Приложение № 3

к приказу ГАУЗ КО «ТГСП»

№ 40 от 03 марта 2019 г.

Наименование главного администратора доходов областного бюджета - органа государственной власти Кемеровской области и доходов областного бюджета

|  |  |
| --- | --- |
| *Код главного администратора Доходов* | *Наименование* |
| 005 | Департамент охраны здоровья населения Кемеровской области |

Перечень

разделов и подразделов классификации расходов бюджетов

|  |  |
| --- | --- |
| *РазДел и поДразДел классификации расхоДов бюДжета* | *Наименование разДела, поДразДела* |
| 0902 | Амбулаторная помощь |
| 0909 | Другие вопросы в области здравоохранения |

Виды расходов бюджета бюджетной системы

|  |  |
| --- | --- |
| Код вида расхода | Наименование |
| 111 | Фонд оплаты труда |
| 112 | Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда |
| 119 | Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждения |
| 244 | Прочая закупка товаров, работ, услуг |
| 360 | Иные |
| 851 | Уплата налога на имущество организаций и земельного налога |
| 852 | Уплата прочих налогов, сборов |
| 853 | Уплата иных платежей |

|  |  |
| --- | --- |
| 000 | Ведение бюджетными учреждениями бухгалтерского учета с соответствующими аналитическими кодами поступления (выбытия) в порядке, предусмотренном учетной политикой бюджетного автономного учреждения |

Код вида источников финансирования дефицитов бюджетов

|  |  |
| --- | --- |
| *КоД виДа источников финансирования Дефицитов бюДжетов* | *наименование* |
| 510 | Увеличение остатков денежных средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, государственных (муниципальных) бюджетных, автономных учреждений, в т.ч. размещение в соответствии с законодательством Российской Федерации средств на банковских депозитах |
| 610 | Операции по уменьшению остатков денежных средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, государственных (муниципальных) учреждений, в т.ч. размещенных в соответствии с законодательством Российской Федерации на банковских депозитах |
| 000 | Ведение бюджетными учреждениями бухгалтерского учета с соответствующими аналитическими кодами поступления (выбытия) в порядке, предусмотренном учетной политикой бюджетного автономного учреждения |

Перечень кодов финансового обеспечения

|  |  |
| --- | --- |
| *ВиД финансового обеспечения* | *Наименование* |
| 2 | Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения) |
| 4 | Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания |
| 5 | Субсидия на иные цели |
| 7 | Средства по обязательному медицинскому страхованию |

|  |  |
| --- | --- |
| **Форма документа** | **должность уполномоченного**  **лица** |
|  | специалист по  кадрам |
| Приказ (распоряжение) о прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (форма № Т-8) | Главный врач |
| Приказ (распоряжение) о прекращении (расторжении) трудового договора с работниками (увольнении) (форма № Т-8а) | Главный врач |
| Приказ (распоряжение) о направлении работника в командировку (форма № Т-9) | Главный врач |
| Приказ (распоряжение) о направлении работников в командировку  (форма № Т-9а) | Главный врач |
| Приказ (распоряжение) о поощрении работника (форма № Т-11) | Главный врач |
| Приказ (распоряжение) о поощрении работников (форма № Т-11а) | Главный врач |
| Табель учета использования рабочего времени (форма 0504421) | Главный врач |
| Расчетная ведомость (форма 0504402) | Бухгалтер |
| Платежная ведомость (форма 0504403) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Карточка - справка (форма 0504417) | Бухгалтер |
| Записка-расчет об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях (форма 0504425) | Бухгалтер |
| Записка-расчет при прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) (форма № Т-61) | Главный врач |
| Акт о приеме работ, выполненных по срочному трудовому договору, заключенному на время выполнения определенной работы (форма № Т-73) | Главный врач |
| **ДОКУМЕНТЫ ПО УЧЕТУ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, НЕПРОИЗВ]**  **И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **ЕДЕННЫХ** |
| *приказ Минфина России от 30.03.2015г. № 52н «Об утверждении форм первичных* | |
| *учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами* | |
| *государственной власти (государственными органами), органами местного* | |
| *самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами,* | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Форма документа** | **должность уполномоченного лица** |
| *государственными (муниципальными) учреждениями, и методических указаний по их применению»* | |
| Акт о приеме-передаче объектов нефинансовых активов (форма  0504101) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Накладная на внутреннее перемещение объектов нефинансовых активов (форма 0504102) | Бухгалтер |
| Акт приема-сдачи отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств (форма 0504103) | Главный врач |
| Акт о списании объектов нефинансовых активов (кроме транспортных средств) (форма 0504104) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Акт о списании транспортного средства (форма 0504105) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Акт о списании мягкого и хозяйственного инвентаря (форма  0504143) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Приходный ордер на приемку материальных ценностей (нефинансовых активов) (форма 0504207) | Бухгалтер |
| Инвентарная карточка учета нефинансовых активов (форма 0504031) | Бухгалтер |
| Инвентарная карточка группового учета нефинансовых активов  (форма 0504032) | Бухгалтер |
| Опись инвентарных карточек по учету нефинансовых активов (форма 0504033) | Бухгалтер |
| Инвентарный список нефинансовых активов (форма 0504034) | Бухгалтер |
| Оборотная ведомость по нефинансовым активам (форма 0504035) | главный бухгалтер бухгалтер |
| **ДОКУМЕНТЫ ПО УЧЕТУ МАТЕРИАЛОВ**  *Утверждены Постановлением Госкомстата РФ от 30.10.1997 № 71а, приказ Минфина России от 30.03.2015г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и методических указаний по их применению»* | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Форма документа** | **должность уполномоченного**  **лица** |
| Доверенность (форма № М-2) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Требование-накладная (форма 0504204) | Главный врач |
| Накладная на отпуск материалов (материальных ценностей) на сторону (форма 0504205) | Главный бухгалтер |
| Карточка (книга) учета выдачи имущества в пользование (форма 0504206) | МОЛ |
| Приходный ордер на приемку материальных ценностей (нефинансовых активов) (форма 0504207) | Бухгалтер |
| Ведомость выдачи материальных ценностей на нужды учреждения (форма 0504210) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Акт приемки материалов (материальных ценностей) (форма 0504220) |  |
| Акт о списании материальных запасов (форма 0504230) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Карточка количественно-суммового учета материальных ценностей (форма 0504041) | Бухгалтер |
| Книга учета материальных ценностей (форма 0504042) | МОЛ |
| Карточка учета материальных ценностей (форма 0504043) | МОЛ |
| Книга регистрации боя посуды (форма 0504044) | МОЛ |
| **ДОКУМЕНТЫ ПО УЧЕТУ РЕЗУЛЬТАТОВ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ** *Постановление Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88, приказ Минфин 30.03.2015г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных докум бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власт (государственными органами), органами местного самоуправления, ор государственными внебюджетными фондами, государственными (му учреждениями, и методических указаний по их применению»* | *а России от ентов и регистров и*  *ганами управления ниципальными)* |
| Инвентаризационная опись остатков на счетах учета денежных средств (форма 0504082) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Инвентаризационная опись (сличительная ведомость) бланков строгой отчетности и денежных документов (форма 0504086) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Инвентаризационная опись (сличительная ведомость) по объектам | Главный врач |

|  |  |
| --- | --- |
| **Форма документа** | **должность уполномоченного**  **лица** |
| нефинансовых активов (форма 0504087) |  |
| Инвентаризационная опись наличных денежных средств (форма  0504088) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Инвентаризационная опись расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (форма 0504089) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Инвентаризационная опись расчетов по поступлениям (форма 0504091) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (форма  0504092) | Главный врач, главный бухгалтер |
| Акт о результатах инвентаризации (форма 0504835) | Главный врач |

Приложение 2

Перечень документов, которые учреждение хранит в электронном виде

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Наименование документа | Источник формирования |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Бухгалтерская (финансовая) отчетность | Источник комплектования - автоматизированная система управления государственными финансами *(Парус отчетность)* |
| - годовая |
| - квартальная |
| - месячная |
| 2 | Налоговые декларации (расчеты) | Источник комплектования - программа сдачи электронной отчетности *(Контур экстерн)* |
| 3 | Документы (расчеты, сводки, справки, таблицы, сведения, переписка) о начисленных и перечисленных суммах налогов в бюджеты всех уровней, внебюджетные фонды, задолженности по ним | Источник комплектования - программа сдачи электронной отчетности *(Контур экстерн)* |
| 4 | Документы (информации, сведения, сводки, отчеты, справки, протоколы, реестры и др.) для размещения информации об учреждении на интернет-сайте | Источник комплектования - сайт для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях <http://bus.gov.ru> |
| 5 | Сертификаты ключа подписи |  |
| 6 | Документы (заявления об изготовлении ключа электронной подписи и сертификата ключа  подписи; заявления и уведомления о приостановлении и аннулировании действия сертификата ключа подписи и др.) о создании и  аннулировании электронной цифровой | После аннулирования (прекращения действия) сертификата ключа подписи и истечения установленного законодательством  срока исковой давности |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | подписи |  |
| 7 | Справка о доходах физического лица (ф. 2-  НДФЛ) | Источник комплектования - программа сдачи электронной отчетности *(Контур экстерн)* |
| 8 | Налоговые декларации и расчеты авансовых платежей по страховым взносам | Источник комплектования - программа сдачи электронной отчетности *(Контур экстерн)* |
| 9 | Отчеты статистические, статистические сведения и таблицы по всем основным (профильным) направлениям и видам деятельности | Источник комплектования - программа сдачи электронной отчетности *(Контур экстерн)* |
| 10 | Отчеты о состоянии лицевого счета бюджета | система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства |
| 11 | Реестры платежных поручений | система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства |
| 12 | Заявка на возврат, уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа | система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства |
| 13 | Заявки на кассовые расходы | система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства |
| 14 | Заявки на получение наличных денег | система электронного документооборота с территориальным органом Казначейства |