ПРИЛОЖЕНИЕ № 6

к учетной политике финансово-казначейского управления администрации города Рязани для целей бюджетного учета

**График документооборота**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование документа | Составление и подписание документа | | | Представление и проверка | | Обработка документа | | Хранение документа | | |
| Количество экземпляров (для бумажных документов) | Ответственный за составление | Кто подписывает (утверждает) | Срок представления в отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный за проверку | Срок исполнения | Ответственный за обработку | Ответственный за хранение | Место хранения | Срок хранения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Электронные документы** | | | | | | | | | | |
| Акт о признании безнадежной к взысканию задолженности по доходам (ф. 0510436) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник ФКУ, инвентаризационная комиссия | В течение трех рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | В день поступления | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Решение о проведении инвентаризации (ф. 0510439) | - | Ответственный исполнитель за формирование Решения | Начальник управления, ответственный исполнитель | В течение пяти рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | В течение пяти рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Изменение Решения о проведении инвентаризации (ф. 0510447) | - | Ответственный исполнитель за формирование Решения | Начальник управления, ответственный исполнитель | В течение пяти рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Вдень поступления | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Журнал операций по забалансовому счету\_\_\_\_\_ (ф. 0509213) | - | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | По мере совершения операций не позднее следующего рабочего дня | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Извещение о начислении доходов (уточнении начисления) (ф. 0510432) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | По мере совершения операций не позднее следующего рабочего дня | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Ведомость начисления доходов бюджета (ф. 0510837) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | По мере совершения операций не позднее следующего рабочего дня | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Решение о признании (восстановлении) сомнительной задолженности по доходам (ф. 0510445) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник ФКУ, инвентаризационная комиссия | В течение трех рабочих дней | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | В день поступления | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Заявка на возврат (ф. 0531803) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Лица, имеющие право подписи, обозначенные в карточке образцов подписей к лицевым счетам | - | - | По мере совершения операций | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (ф. 0531809) | - | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Лица, имеющие право подписи, обозначенные в карточке образцов подписей к лицевым счетам | - | - | По мере совершения операций | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Платежное поручение по лицевым счетам, открытым в УФК по Рязанской области (ф. 0401060) | - | - | - | - | - | Ежедневно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Платежное поручение по лицевым счетам, открытым в ФКУ администрации г. Рязани (ф. 0401060) | - | - | - | - | - | Ежедневно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Журнал по прочим операциям средств местного бюджета (ф. 0504071) | - | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежедневно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Журналы по прочим операциям средств, поступающих во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, по учету операций бюджетных и автономных учреждений и иных юридических лиц ф. 0504071) | - | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ответственный исполнитель и начальник отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | - | - | Ежедневно | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Главная книга по исполнению бюджета (ф. 0504072) | - | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Главная книга по средствам, поступающим во временное распоряжение получателей средств местного бюджета (ф. 0504072) | - | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ответственный исполнитель и начальник отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | - | - | Ежемесячно | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| Главная книга по операциям бюджетных и автономных учреждений и иных юридических лиц (ф. 0504072) | - | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ответственный исполнитель и начальник отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | - | - | Ежемесячно | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Системный администратор | Электронный архив на сервере финансово-казначейского управления | 5 лет |
| **Документы, формируемые на бумажном носителе** | | | | | | | | | | |
| Бухгалтерская справка (ф. 0504833) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Журнал операций с безналичными денежными средствами (ф. 0504071) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Журнал операций расчетов с дебиторами по доходам (ф. 0504071) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - |  | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Инвентаризационная опись расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (ф. 0504089) | Два | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса, инвентаризационная комиссия | Инвентаризационная комиссия | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Инвентаризационная опись расчетов по поступлениям (ф. 0504091) | Два | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса, инвентаризационная комиссия | Инвентаризационная комиссия | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Уведомление о лимитах бюджетных обязательств (бюджетных ассигнованиях) | Один | Отдел планирования и финансирования расходов органов муниципального управления и других общегосударственных вопросов, сводный отдел по планированию и исполнению бюджета города | Начальник ФКУ, заместитель начальника ФКУ, ответственный исполнитель управления | По факту утверждения лимитов бюджетных обязательств (изменений) | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По факту утверждения лимитов бюджетных обязательств (изменений) | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Уведомление по расчетам между бюджетами (ф. 0504817) | Один | Главный администратор доходов бюджета | Главный администратор доходов бюджета | По факту осуществления операций по межбюджетному трансферту | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По факту осуществления операций по межбюджетному трансферту | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Журнал по прочим операциям администратора доходов, администратора источников финансирования дефицита бюджета (ф. 0504071) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Акт о результатах инвентаризации (ф. 0504835) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса, инвентаризационная комиссия | Инвентаризационная комиссия | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (ф. 0504092) | Два | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Инвентаризационная комиссия | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | По мере проведения инвентаризации | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Оборотная ведомость (ф. 0504036) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежегодно по необходимости | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Карточка учета средств и расчетов (ф. 0504051) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Не позднее следующего дня после совершения операции | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Главная книга администратора доходов, администратора источников финансирования дефицита бюджета (ф. 0504072) | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Карточка учета прогнозных (плановых) назначений | Один | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ответственный исполнитель и начальник отдела – главный бухгалтер отдела организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | Не позднее следующего дня после совершения операции | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Данные для заполнения справочной таблицы к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации (ф.0503387) | Один | Отраслевые отделы управления, отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | Ежемесячно 9-го числа | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Ежемесячно 10-го числа | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | - | - | - |
| Сведения о количестве муниципальных учреждений и лицевых счетах, открытых в финансово-казначейском управлении администрации города Рязани | 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 | Ежемесячно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Отчет о состоянии лицевых счетов муниципальных бюджетных и автономных учреждений | 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 | Ежеквартально | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |
| Реестр электронных документов операционно-кассового дня по лицевому счету бюджета 02593003680 | Один | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Должностное лицо отдела операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ежедневно | Отдел операционно-кассового обслуживания расходов бюджета | Ежедневно | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | Начальник отдела – главный бухгалтер | Отдел организации бюджетного учета и отчетности бюджетного процесса | 5 лет |