, 3465540, 3479230, 3238369, 3265534
Не синхронизированы операции с КОО (на л/с отражение датой раньше поступления подкрепления)	не исправлено	3498229
Не переданы показатели л/счета «без раздела» по Акту приема-передачи (при реорганизации)	не исправлено	3423676
Отрицательный остаток на казначейском счете (выписка в ПУДС)	исправлено	2435109
Арифметическая ошибка в выписках КС 03215 (сумма оборотов не равна остатку на КС)	исправлено	1984343
Некорректный статус документа в консолидированной заявке (расхождение внутренних расчетов с МОУ)	исправлено	3063283, 2970168
Дублирование проводок на исходящих документах разными датами	исправлено	RM – 3402447 (IM более 100)
Отсутствие / удвоение бухгалтерской записи, неконечный статус бухгалтерской записи, документа	периодически	регистрируем ежедневно



Казначейский учет (проблемы и предложения)

• Список функций, осуществляемых в ручном режиме

- 1. Поиск документов с ошибкой проводки осуществляем посредством сверки двух файлов в формате xls (своя программа): Журнал операций из ПуиО и выписка Кс из ПУДС)
- 2. Учет первичных документов по возврату НВС ведем в таблице xls для сверки с Главной книгой
- 3. Учет операций по подкреплению/обнулению КС 03215 ведем в разрезе Платежных центров, в таблице xls, для сверки внутренних расчетов с МОУ ФК
- 4. Визуальный анализ комплекта документов по операциям с КОО в ПУР КС
- 5. Сверка данных Расшифровки с остатками на л/счетах вручную специалистами ЦС по КС, ЦС по учету

Запросы на доработку

ПУР КС, ПУДС, ПуиО (по п.1, 6):

Обращения в ПУПЭ

3123171, 1002354510, 2045814, 1711629, 2341451,
1672738, 3498237, 3498229, 3457188

по п.3, 4, 5 – на стадии обсуждения с УБУиО, УРИС ФК

Предложения по оптимизации функционала:

1. Автоматизировать контроль соответствия данных ПуиО – ПУДС – ПУР (ПУР КС), результат - в протоколе
2. Реализовать Ведомость учета НВС (ф.0531853) в ПУР КС,
3. Дополнить проводку кодом ТОФК (ПЦ, ЦС по КС),
4. Разработать в ПУР КС диагностику или аналитический регистр учета документов по операциям с КОО,
5. Автоматизировать контроль соответствия данных бюджетной отчетности в ПуиО с данными л/счетов в ПУР КС, результат отражать в протоколе
6. Списковые формы ПУР КС дополнить показателями : ГУИД (для всех типов), дата провода (для КДИ), номер КОО (для КДИ) в ПУР КС;
В ПУДС реализовать списковую форму ПП по возврату НВС



Спасибо за внимание!

