

УТВЕРЖДАЮ  
Генеральный директор  
ООО «Кейсистемс»  
\_\_\_\_\_ А. А. Матросов  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2018 г.

**ПРОГРАММНЫЙ КОМПЛЕКС «БЮДЖЕТ-СМАРТ»**  
ВЕРСИЯ 18.04

Руководство пользователя

Учет невыясненных поступлений

**ЛИСТ УТВЕРЖДЕНИЯ**

Р.КС.02120-01 34 07-3-ЛУ

Инв. N подл	Подп и дата	Взам. инв. N	Инв. N дубл	Подп и дата

СОГЛАСОВАНО  
Заместитель генерального директора  
ООО «Кейсистемс»  
\_\_\_\_\_ Е. В. Фёдоров  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2018 г.  
Руководитель ДПиРСИБ  
\_\_\_\_\_ Д. В. Галкин  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2018 г.

2018

Литера А

УТВЕРЖДЕНО  
Р.КС.02120-01 34 07-3-ЛУ



**ПРОГРАММНЫЙ КОМПЛЕКС «БЮДЖЕТ-СМАРТ»**  
ВЕРСИЯ 18.04

Руководство пользователя

Учет невыясненных поступлений

Р.КС.02120-01 34 07-3

Листов 26

Инв. N подл	Подп и дата	Взам. инв. N	Инв. N дубл	Подп и дата

2018

Литера А

## **АННОТАЦИЯ**

Настоящий документ является частью руководства пользователя программного комплекса «Бюджет-СМАРТ» (далее – «программный комплекс») версии 18.04 по автоматизации процесса проектирования, исполнения и анализа бюджетов субъектов Российской Федерации, закрытых автономно-территориальных образований и муниципальных образований.

Документ содержит описание операций по обработке и учету невыясненных поступлений на счет бюджета.

Руководство актуально для указанной версии и для последующих версий вплоть до выпуска обновления руководства.

## **Порядок выпуска обновлений руководства**

Выход новой версии программного комплекса сопровождается обновлением руководства пользователя только в случае наличия в версии значительных изменений режимов, описанных в руководстве, добавления новых режимов или изменения общей схемы работы. Если таких изменений версия не содержит, то остается актуальным руководство пользователя от предыдущей версии с учетом изменений, содержащихся в новой версии.

Перечень изменений версии программного комплекса содержится в сопроводительных документах к версии. Информация об изменениях руководства пользователя публикуется на сайте разработчика в разделе «Документация».

## **Информация о разработчике ПК «Бюджет-СМАРТ»**

ООО «Кейсистемс»

Адрес: 428000, Чебоксары, Главпочтамт, а/я 172

Телефон: (8352) 323-323

Факс: (8352) 571-033

<http://www.keysystems.ru>

E-mail: [info@keysystems.ru](mailto:info@keysystems.ru)

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>ВВЕДЕНИЕ .....</b>	<b>4</b>
<b>1. ОПИСАНИЕ ОПЕРАЦИЙ .....</b>	<b>5</b>
1.1. Зачисление доходов на счет бюджета.....	5
1.2. Зачисление на счет бюджета сумм, требующих выяснения .....	11
1.3. ОБРАБОТКА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ.....	12
1.3.1. Режим обработки невыясненных поступлений.....	12
1.3.2. Настройки режима обработки невыясненных поступлений .....	14
1.4. УВЕДОМЛЕНИЕ ОБ УТОЧНЕНИИ ВИДА И ПРИНАДЛЕЖНОСТИ ПЛАТЕЖА.....	14
1.5. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ УТОЧНЕНИЙ НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ.....	21
1.6. ВЕДОМОСТЬ УЧЕТА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ .....	23
<b>ПЕРЕЧЕНЬ СОКРАЩЕНИЙ .....</b>	<b>24</b>
<b>ПЕРЕЧЕНЬ ССЫЛОЧНЫХ ДОКУМЕНТОВ .....</b>	<b>25</b>
<b>ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ .....</b>	<b>26</b>

## ВВЕДЕНИЕ

Настоящее руководство пользователя содержит описание операций по обработке и учету невыясненных поступлений. Поступления, учтенные органом Федерального казначейства как невыясненные поступления, зачисляемые в федеральный бюджет, подлежат возврату соответствующим органом Федерального казначейства.

### Уровень подготовки пользователя

Для успешного освоения материала, изложенного в руководстве пользователя, и формирования навыков работы в программном комплексе с описанными режимами к пользователю предъявляются следующие требования:

- наличие опыта работы с персональным компьютером на базе операционных систем Windows на уровне квалифицированного пользователя;
- умение свободно осуществлять базовые операции в стандартных приложениях Windows.

### Условные обозначения

В документе используются следующие условные обозначения:

	Уведомление	–	Важные сведения о влиянии текущих действий пользователя на выполнение других функций, задач программного комплекса.
	Предупреждение	–	Важные сведения о возможных негативных последствиях действий пользователя.
	Предостережение	–	Критически важные сведения, пренебрежение которыми может привести к ошибкам.
	Замечание	–	Полезные дополнительные сведения, советы, общеизвестные факты и выводы.
	[Выполнить]	–	Функциональные экранные кнопки.
	<F1>	–	Клавиши клавиатуры.
	«Чек»	–	Наименования объектов обработки (режимов).
	Статус	–	Названия элементов пользовательского интерфейса.
	<b>ОКНА =&gt; НАВИГАТОР</b>	–	Навигация по пунктам меню и режимам.
	<i>n. 2.1.1</i>	–	Ссылки на структурные элементы, рисунки, таблицы текущего документа.
	<i>рисунок 5</i>	–	
	<i>[1]</i>	–	Ссылки на документы из перечня ссылочных документов.

## 1. ОПИСАНИЕ ОПЕРАЦИЙ

### 1.1. Зачисление доходов на счет бюджета

Зачисление доходов на счет бюджета осуществляется на основании «Выписки по счету бюджета» и приложенных к ней «Платежных поручений». Занесение данных осуществляется в документе «Выписка банка».

НАВИГАТОР => ДОКУМЕНТЫ => ВЫПИСКА ПО СЧЕТУ БЮДЖЕТА

	Введено	Рассчитано	Расхождение
На начало дня:	644 398 185,49		
Дебет:	24 066 823,87	24 066 823,87	0,00
Кредит:	15 209 291,93	15 209 291,93	0,00
На конец дня:	635 540 653,55	635 540 653,55	0,00

Рисунок 1. Выписка по счету бюджета

Режим предназначен для ввода/отображения списка документов по поступлению средств на счет бюджета.

**На начало дня** – при ручном заведении новой ведомости после указания даты и счета документа, заполняется суммой остатка на конец дня предыдущей ведомости.

**Обороты по дебету** (расход) – списанные суммы по бухгалтерским документам, отмеченным в настройке «Используемые документы», которые:

- Проведены за дату выписки;
- По счету бюджета выписки или по л/с бюджета, открытому на счете выписки, счет отправителя документа равен счету выписки либо открыт на счете выписки, в том числе, через л/с бюджета;
- Счет получателя документа не принадлежит счету выписки (не внутренний оборот);
- Не учитываются внутренние обороты;
- Не учитываются документы с аналитическими признаками «Документ исключен из учета», «Аннулирован» или «Забракован».

**Обороты по кредиту** (поступления) – Сумма по документам, отмеченным в настройке «Используемые документы» и заведенным в данной выписке в режиме «Поступления» либо принятые с выпиской, т.е.:

- Проведены за дату выписки;
- По счету бюджета выписки или по л/с бюджета, открытому на счете выписки;
- Счет отправителя документа не принадлежит счету выписки (не внутренний оборот);
- Счет получателя документа равен счету выписки либо открыт на счете выписки, в том числе через л/с бюджета;
- Не учитываются внутренние обороты;
- Не учитываются документы с аналитическими признаками «Документ исключен из учета», «Аннулирован» или «Забракован»;

– Не учитываются документы «Объявления на взнос наличными», созданными в режиме «Копия объявления на взнос наличными» согласно рекомендуемой схеме учета наличных средств.

По кнопке  **Поступления** откроется окно (Рисунок 2):

Рисунок 2. Выписка из лицевого счета бюджета (поступления)

Панель инструментов табличной части с левой стороны имеет следующие инструменты:

 **Анализ реквизитов** – предназначен для автоматического определения л/с получателя и БК доходов (расходов) по текстовым реквизитам платежного документа. При анализе обрабатываются документы, введенные (принятые) в поступлениях выписки по счету бюджета и в которых получателем является счет бюджета.

Порядок заполнения (вычисления) реквизитов:

1. Определение л/с получателя. Л/с получателя определяется из наименования получателя, назначения платежа, счета получателя (поиск осуществляется по номеру счета в указанных реквизитах). Поиск номера счета выполняется с учетом счета открытия (должен совпадать со счетом бюджета документа), а также, по возможности, с учетом владельца (т.е. у найденных счетов-кандидатов сверяется ИНН владельца с ИНН получателя, указанным в образе документа).

Код платежа (дохода) определяется из кода дохода налогового платежа (104 поле), назначения платежа. Сначала синхронизируется код в 104 поле со справочником «БК (доходы)», а также расходной БК с учетом бюджета кодов и документа.

Если код БК определен из 104 поля либо аналитическим методом, то найденный код БК будет проставлен во всём документе, и если документ многострочный, то во всех строках будет проставлен один и тот же вычисленный код дохода. При применении шаблонов для многострочных документов имеется возможность вычислить индивидуальный код БК для каждой строки.

2. Определение дополнительной классификации. Дополнительная классификация определяется из назначения платежа. При применении шаблонов заполняется кодом дополнительной классификации по результатам разбора регулярными выражениями, иначе анализируются на наличие в тексте кодов дополнительной классификации, которые применялись на момент анализа в документах плановых назначений и платежам.

При успешном (однозначном) определении кода дополнительной классификации он подставляется в документ, если в строке код дополнительной БК не задан (пуст) - существующие на момент анализа в документе коды дополнительной классификации не заменяются

3. Определение региональной классификации – выполняется аналогично дополнительной классификации.

По окончании анализа реквизитов выводится протокол обработки, в котором в графах «Новый счет получателя» и «Новая БК» указаны обнаруженные реквизиты, соответственно, л/с учреждения и кода дохода. Пустое значение означает, что определить соответствующий реквизит не удалось: либо не указан в документе, либо отсутствует в справочниках комплекса.

### **Анализ разрешения поступлений (БУ/АУ)**

Проводится контроль документов выписки, с КБК доходов или источников, с планом поступлений в разрезе КБК, с учетом дополнительной и региональной классификации по состоянию на расчетную дату комплекса. При превышении поступлений над плановыми показателями документу проставляется аналитический признак «Без права расходования». Разрешение таких документов производится в режиме «Разрешение поступлений».

Анализируются платежные поручения (оба вида, расходная и доходная классификация), счет получателя которых имеет тип, указанный в настройке режима «Разрешение поступлений - настройка - Типы счетов БУ/АУ».

### **Разбивка**

Режим предназначен для разбивки суммы платежного поручения на строки по КБК и счету получателя (только платежки и объявления на взнос наличности). В режиме разбивки кнопки сохранения неактивны: для выхода из режима разбивки с сохранением результатов нужно еще раз нажать кнопку «Разбивка». Способ разбивки зависит от настройки режима поступлений «Разбивать документы по строкам»: при значении «ДА» разбивка осуществляется на отдельные документы.

### **Подгрузка реквизитов**

В данном режиме выполняется поиск платежных поручений по выплатам с другого счета бюджета по реквизитам (номеру, КБК, счет) текущей платежки для простановки счета получателя и КБК из найденного документа. Актуально для платежей по перечислению субсидий в БУ/АУ при обработке выписок по счету бюджета БУ/АУ.

Протокол анализа реквизитов документа

ПК "Бюджет-СМАРТ Про" вер. 18.04 (сборка 4444)

Протокол анализа реквизитов документов по балансому счету 40601810900013000002 к выписке за 30.03.2018

Номер	Дата	Документ	Сумма	Назначение платежа	Исходный счет	Новый счет	Новый Счет клиента	Новый корреспондент	Исх. БК	Новая БК	Вид БК
1	30.03.2018	Платежное поручение (поступления)	10 865.00	оплата за обучение за ТОРМЫШЕВА ЕКАТЕРИНА АЛЕКСАНДРОВНА курс 4 группа 4вмд	30814P09120				00000000000000000130		Доходная

Значения настроек анализа реквизитов (НАСТРОЙКИ\Взаимодействие с РКЦ\КО/ОрФК\Анализ реквизитов):

Настройка	Значение
Использовать режим разбора на основе шаблонов	Нет
Использовать автомат анализа реквизитов	Да
Анализировать на расходную БК	Да
Префикс кода дополнительной классификации	
Префикс кода региональной классификации	

Типы счетов бюджета, участвующие в анализе:

Тип	Наименование
SYS_RS_40601_BU	Счет бюджета субъекта по БУ
SYS_RS_TEMP	Средства во временном распоряжении
SYS_RS_TEMP_BS	Средства бюджета субъекта во временном распоряжении
SYS_RS_TEMP_MB	Средства местного бюджета во временном распоряжении
SYS_RS_VBS	Счет бюджета по ВБС

Сформировано 21.01.2019 в 12:16:02

Работник невидимого фронта  
Астарикс И.И.

Заккрыть

Рисунок 3. Протокол анализа реквизитов документов к выписке

Поступление средств на лицевой счет бюджета осуществляется в режиме

**НАВИГАТОР => ДОКУМЕНТЫ => ВЫПИСКА ИЗ ЛИЦЕВОГО СЧЕТА БЮДЖЕТА**

Внутреннее движение (в пределах счета бюджета) учитывается при расчёте оборотов: списание в выплатах, зачисление в поступлениях.

Выписка из лицевого счета бюджета

Дата: 29.03.2018 Счет: 02272002420

Орган ФК: 2700 Управление Федерального казначейства по Брянской области

Бюджетные средства

	Введено	Рассчитано	Расхождение
На начало дня:	1 927 703 134,61		
денежных средств:	1 937 760 516,16		
<b>1.2 Операции с бюджетными средствами</b>			
Поступления, всего:	820 194 076,38	820 194 076,38	0,00
из них субсидии, субвенции:	23 928 533,98	23 928 533,98	0,00
Выплаты, всего:	111 086 612,61	111 086 612,61	0,00
из них субсидии, субвенции:	25 335 860,79	25 335 860,79	0,00
<b>1.3 Предельные объемы финансирования за счет субсидий (субвенций)</b>			
	18 418 429,41	18 418 429,41	0,00
<b>1.4 Предельные объемы финансирования за счет иных доходов бюджета</b>			
	1 601 602,56	1 601 602,56	0,00
На конец дня:	2 616 790 566,41	2 616 790 566,41	0,00
денежных средств:	2 646 673 704,18	2 646 673 704,18	0,00

Рисунок 4. Выписка из лицевого счета бюджета

### Раздел 1.2 «Операции с бюджетными средствами»

Поступления, всего: сумма поступлений (включая восстановление кассового расхода) на счет бюджета по бухгалтерским банковским документам, в т.ч. на л/с, открытых на счете бюджета выписки. При расчете поступлений учитывается настройка «Меню Настройки: Уровни софинансирования - настройка - Используемые коды доходов» - поступления по этим кодам разбиваются на доли.

Выплаты, всего - сумма выплат (включая возвраты средств плательщикам) со счета бюджета по бухгалтерским банковским документам, в т.ч. с л/с, открытых на счете бюджета выписки.

Поле «Выплаты, из них субсидии» вычисляется в соответствии с долями, указанными в справочнике «Уровни софинансирования».

### Разделы 1.3 и 1.4 «Предельные объемы финансирования»

Учитываются расходные расписания либо сформированные по распоряжениям на л/с мемориальные ордера (связанные с расходными расписаниями), с учетом справочника «Уровни софинансирования», у которых:

Дата проводки совпадает с датой выписки;

Счет бюджета документа совпадает со счетом выписки;

Счет бюджета отправителя равен счету бюджета документа. Возвраты финансирования должны оформляться минусовыми расходными расписаниями, в которых отправитель счет бюджета (как в документах по доведению финансирования).

Не банковский документ (см. настройку выписки «Банковские документы»)

Счет бюджета отправителя и счет бюджета получателя различные (отправитель 02 л/с бюджета, получатель 402 р/с).

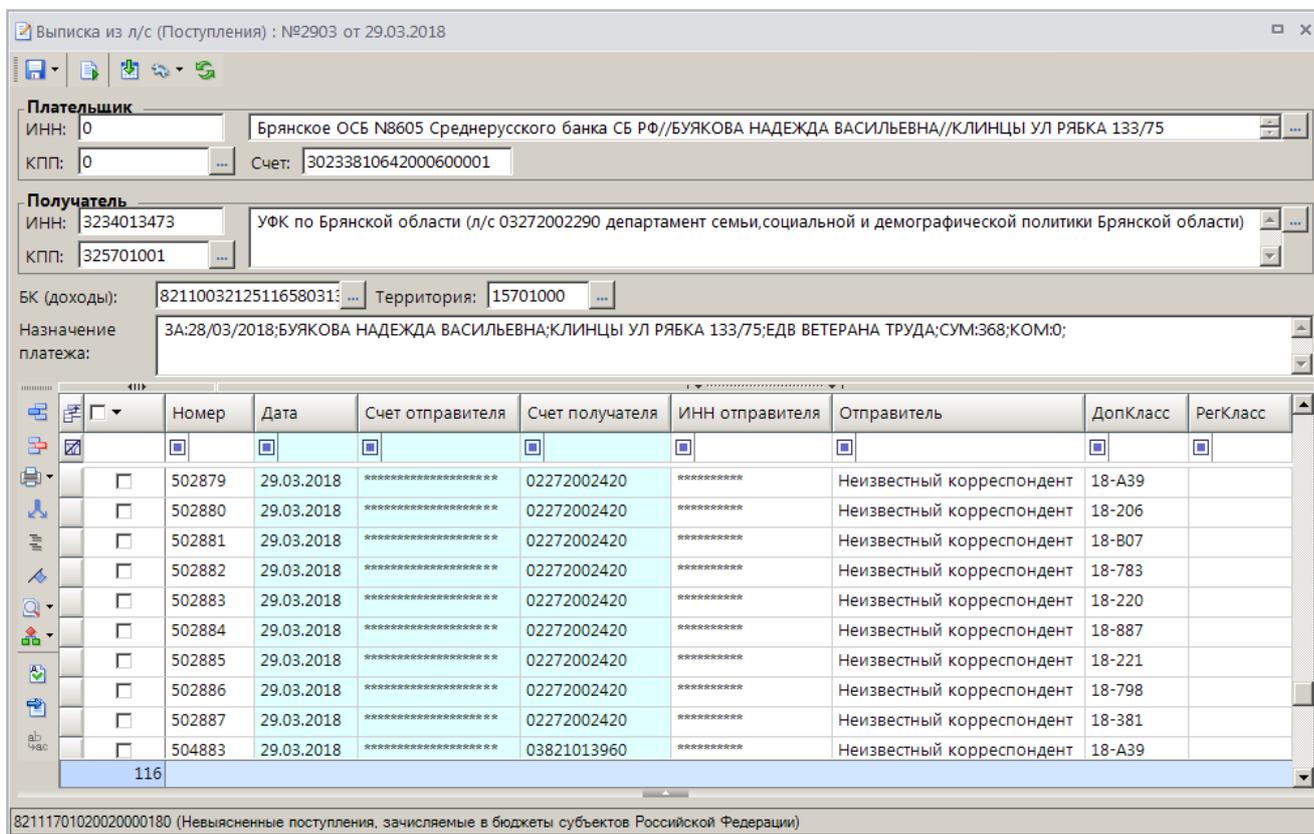
### Расчет остатков

Остаток на конец дня = Остаток\_начало\_дня + Поступления\_всего - Выплаты\_всего - ОФР.

Остаток на конец дня денежных средств = Остаток\_начало\_дня\_денежных\_средств + Поступления\_всего - Поступления\_субсидии - Выплаты\_всего + Выплаты\_субсидии - Финансирование за счет иных доходов. Т.е. по денежным средствам - это остатки без учета субсидий/субвенций.

По кнопке  **Поступления** откроется окно «**Выписка из л/с (Поступления)**», в котором указываются данные платежных документов, поступивших с выпиской банка, по доходной классификации (*Рисунок 5*).

Принадлежность документа к виду деятельности определяется по счету бюджета документа и вида средств этого счета бюджета.



Выписка из л/с (Поступления) : №2903 от 29.03.2018

**Плательщик**  
ИНН: 0    Брянское ОСБ №8605 Среднерусского банка СБ РФ/БУЯКОВА НАДЕЖДА ВАСИЛЬЕВНА/КЛИНЦЫ УЛ РЯБКА 133/75  
КПП: 0    Счет: 30233810642000600001

**Получатель**  
ИНН: 3234013473    УФК по Брянской области (л/с 03272002290 департамент семьи, социальной и демографической политики Брянской области)  
КПП: 325701001

БК (доходы): 8211003212511658031; Территория: 15701000

Назначение платежа: ЗА:28/03/2018;БУЯКОВА НАДЕЖДА ВАСИЛЬЕВНА;КЛИНЦЫ УЛ РЯБКА 133/75;ЕДВ ВЕТЕРАНА ТРУДА;СУМ:368;КОМО;

Номер	Дата	Счет отправителя	Счет получателя	ИНН отправителя	Отправитель	ДопКласс	РегКласс
502879	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-A39	
502880	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-206	
502881	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-B07	
502882	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-783	
502883	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-220	
502884	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-887	
502885	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-221	
502886	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-798	
502887	29.03.2018	*****	02272002420	*****	Неизвестный корреспондент	18-381	
504883	29.03.2018	*****	03821013960	*****	Неизвестный корреспондент	18-A39	

116

82111701020020000180 (Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации)

Рисунок 5. Выписка из лицевого счета бюджета (поступления)

Заполняются следующие реквизиты:

- по кнопке  **Бюджетная классификация** выбирается вид бюджетной классификации: доходная классификация (если учет доходов и финансирования расходов ведется по единому счету);
- указывается номер и дата платежного документа, расчетный счет плательщика, сумма платежного документа, в колонке «**Платеж**» - код дохода, в колонке «**Дебет – Кредит**» - проводка (проставляется автоматически). Сохраните данные по кнопке  **Сохранить**.

## 1.2. Зачисление на счет бюджета сумм, требующих выяснения

Зачисление на счет бюджета сумм, требующих выяснения, производится аналогично зачислению доходов по выписке банка. В этом случае указываются код бюджетной классификации «Невыясненные поступления» и соответствующая проводка (*Рисунок 6*).

	Сумма	Σ	Остаток	Σ	Запрос	Номер	Дата	Дата проводки	КБК	Счет получателя
<input type="checkbox"/>	4 102,24		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	1	09.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	2 701,25		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	139	09.01.2019	09.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	2 400,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	532194	09.01.2019	09.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	11 500,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	1	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	80,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	10	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	2 255,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	2	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	8 000,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	20254	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	2 753,40		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	216	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	8 470,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	371968	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	2 000,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	393286	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
<input type="checkbox"/>	1 000,00		0,00		<input type="checkbox"/>	400353	10.01.2019	10.01.2019	81811701020020000180	02272002420
<input type="checkbox"/>	4 560,00		0,00		<input checked="" type="checkbox"/>	531	10.01.2019	10.01.2019	000000000000000000181	40601810900013000002
1928		9 029 82...	9 003 97...							

Количество записей: 1928

Рисунок 6. Режим обработки невыясненных поступлений

Уточнение невыясненных поступлений осуществляется в режиме:

**МЕНЮ ОБРАБОТКА => ОБРАБОТКА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ**

К невыясненным поступлениям относятся и суммы поступивших платежей, указанные в выписке кредитной организации, по которым отсутствуют платежные документы, и платежи, поступившие от плательщиков, состоящих на учете в ином, чем указано в платежном документе, налоговом органе.

После выяснения принадлежности невыясненных платежей к определенному виду дохода финансовым органом производится операция перечисления указанных средств по назначению:

- На соответствующие счета бюджетов;
- Отнесение невыясненного платежа на соответствующий код дохода;
- Возврат (средств) плательщику согласно заключению налогового органа.

Схема документооборота при работе с невыясненными поступлениями, зачисляемыми в бюджет субъекта (муниципального образования) приведена на *Рисунке 7*:

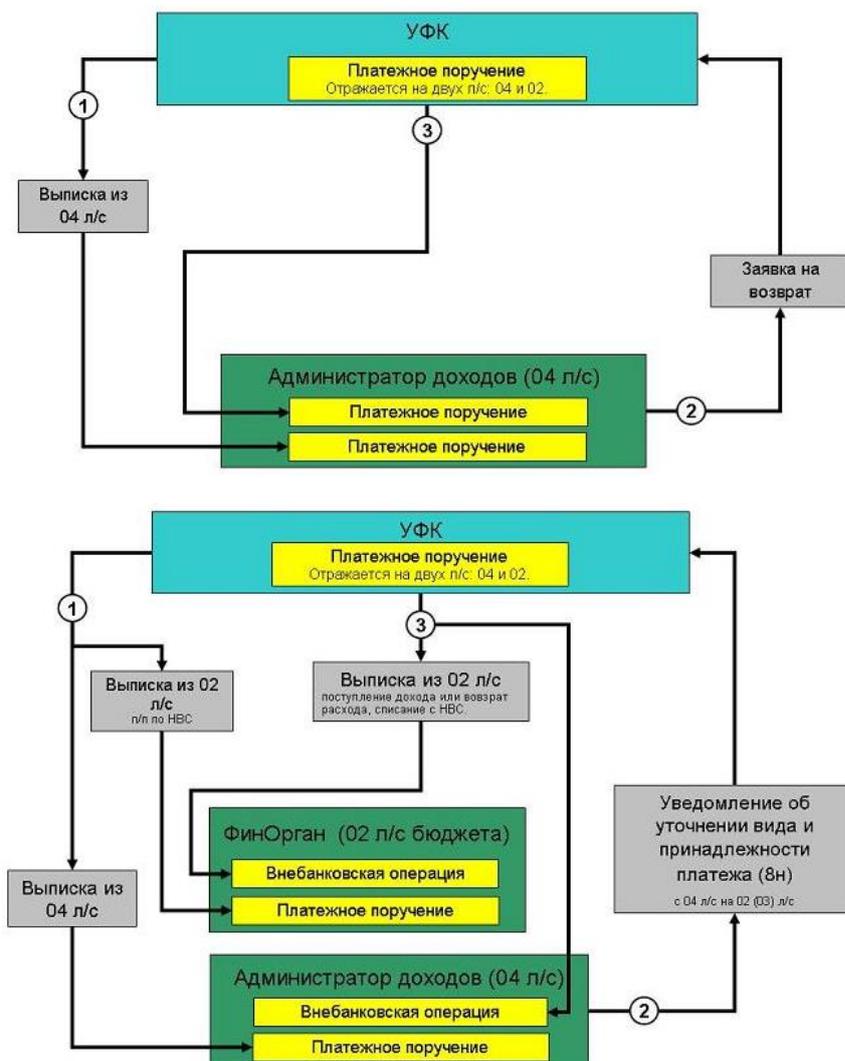


Рисунок 7. Схема документооборота при работе с невыясненными поступлениями



Если за текущий день уточнений денежных поступлений не произошло, то невыясненные поступления остаются на следующий операционный день до тех пор, пока не будут уточнены. Невыясненными платежи могут числиться не более одного месяца со дня их зачисления, а платежи, поступившие в декабре – до 31 декабря отчетного года.

По истечении указанных сроков суммы, числящиеся на коде «Невыясненные поступления», на основании платежного документа подлежат зачислению по коду «Прочие неналоговые доходы» бюджетной классификации.

## 1.3. Обработка невыясненных поступлений

### 1.3.1. Режим обработки невыясненных поступлений

Режим предназначен для уточнения невыясненных поступлений в виде:

- Возврата ошибочно зачисленного платежа (формирования платежных документов по возврату платежей);
- Уточнению на другой код БК (формирование уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа либо мемориальных ордеров);

– Формирование запроса на уточнение платежа. Запрос можно сформулировать на учреждение, которое одновременно удовлетворяет настройке «Запрос на выяснение принадлежности платежа – настройка – Используемые типы корреспондентов-получателей» и имеет незакрытые расчетные счета или незакрытые лицевые счета, открытые на счете бюджета уточняемого документа.

#### МЕНЮ ОБРАБОТКА => ОБРАБОТКА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ

Изначально пользователю предлагается список еще невыясненных поступлений, для уточнения нужно выбрать документы с ненулевым остатком и уточнить их по кнопке  **Возврат платежным поручением** (Рисунок 8). В случае возврата формируются платежные поручения. За один сеанс обработки нужно выбирать платежные поручения с однотипным видом уточнения: сначала отобразить ошибочно зачисленные платежи и уточнить их на возврат (способ уточнения «Возврат»), затем отобразить платежи с неверными реквизитами и уточнить их на другой код (способ уточнения «Уведомление»).

В случае зачета на нерегулируемый код дохода формируется мемориальный ордер.

В случае зачета на регулируемый код дохода, формирование мемориальных ордеров на зачет производится при закрытии операционного дня (режим «Моделирование распределения доходов»).

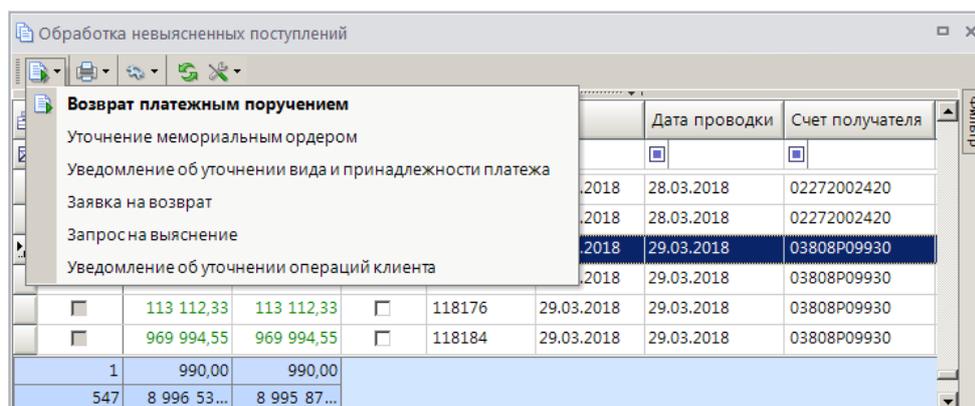


Рисунок 8. Обработка невыясненных поступлений

Для уточнения предлагаются платежные документы, в которых:

- Код дохода невыясненный, т.е. указан в настройке «Администрируемые коды доходов» либо счет получателя является счетом невыясненных поступлений;
- В документе нет строк БК, разбитых на отправителя/получателя;
- Дата проводки за расчетный период;
- У пользователя имеются права на счета бюджета, по которым проходят невыясненные поступления;
- Расчетный счет получателя (р/с открытия) совпадает с расчетным счетом (р/с открытия) счета бюджета.

Также отсутствуют в списке для уточнения полностью выясненные поступления, если настройка «Отображать документы с нулевым остатком» имеет значение «*Нет*».

Прочие документы уточняются администратором поступлений вне ПК «Бюджет-СМАРТ».

В списке документов отображаются следующие данные:

- **Документ** – наименование документа, которым зачислены невыясненные поступления;
- **Сумма** – сумма невыясненных поступлений;

- **Остаток** – разница между первоначальным поступлением и документами по уточнению/возврату невыясненных поступлений. Нулевой остаток означает завершение обработки невыясненного поступления по этому документу. Уточнение заявкой на выяснение не уменьшает остаток, пока по данной заявке не будет создано уведомление об уточнении платежа. Все прочие способы уточнения сразу отражаются на сумме остатка.
- **Запрос** – признак наличия сформированного запроса на выяснение платежа. Запрос на выяснение не влияет на остаток, пока по нему не будет сформировано уведомление об уточнении платежа.
- **КБК** – код дохода невыясненного платежа для однострочных документов. Если документ многострочный, то вместо кода отображаются звездочки.

### 1.3.2. Настройки режима обработки невыясненных поступлений

В ПК «Бюджет-СМАРТ» в режиме обработки невыясненных поступлений выполняются следующие настройки:

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ => НАСТРОЙКИ => НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ => Коды доходов, являющиеся НЕВЫЯСНЕННЫМИ**

Настройка задает коды доходов, считающиеся невыясненными поступлениями. Документы только с этими кодами предлагаются для уточнения, если на пользователя (или общая) не задана настройка «Перечень администрируемых кодов дохода».

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ: НАСТРОЙКИ => ОБРАБОТКА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ => ОТОБРАЖАТЬ ДАННЫЕ С НУЛЕВЫМ ОСТАТКОМ**

Настройка позволяет не отображать в списке уже полностью выясненные (уточненные) документы.

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ => НАСТРОЙКИ => НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ => АДМИНИСТРИРУЕМЫЕ КОДЫ ДОХОДОВ**

В случае если значение этой настройки (в т.ч. для пользователя) инициализировано, то для уточнения предлагаются только документы с этими кодами дохода, а настройка «Коды доходов, являющиеся невыясненными» игнорируется.

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ => НАСТРОЙКИ => НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ => СЧЕТА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ**

Поступления на эти счета предлагаются к уточнению в режиме «Обработка невыясненных поступлений» независимо от принадлежности кода дохода к администрируемому (невыясненному).

### 1.4. Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа

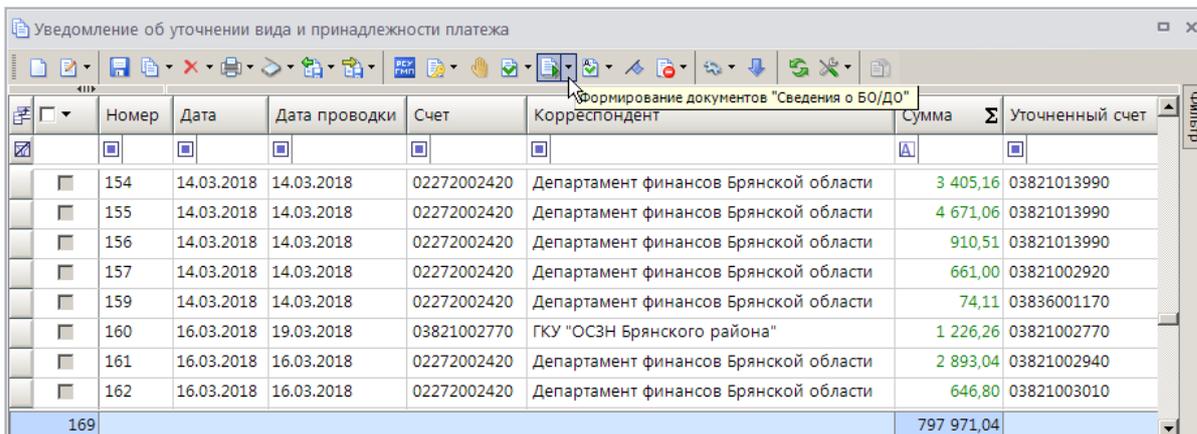
Документ предназначен для уточнения (выяснения) вида и принадлежности поступлений, зачисленных на счета бюджетов либо лицевые счета ПБС по предпринимательской деятельности, а также для уточнения операций по кассовым выплатам, отраженным на лицевых счетах клиентов документально.



Запрещено уточнять платежные поручения, принятые с выпиской, если на выписке установлен аналитический признак **"Не готов"** (NOT\_READY).

## Панель инструментов

По кнопке  **Формирование документов «Сведения о БО/ДО»** выполняется формирование документа, применяется в ситуации, когда на основании платежного документа было сформировано БО, а через некоторое время было предоставлено уведомление на внесение изменений в платеж (Рисунок 9).



Номер	Дата	Дата проводки	Счет	Корреспондент	Сумма	Уточненный счет
154	14.03.2018	14.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	3 405,16	03821013990
155	14.03.2018	14.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	4 671,06	03821013990
156	14.03.2018	14.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	910,51	03821013990
157	14.03.2018	14.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	661,00	03821002920
159	14.03.2018	14.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	74,11	03836001170
160	16.03.2018	19.03.2018	03821002770	ГКУ "ОСЭН Брянского района"	1 226,26	03821002770
161	16.03.2018	16.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	2 893,04	03821002940
162	16.03.2018	16.03.2018	02272002420	Департамент финансов Брянской области	646,80	03821003010
169					797 971,04	

Рисунок 9. Список документов «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа»

## Алгоритм формирования БО:

Если в новых реквизитах (поле «Изменить на») уведомления указано БО:

- Если изменяется только КБК и не меняется отправитель платежа, то формируется изменение бюджетного обязательства, где по прежней КБК суммы будут нулевые, а по новой КБК – согласно уведомлению;
- Если изменяется счет плательщика, то по предыдущей КБК формируется изменение БО по прежнему счету с нулевыми суммами, а по новому счету оформляется новое бюджетное обязательство и устанавливается связь с уведомлением;
- Если уведомление по уточнению невыясненных поступлений выполняется на восстановление кассы, то если в разделе «Изменить на» (т.е. для восстановления) указано БО, то формируется изменение к БО на разницу между действующим БО и произведенным восстановлением КР.

Сообщение *«Документ на уточнение восстановления кассового расхода не содержит информации о БО, сформированном на основании ранее введенного платежного документа»* говорит о том, что указанное в уведомлении БО создано не автоматически, а вручную – по таким БО формирование изменений не производится.

## Печать документа

При печати документа не учитываются значения настройки выгрузки документа «Дополнительная обработка исходящих документов» по замене реквизитов руководителя и исполнителя, т.е. дополнительные реквизиты печатаются как есть.

При желании учета КОСГУ при изменении БК (случай изменения только КОСГУ) в выборку печати добавлены поля:

citem1, citem - их следует использовать в собственном шаблоне для вывода КОСГУ,  
 ckbk1\_citem1, ckbk\_citem - полные 23-значные БК с КОСГУ, применять вместо ckbk1, ckbk.

Уточненный код ОКТМО выводится только в случае уточнения с БК доходов.

### Режим редактирования

Уточнение (ввод) осуществляется в следующей последовательности (Рисунок 10):

1. Указание л/с клиента, по которому проводился уточняемый платеж.
2. Выбор платежных документов для уточнения отображаются только документы, в которых фигурирует счет, указанный в поле «Счет» уведомления, удовлетворяющие заданным условиям поиска.
3. Изменение уточняемых параметров (в нижней таблице графы «Счет получателя», «Получатель», «КБК»);
4. Заполнение дополнительных реквизитов (по соответствующей кнопке панели инструментов).

Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа: №5 от 23.01.2018

Номер: 5      Дата: 23.01.2018      Дата проводки: 23.01.2018

Счет: 02272002420      Департамент финансов Брянской области

Орган ФК: 2700      Управление Федерального казначейства по Брянской области

Номер запроса:      Дата запроса:      БО:      ДО:      Изменить на БО: 2270028918000003      Изменить на ДО:     

Документ	Номер	Дата	Наименование корреспондента	ИНН
П/п (поступления)	219614	30.12.2017	УФК по Брянской области (Департамент финансов Брянской области, ГКУ "ОСЗН Комаричского района")	3249002530

Счет	Наименование корреспондента	ИНН	КПП
03821002890	государственное казенное учреждение Брянской области "Отдел социальной защиты населения Комаричского района"	3249002530	324501001

Рисунок 10. Режим редактирования документа «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа»

### Раздел «Реквизиты платежного документа»

- **Номер** – номер документа, может проставляться автоматически (см. настройки документа);
- **Дата** – дата уведомления, по умолчанию заполняется расчетной датой комплекса;
- **Счет корреспондента** (номер счета, вид средств, наименование корреспондента) – выбор счета корреспондент, документы по которому требуют уточнения. К отбору предлагаются все счета корреспондентов, удовлетворяющие настройкам «Используемые типы счетов отправителей» и «Используемые типы корреспондентов-отправителей»

уведомления. После выбора уточняемого платежного документа данное поле блокируется и становится недоступно для изменения (с целью соответствия счета уведомления и платежного документа).

– **Орган ФК** (код и наименование) – заполняется данными органа казначейства, в котором обслуживается счет уведомления согласно справочнику счетов поле «**ТОФК обслуживания**».

– **Номер запроса, Дата запроса** – заполняются при необходимости в случае, если уведомление формируется на основании соответствующего запроса органа федерального казначейства на выяснение принадлежности платежа. Если же Уведомление формируется на основании заявления контрагента, то в поле «**Дата запроса**» указывается дата подачи соответствующего заявления.

Дополнительные реквизиты (по кнопке  **Дополнительные реквизиты**) (Рисунок 11):

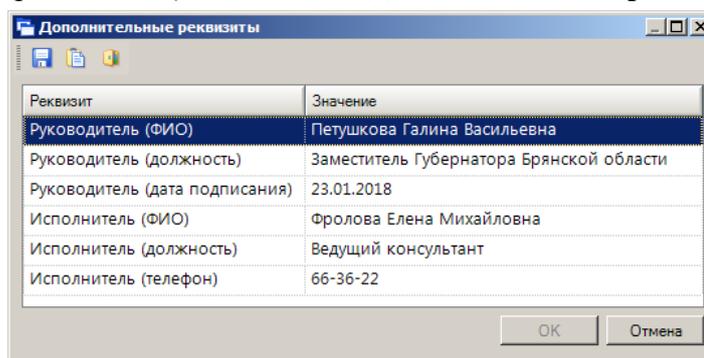


Рисунок 11. Дополнительные реквизиты

– **ФИО и должность руководителя** заполняются на основании следующих данных в указанном порядке:

1. Из настройки документа (на пользователя) «**Руководитель**»;
2. Из справочника корреспондентов по корреспонденту документа (реквизит указан в заголовочной части);
3. Из настройки (на пользователя) «**Руководитель**» справочника «**Ответственные лица**».

– **ФИО, должность и телефон исполнителя** – в соответствии с реквизитами логина пользователя.

– **Дата подписания** – заполняется пользователем в режиме редактирования простановкой даты либо в режиме списка по кнопке  **Подтверждение документа**.

Принадлежность уведомления бюджету (в том числе наименование бюджета, счет бюджета и наименование организации, исполняющей бюджет) устанавливается по счету корреспондента из привязки этого счета к бюджету.

В разделе «**Реквизиты платежного документа**» выбираются документы для уточнения (в соответствии с требованиями по форматам обмена):

- Заявки на кассовый расход (8н);
- Платежные поручения (выплаты);
- Платежные поручения (поступления);
- Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа (8н).

**Реквизиты уточняемого документа**

– Колонка **«Номер»** – номер уточняемого документа. Для выбора уточняемых документов необходимо в колонке **«Номер»** ввести номер уточняемого платежного документа, в открывшемся окне поиска указать дополнительные параметры поиска (при необходимости). И по кнопке **[Найти]** вывести список доступных для уточнения документов.

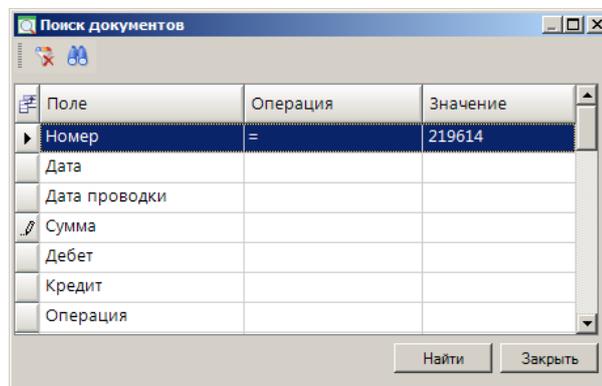


Рисунок 12. Поиск документов

В списке отображаются только документы, в которых фигурирует счет, указанный в поле **«Счет корреспондента»** уведомления и удовлетворяющие заданным условиям поиска. Если счет не указан, то для выбора предлагаются все документы, доступные пользователю с учетом ограничений настроек уведомления **«Используемые типы...»**. При этом если у пользователя есть доступ к отправителю и получателю (в т.ч. согласно дереву корреспондентов в администраторе групп) документа, то в списке выбора уточняемых документов такой документ будет показан двумя строками с разными направлениями (зачисление/списание). После выбора требуемого документа его реквизиты загрузятся в уведомление.



В уточняемых документах не должно быть строк, разбитых на получателя/отправителя по кнопке "БК" панели инструментов редактирования. Такие документы не попадают в список выбора уточняемого документа (не предлагаются для уточнения).

- Колонка **«БО»** – учетный номер БО по отправителю, в счет которого был проведен уточняемый документ.
- Колонка **«Номер БО»** – номер БО (по 55н расшифровка к договорам), в счет которого был проведен уточняемый документ.
- Колонка **«ОКАТО»** – отображается значение ОКАТО, указанное в табличной части документа либо если оно не задано, ОКАТО выбирается из налоговых реквизитов (105 поле). При этом при выгрузке уведомления значение ОКАТО исходного платежного документа (UFPP.ОКАТО) всегда пусто.

### Раздел «Изменить реквизиты»

В этом разделе указываются уточненные реквизиты – все поля являются редактируемыми. Изначально данные дублируются реквизитами уточняемого платежного документа.

- **Счет получателя** – уточненный счет получателя по платежному документу, выбирается из справочника счетов корреспондентов с учетом настроек **«Используемые типы ...»** уведомления. При уточнении кассового расхода в разделе **«Изменить на реквизиты»** можно указать только один л/с (см. далее раздел Особенности).
- **ИНН** – текстовое поле для изменения ИНН получателя по уточняемому документу, заполняется пользователем с помощью клавиатуры;

- **КПП** – текстовое поле для изменения КПП получателя по уточняемому документу, заполняется пользователем с клавиатуры;
- **ОКАТО** – заполняется при необходимости (если уведомление формируется администратором доходов) значением из справочника «Справочники – Доходы - ОКТМО».
- **Код БК** – заполняется при изменении кода бюджетной классификации уточняемого документа на основании справочников бюджетной классификации и соответствующего вида.
- **РегКласс** – заполняется автоматически согласно выбранной классификации в поле «Код БК». При необходимости код может быть изменен значением из справочника «Региональная классификация».
- **Сумма** – редактируется при изменении назначения платежа уточняемого документа.
- **Направление** – направление движения средств для реквизитов при уточнении:
  - Доходов на доход – Поступления;
  - Доходов на расход – Поступление;
  - Расходов на расход – Выплаты.
- **Назначение платежа** – заполняется при изменении назначения платежа уточняемого документа.

В документе допустимы разные значения либо только счетов, либо только «Направлений». Т.е. если в разделе «Изменить на реквизиты» указаны разные направления, то во всем документе должен быть один и тот же счет (и в шапке документа и в строках уточнения) и наоборот – если счета различны, то в разделе уточнения колонка «Направление» должна иметь одинаковое значение во всех строках.

Правила, по которым формируются файл-посылки при выгрузке уведомлений, см. в разделе «Электронный обмен».

### Особенности режима

- **Заполнение измененных реквизитов.** В табличной части «Изменить на реквизиты» следует заполнять все параметры, даже если они не изменились (ИНН, ОКАТО и т.д.). При печати и выгрузке документа программа сама сравнит исходные и измененные параметры и сформирует отчет/посылку в соответствии с приказом 8н: неизменные (совпадающие с исходными) реквизиты не будут выведены.
- **Уточнение платежных поручений по наличным средствам.** Для схемы учета с применением 02 л/с бюджета при уточнении КБК по платежному поручению, сформированному из сводной заявки по наличным, формируются дополнительно мемориальные ордера по каждой заявке на наличные по переброске КБК на л/с ПБС. В уведомлениях по уточнению заявок на наличные средства не должна ставиться бухгалтерская проводка по техническим причинам, учет будет вестись по мемориальному ордеру. В автомате операций такие уведомления можно выделить по условия: счет отправителя (тип счета) 02 л/с бюджета и КОСГУ не пусто.
- **Невыясненные поступления с 04 л/с.** Поскольку все доходы по кодам невыясненных поступлений должны проходить по 04 л/с администратора поступлений, то при выгрузке и печати уведомлений по уточнению невыясненных поступлений производится автоматическая замена счета клиента уведомления на 04 л/с бюджета, на вкладке «КБК» которого указан уточняемый в уведомлении код невыясненных

поступлений (см. справочник «Счет бюджета»). Если 04 л/с бюджета определить не удалось – нет 04 л/с с данным кодом не производится.

– **Уточнение кассовых выплат.** В ПК «Бюджет-СМАРТ» кассовые выплаты разрешено уточнять только на один счет. При необходимости уточнить один платеж на несколько счетов следует уточнять отдельными документами уведомлениями, каждый на частичную сумму. Предупреждающее сообщение при сохранении уведомления по уточнению на разные счета кассовой выплаты: **«В случае уточнения уведомлением кассового расхода с изменением счета или корреспондентов в разделе «Изменить на реквизиты».**

– **Частичное уточнение.** При частичном уточнении суммы платежного поручения в уведомлении указывается и не уточняемая часть без изменения КБК, в колонке «Направление = Без направления». Если указать только уточняемую строку, то при сохранении уведомления неуточненная часть будет добавлена в уведомление автоматически.

– **Уточнение БО.** Если необходимо уточнить всю сумму платежа с БО на «Без БО», то независимо от уточнения прочих реквизитов в колонке **«Направление»** должно быть указано либо **«Выплаты»** (если уточняется выплата по БО), либо **«Поступление»** (если уточняется возврат по БО), значение **«Без направления»** недопустимо.

#### **Настройки документа «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа»**

1. Наименование получателя в разделе **«Изменить реквизиты на»** - настройка **«Шаблон формирования наименования получателя (уточнение невыясненных)»**.

Настройка учитывается только для уведомлений по уточнению невыясненных поступлений на восстановление кассовых расходов. Для таких уведомлений при выгрузке для ОрФК наименование корреспондента автоматически будет сформировано согласно значению данной настройки.

- **Наименование из документа** – как есть, из раздела **«Изменить реквизиты»**;
- **<Кр. наименование ОрФК> (<Кр. наименование ФО>, <Кр. наименование получателя по реестру УБП> <л/с бюджета>);**
- **<Кр. наименование ОрФК> (<Кр. наименование получателя по реестру УБП> <л/с получателя>),** где «Кр. наименование ОрФК» - наименование владельца счета бюджета (счета открытия) л/с, указанного в разделе **«Изменить реквизиты»**;
- **<Кр. наименование ОрФК> (<Кр. наименование получателя по реестру УБП>, л/с <л/с получателя>),** где "Кр. наименование ОрФК" это наименование ОрФК с ТОФК открытия л/с, указанного в разделе **«Уточнить на»**.

<b>1. Нумерация</b>	
* Автоматическая нумерация	Нет
Период нумерации	Год
* Префикс номера	
Способ нумерации	По бюджету
<b>2. Используемые отборы</b>	
Используемые типы корреспондентов-отправителей	Отобрано: 6
Используемые типы корреспондентов-получателей	Отобрано: 6
Используемые типы счетов отправителя	Отобрано: 8
Используемые типы счетов получателей	Отобрано: 10
<b>3. Формирование реквизитов, документов</b>	
* Автоматическая простановка даты проводки	Не определено
Аналитический признак, проставляемый автоматически	...
* Выгрузка реквизитов	
Операция, проставляемая автоматически	(#1060) - (140201.200 - 140201.200) Переброска кассы
* Руководитель	Не отобрано
* Шаблон формирования наименования получателя (уточнение невыясненных)	Наименование из документа
<b>4. Контроль</b>	
Наименование из документа	
Правила пр	<Кр. наименование ОрФК> (<Кр. наименование ФО>, <Кр. наименование получателя по реестру УБП> <л/с бюджета>)
* Редактиро	<Кр. наименование ОрФК> (<Кр. наименование получателя по реестру УБП> <л/с получателя>)
<b>5. Печать</b>	
* Не разбивать выходной отчет Excel на листы и страницы	Нет
* Пользовательский шаблон Excel	doc_pay_preciseNEW_1.xlt
* Шаблон формирования списка документов	
<b>6. Системные</b>	
Безопасное удаление	Нет
Уровень изоляции	1

Рисунок 13. Настройки документа «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа»

2. Коды дохода невыясненных поступлений – выполняется отбор кодов статей доходов

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ => НАСТРОЙКИ => НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ => Коды доходов, являющиеся НЕВЫЯСНЕННЫМИ**

3. Лицевые счета по учету невыясненных поступлений – счета, указанные в данной настройке, не заменяются на 02 л/с бюджета при выгрузке уведомления с включенной настройкой «Замена л/с БП»

**МЕНЮ НАСТРОЙКИ => НАСТРОЙКИ => НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ => СЧЕТА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ**

## 1.5. Подтверждение уточнений невыясненных поступлений

Ежедневно орган федерального казначейства предоставляет финансовому органу «Выписку из лицевого счета бюджета» в электронном виде (\*.vb?) с приложениями (\*.bd?, \*.sp?). Прием выписки осуществляется в режиме списка документа

**НАВИГАТОР => ДОКУМЕНТЫ => ВЫПИСКА ИЗ ЛИЦЕВОГО СЧЕТА БЮДЖЕТА**

При приеме происходит зачисление поступивших платежей в бюджет, а также подтверждение (квитовка) расходных платежных поручений, при этом создается выписка с заполненными остатками на начало и конец дня, и оборотами по данным казначейства.

В режиме списка документов согласно правам доступа на счете бюджета отображается степень обработки (статуса) выписки.

	Дата	Счет	Бюджет	Статус обработки	Примечание	Аналитические признаки
<input type="checkbox"/>	03.01.2019	40302810500014000001	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	03.01.2019	40601810900013000002	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	06.01.2019	40302810500014000001	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	06.01.2019	40601810900013000002	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	09.01.2019	40302810500014000001	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input checked="" type="checkbox"/>	09.01.2019	40601810900013000002	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	10.01.2019	40302810500014000001	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		
<input type="checkbox"/>	10.01.2019	40601810900013000002	Бюджет Брянской области (...)	Обработана		

Количество записей: 120

Рисунок 14. Список документов «Выписка по счету бюджета»

**Статус обработки** – вычисляемый статус, показывающий состояние выписки в части соответствия оборотов по данным банка и базы данных. Значение «Обработана» означает, что все оборотные суммы выписки в полях «Введено» и «Расчитано» сходятся (см. режим редактирования выписки).

**Примечание** – признак окончательной выписки по форматам УФЭБС. Возможные значения:

- Отсутствует (пусто) – принята окончательная выписка. Дополнительный прием выписки невозможен.
- Промежуточная – принята одна из промежуточных выписок, окончательная выписка не принималась. В последующем возможен дополнительный прием окончательной выписки либо очередной промежуточной.
- Фиктивная – это вариант промежуточной выписки с нулевыми оборотами: принят набор платежных документов (ed101) без выписок (ed211). Окончательная выписка не принималась. В последующем возможен дополнительный прием окончательной выписки либо промежуточной.

**Аналитический** – аналитический признак на выписке (с версии 16.5). Наличие системного аналитического признака "Не готов" (NOT\_READY) запрещает создавать уведомления по уточнению платежных поручений поступлений, принятых данной выпиской. Применяется для блокирования возможности создания уточняющих уведомлений удаленными БУ/АУ до момента завершения обработки выписки специалистами финансового органа. Простановку признака "Не готов" можно автоматизировать настройкой «Аналитические признаки, проставляемые автоматически».

При получении из банка расчетного документа, прилагаемого к выписке по счету органа Федерального казначейства, о проведении операции по возврату суммы платежа, орган Федерального казначейства по месту зачисления платежа в срок, не превышающий 3 рабочих дней со дня, следующего за днем получения из банка, указанного расчетного документа, направляет его копию уполномоченному администратору поступлений в бюджет.

Если за текущий день уточнений денежных поступлений не произошло, то невыясненные поступления остаются на следующий операционный день до тех пор, пока не будут уточнены.

Невыясненными платежи могут числиться не более одного месяца со дня их зачисления, а платежи, поступившие в декабре – до 31 декабря отчетного года.

По истечении указанных сроков суммы, числящиеся на коде «Невыясненные поступления», на основании платежного документа подлежат зачислению по коду «Прочие неналоговые доходы» бюджетной классификации.

**НАВИГАТОР => ОТЧЕТЫ => РЕГИСТРЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА => ВЕДОМОСТЬ УЧЕТА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ**

### 1.6. Ведомость учета невыясненных поступлений

Ведомость невыясненных поступлений - ведомость поступлений по доходной классификации, указанной в настройке «Коды доходов, являющиеся невыясненными».

Ведомость необходимо получать за определенный день (начало периода = конец периода = расчетная дата). В ведомости отражаются все не уточненные (не до конца уточненные) документы по поступлению невыясненных с начала года до начала периода. Полностью выясненные документы на начало периода в ведомости не отражаются. За заданный период отражаются как невыясненные поступления, так и документы по их выяснению.

**НАВИГАТОР => ОТДЕЛ ДОХОДОВ => ОТЧЕТЫ => РЕГИСТРЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА => ВЕДОМОСТЬ УЧЕТА НЕВЫЯСНЕННЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ**

Ведомость учета невыясненных поступлений										Коды					
21 февраля 2019 г.										Форма по КФД	0531456				
21 февраля 2019 г.										Дата начала периода	21.02.2019				
										Дата окончания периода	21.02.2019				
Учреждение <u>Департамент финансов Брянской области</u>										ОКПО	02282327				
Структурное подразделение _____										по ОКТМО	15000000				
Наименование бюджета <u>Бюджет Брянской области (счет 02272002420)</u>										по ОКЕИ	383				
Единица измерения: руб.															
1. Итоговые показатели по операциям с невыясненными поступлениями															
1	2		3		4		5								
Год возникновения	Остаток на начало периода		Поступило за период		Выбыло за период		Остаток на конец периода								
2018	-2 562,41						-2 562,41								
2019	-411 819,59		53 481,85				-358 337,74								
<b>Итого:</b>	<b>-414 379,00</b>		<b>53 481,85</b>				<b>-360 897,15</b>								
2. Операции с невыясненными поступлениями															
№ п/п	Дата зачисления на счет	Документ			Плательщик		Администратор поступлений в бюджет		Год возникновения	Код счета бюджетного учета		Сумма операции (+, -)	Запрос на выяснение принадлежности платежа		Причина, по которой документ отнесен к невыясненным поступлениям
		наименование	номер	дата	ИНН	КПП	ИНН	КПП		Балансовый	Забалансовый		номер	дата	
1	21.02.2019	П/п (поступления)	431843	21.02.2019	7707083893	53000001			2019	8881197102000000140210180		30 000,00			
2	21.02.2019	П/п (поступления)	477594	21.02.2019	0	0			2019	8211197102000000140210180		9 379,20			
3	21.02.2019	П/п (поступления)	797237	21.02.2019	0	0			2019	8211197102000000140210180		6 284,06			
4	21.02.2019	П/п (поступления)	457783	21.02.2019	0	0			2019	8181197102000000140210180		911,22			
5	21.02.2019	П/п (поступления)	733460	21.02.2019	0	0			2019	8211197102000000140210180		866,18			
6	21.02.2019	П/п (поступления)	229620	21.02.2019	3234013018	328701001			2019	8211197102000000140210180		-152,10			
7	21.02.2019	П/п (поступления)	15436	21.02.2019	7724261610	32874001			2019	8181197102000000140210180		6 192,71			
<b>Итого:</b>											<b>53 481,85</b>				
Начальник отдела <u>Начальник отдела операционного обслуживания финансового управления Брянской области</u> (должность)										_____ (подпись)		<u>Д.Н. Путренко</u> (расшифровка подписи)			
Ответственный исполнитель <u>космонавт</u> (должность)										_____ (подпись)		<u>Николаева М</u> (расшифровка подписи)			
* ____ * ____ 20 ____ г.															

Рисунок 15. Ведомость учета невыясненных поступлений

**ПЕРЕЧЕНЬ СОКРАЩЕНИЙ**

Сокращение	Термин
1	2
БК	Бюджетная классификация
БО	Бюджетное обязательство
ДО	Денежное обязательство
КБК	Код бюджетной классификации
КОСГУ	Классификация операций сектора государственного управления
КР	Кассовый расход
ИНН	Идентификационный номер налогоплательщика
КПП	Код причины постановки
л/с	Лицевой счет
ОКАТО	Общероссийский классификатор административно-территориального деления
ОКТМО	Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований
ПБС	Получатель бюджетных средств
ПК	Программный комплекс
ОрФК	Орган Федерального казначейства
р/с	Расчетный счет
ТОФК	Территориальные органы Федерального казначейства
ФК	Федеральное казначейство
УБП	Участники бюджетного процесса
УФК	Управление Федерального казначейства

## **ПЕРЕЧЕНЬ ССЫЛОЧНЫХ ДОКУМЕНТОВ**

1. Приказ Федерального казначейства от 10 октября 2008 г. № 8н «О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов».
2. Письмо Федерального казначейства от 14 апреля 2009 г. № 42-7.4.-05/5.3-211 «О разъяснении отдельных положений приказа Федерального казначейства от 10.10.2008 №8н».

**ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ**

Номер версии	Примечание	Дата	ФИО исполнителя
01	Начальная версия	17.12.2018	Николаева М.Ю.