

Утверждаю


Руководитель Федеральной службы
по надзору в сфере здравоохранения


_____ М.А. Мурашко

« 4 » сентября 2019 г.

Утверждаю

Заместитель руководителя
Федерального казначейства


_____ А.В. Дубовик

« 4 » сентября 2019 г.

ДЕТАЛИЗИРОВАННЫЙ ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ

по исполнению пп. 9, 10 «Дорожной карты» организации работы по передаче полномочий по начислению выплат по оплате труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации и их перечислению, ведению бюджетного учета, включая составление бюджетной отчетности, консолидированной отчетности бюджетных учреждений, подведомственных Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, иной обязательной отчетности, формируемой на основании данных бюджетного учета, а также обеспечение представления такой отчетности в соответствующие государственные органы, Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения, её территориальных органов в Федеральное казначейство, его территориальные органы с 1 января 2020 года

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
9	Завершение текущего финансового года (формирование и представление годовой бюджетной отчетности за 2019 год, представление необходимой информации и материалов для проведения проверки Счетной палаты Российской Федерации по итогам 2019 года и т.п.)			

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
9.1	Формирование актов сверки взаимных расчетов с налоговыми органами, внебюджетными фондами ³ по состоянию на 01.10.2019	Документы сформированы	1 ноября 2019 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.2	Проведение мероприятий по рекомендациям, отраженным в выводах Анализа организации ведения бюджетного учета, формирования бюджетной отчетности	Мероприятия проведены	1 января 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.3	Получение и обработка выписок с лицевых счетов открытых Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения, её территориальных органах в органах Федерального казначейства по операциям 31.12.2019 и операциям дополнительного периода в соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса	Выписки с лицевых счетов открытых Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения, её территориальных органах в органах Федерального казначейства по операциям 31.12.2019 и операциям дополнительного периода в соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации обработаны	13 января 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
	Российской Федерации			
9.4	Формирование регистров учета за 31.12.2019 с учетом операций дополнительного периода в соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации	Регистры учета за 31.12.2019 с учетом операций дополнительного периода в соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации сформированы	13 января 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.5	Формирование исходящих остатков по счетам бюджетного учета по состоянию на 31.12.2019, формирование операций межотчетного периода	Исходящие остатки по счетам бюджетного учета по состоянию на 31.12.2019 сформированы	9 января 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.6	Заккрытие учетного периода на 01.01.2020 в прикладном программном обеспечении	Учетный период на 01.01.2020 в прикладном программном обеспечении закрыт	20 января 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.7	Комплектование дел бухгалтерских документов по итогам деятельности в 2019 году	Дела бухгалтерских документов по итогам деятельности в 2019 году скомплектованы	1 февраля 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
9.8	Формирование и представление годовой отчетности на 01.01.2020 подведомственными органами Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения в центральный аппарат Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения средствами ГИИС «Электронный бюджет»	Годовая отчетность на 01.01.2020 подведомственными органами Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения сформирована и представлена в центральный аппарат Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения средствами ГИИС «Электронный бюджет»	В сроки, установленные Федеральной службой государственной регистрации, кадастра и картографии	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.9	Формирование и представление Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения консолидированной годовой бюджетной отчетности на 01.01.2020 в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства средствами ГИИС «Электронный бюджет»	Консолидированная годовая бюджетная отчетность Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения на 01.01.2020 представлена в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства средствами ГИИС «Электронный бюджет»	В сроки, установленные Министерством финансов Российской Федерации и Федеральным казначейством	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
9.10	Обеспечение взаимодействия со Счетной палатой Российской Федерации (предоставление необходимой информации и материалов и т.п.) при проведении контрольных мероприятий в Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальных органах по итогам исполнения федерального бюджета в 2019 году	Обеспечено взаимодействия со Счетной палатой Российской Федерации при проведении контрольных мероприятий в Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальных органах по итогам исполнения федерального бюджета в 2019 году	1 мая 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.11	Обеспечение взаимодействия с Федеральным казначейством при проведении контрольных мероприятий в Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальных органах и картографии по итогам исполнения федерального бюджета в 2019 году	Обеспечено взаимодействия с Федеральным казначейством при проведении контрольных мероприятий в Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальных органах по итогам исполнения федерального бюджета в 2019 году	1 мая 2020 года	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
9.12	Формирование и представление отчетности в налоговые органы по итогам 2019 года	Отчетность по итогам 2019 года сформирована и представлена в налоговые органы	В установленные сроки	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.13	Формирование и представление отчетности в государственные внебюджетные фонды по итогам 2019 года	Отчетность по итогам 2019 года сформирована и представлена в государственные внебюджетные фонды	В установленные сроки	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
9.14	Формирование и представление статистической и иной отчетности по итогам 2019 года	Статистическая и иная отчетность по итогам 2019 года сформирована и представлена	В установленные сроки	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10	Передача Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения, её территориальными органами документов (первичные документы, регистры, отчетность и т.п.), необходимых для выполнения переданных полномочий Федеральным казначейством, его территориальными органами, подписанных усиленной электронной квалифицированной цифровой подписью			
10.1	Формирование предварительного Акта приема передачи данных по счетам бюджетного учета на установленную дату передачи полномочий по форме	Оперативная информация по счетам бюджетного учета на установленную дату передачи полномочий передачи полномочий сформированы и	Не позднее 3 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
	согласно приложению № 1 ¹	подписаны	бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2	Формирование Акта приема передачи данных по счетам бюджетного учета на установленную дату передачи полномочий с приложением подтверждающих документов по остаткам на счетах бюджетного учета по форме согласно приложению № 1 ¹ :	Акт приема передачи данных по счетам бюджетного учета на установленную дату передачи полномочий подписан, подтверждающие документы переданы	Не позднее 2 месяцев с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.2.1	Главная книга (ф. 0504072) (по состоянию на установленную дату передачи полномочий) ¹	Документ принят	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.2.2	Опись инвентарных карточек по учету нефинансовых активов	Документ принят	Не позднее 1 месяца с установленной даты передачи	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
	(код формы 0504033) ¹		полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2.3	Оборотная ведомость по нефинансовым активам (код формы 0504035) ¹	Документ принят	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2.4	Инвентарная карточка учета нефинансовых активов (ф. 0504031) ⁴	Документ принят	Не позднее 1 месяца с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
10.2.5	Копии подтверждающих документов ³ имущества, находящегося на счете 0106000 «Вложение в нефинансовые активы» ¹ с по состоянию на установленную дату передачи полномочий	Документы приняты	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2.6	Копии подтверждающих документов ³ по нефинансовым активам, находящимся на забалансовых счетах	Документы приняты	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2.7	Акты сверки взаимных расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности в части расходов ³	Документы приняты	Не позднее 2 месяцев с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
			составлению отчетности	
10.2.8	Документы, подтверждающие наличие дебиторской задолженности по доходам ³	Документы приняты	Не позднее 1 месяца с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.2.9	Акты сверки взаимных расчетов с налоговыми органами, внебюджетными фондами ³	Документы приняты	Не позднее 1 месяца с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
10.3	Передача информации необходимой для начисления и оплаты труда, иных выплат по форме Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальным органам: ³	Информация, необходимая для начисления и оплаты труда, иных выплат Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальным органам передана	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.3.1	Штатная расстановка сотрудников с расшифровкой по составу денежного содержания, согласно приложению № 2 ³	Документы приняты	Не позднее 5 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.2	Информацию о дебиторской и кредиторской задолженности по заработной плате на 01.01.2020 ³	Информация представлена	Не позднее 2 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
			бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.3	Информацию по перечислению НДФЛ по обособленным подразделениям на 01.01.2020 ³	Информация представлена	Не позднее 2 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.4	Исполнительные листы, судебные приказы, постановления пристава – исполнителя ³	Документы приняты	Не позднее 2 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.5	Заявления на удержание профсоюзных взносов ³	Документы приняты	Не позднее 2 рабочих с установленной даты	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
			передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.6	Заявления на перечисление дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию ³	Документы приняты	Не позднее 2 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.7	Заявления на предоставление налоговых вычетов (действующие на установленную дату передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности) ³	Документы приняты	Не позднее 2 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
10.3.8	Копии договоров по зарплатным проектам ³	Документы приняты	Не позднее 3 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.9	Документы для выплат ежемесячных пособий по уходу за ребенком до достижения им возраста 1,5 лет ³	Документы приняты	Не позднее 3 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.10	Документы для назначения компенсационной выплаты по уходу за ребенком до 3х лет ³	Документы приняты	Не позднее 3 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
			составлению отчетности	
10.3.11	Карточки-справки (ф. 0504417) за 2019 год ³	Документы приняты	Не позднее 5 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	
10.3.12	Справки о сумме заработной платы, иных выплат и вознаграждений за два календарных года, предшествующих году прекращения работы (службы, иной деятельности) или году обращения за справкой о сумме заработной платы, иных выплат и вознаграждений, и текущий календарный год, на которую были начислены страховые взносы, и о количестве календарных дней,	Документы приняты	Не позднее 5 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
	<p>приходящихся в указанном периоде на периоды временной нетрудоспособности, отпуска по беременности и родам, отпуска по уходу за ребенком, период освобождения работника от работы с полным или частичным сохранением заработной платы в соответствии с законодательством Российской Федерации, если на сохраняемую заработную плату за этот период страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации не начислялись³</p>			
10.4	Иные документы ³	Документы, необходимые для ведения бюджетного учета приняты	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
			отчетности	
10.4.1	Копии приказов о назначении материально-ответственных лиц (с изменениями) ³ , договора о материальной ответственности ³	Документ принят	Не позднее 3 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.4.2	Копии свидетельств о государственной регистрации прав собственности на недвижимое имущество ³	Документ принят	Не позднее 7 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.4.3	Кадастровая справка о кадастровой стоимости земельного участка по состоянию на 01.01.2020 г. ³	Документ принят	Не позднее 7 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

№ п/п	Мероприятие	Ожидаемый результат	Срок	Ответственный исполнитель (соисполнители)
10.4.4	Копии Соглашений с субъектами Российской Федерации на представление отчетности	Документы приняты	Не позднее 10 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы
10.4.5	Справка об исполнении принятых на учет бюджетных обязательств (ф. ОКУД 0506602) ² с приложением копий государственных контрактов (договоров) ³ по неисполненным бюджетным обязательствам	Документы приняты	Не позднее 7 рабочих дней с установленной даты передачи полномочий по ведению бюджетного учета и составлению отчетности	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, её территориальные органы

¹ – электронный в ГИИС Электронный бюджет;

² – электронный;

³ – бумажный;

⁴ – электронный на CD носителях.

к Детализированному Плану мероприятий по исполнению пп. 9, 10 "Дорожной карты" организации работ по передаче полномочий по начислению выплат по оплате труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации и их перечислению в ведению бюджетного учета, включая составление бюджетной отчетности, консолидированной отчетности бюджетных учреждений, подведомственных Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения иной обязательной отчетности, формируемой на основании данных бюджетного учета, а также обеспечению представления такой отчетности в соответствующие государственные органы, Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения, её территориальных органов в Федеральное казначейство, её территориальные органы с 1 января 2020 год:

Утверждаю

Утверждаю

 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)
 " ____ " _____ 20__ г.

 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)
 " ____ " _____ 20__ г.

Акт приема-передачи по счетам бюджетного учета по состоянию на 01.01.2020*

" ____ " _____ 20__ г.

Передающая сторона _____

ИНН

Принимающая сторона _____

ИНН

Единица измерения: руб (с точностью до второго десятичного знака)

№ п/п	КБК счета	Счет	Сумма		ЖО	Подтверждающие документы
			Дебет	Кредит		
		1.101.11.000				Опись инвентарных карточек (ф. 0504033), инвентарные карточки (0504031)

Главный бухгалтер _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

_____ 20__ г.

_____ 20__ г.

* - при передаче полномочий по ведению бюджетного учета и формированию отчетности с даты, отличной от 01.01.2020 Акт формируется с учетом оборотов с 01.01.2020 до установленной даты передачи полномочий

к Детализированному Плану мероприятий по исполнению пп. 9, 10 "Дорожной карты" организации работы по передаче полномочий по начислению выплат по оплате труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации и их перечислению, ведению бюджетного учета, включая составление бюджетной отчетности, консолидированной отчетности бюджетных учреждений, подведомственных Федеральной службе по надзору в сфере здравоохранения, иной обязательной отчетности, формируемой на основании данных бюджетного учета, а также обеспечение представления такой отчетности в соответствующие государственные органы, Федеральной службы по надзору в сфере здравоохранения, ее территориальных органов в Федеральное казначейство, его территориальные органы с 1 января 2020 года

Утверждаю

Утверждаю

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)
"__" _____ 20__ г.

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)
"__" _____ 20__ г.

Передающая сторона _____ ИНН _____

Принимающая сторона _____ ИНН _____

Единица измерения: руб (с точностью до второго десятичного знака)

Штатная расстановка сотрудников с расшифровкой по составу денежного содержания по состоянию на 01.01.2020

№ п/п	Подразделение	Должность	ФИО	Наименование банка обслуживания	Расчетный номер зарплатной карты	Табельный номер	Оклад	Месячный оклад, присвоенный в соответствии с классным чином*	Надбавка за выслугу лет*		Надбавка за особые условия гражданской службы*		Надбавка за работу со сведениями, составляющими государственную тайну*		Ежемесячное денежное поощрение*		...	Итого	
									%	руб.	%	руб.	%	руб.	%	руб.			

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)
"__" _____ 20__ г.

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)
"__" _____ 20__ г.

* - заполняется отдельно для каждому виду должностей (гражданские государственные служащие; служащие, замещающие должности, не отнесенные к должностям государственной гражданской службы; работники, переведенные на новую систему оплаты труда)
** - заполняется всеми установленными сотрудникам надбавками