

ЎЗБЕКИСТОН RESPYБЛИКАСИ
BAЗИPЛАP MAXKAMACИНИНГ
ҚА P O P И



ПОСТАНОВЛЕНИЕ
КАБИНЕТА МИНИСТРОВ
РЕСПУБЛИКИ УЗБЕКИСТАН

22 .. мая 2018 й. г. № 383

Тошкент ш. – г. Ташкент

**Об упорядочении управления средствами
Единого казначейского счета Министерства финансов
Республики Узбекистан**

В соответствии с Бюджетным кодексом Республики Узбекистан, а также в целях приведения к единой системе процесса размещения временно свободных средств Единого казначейского счета Министерства финансов Республики Узбекистан и повышения эффективности их использования Кабинет Министров постановляет:

1. Определить Казначейство Министерства финансов Республики Узбекистан (далее – Казначейство Министерства финансов) единым органом по размещению временно свободных средств Единого казначейского счета Министерства финансов Республики Узбекистан на депозитах коммерческих банков.

2. Утвердить Положение о порядке размещения временно свободных средств Единого казначейского счета Министерства финансов Республики Узбекистан согласно приложению.

3. Установить, что:

ранее размещенные временно свободные средства сохраняются на депозитных счетах коммерческих банков до истечения сроков депозита и подлежат возврату в сроки, установленные в договорах депозита;

государственные целевые и другие внебюджетные фонды, а также бюджетные организации могут размещать временно свободные средства на депозитах коммерческих банков самостоятельно либо путем представления заявок в казначейские подразделения на добровольной основе.

4. Принять к сведению, что Казначейством Министерства финансов Республики Узбекистан разрабатывается программный продукт, предназначенный для электронного отбора предложений по размещению временно свободных средств, предусматривающий исключение человеческого фактора в процессе размещения временно свободных средств на депозитах коммерческих банков и обеспечивающий подключение к нему Центрального банка Республики Узбекистан, а также коммерческих банков.

5. Определить, что разработка и внедрение программного продукта, предусмотренного пунктом 4 настоящего постановления, осуществляется Информационно-вычислительным центром Министерства финансов Республики Узбекистан совместно с Казначейством Министерства финансов Республики Узбекистан.

6. Признать утратившим силу постановление Кабинета Министров от 22 мая 2015 г. № 135 «Об утверждении нормативно-правовых актов по реализации Бюджетного кодекса Республики Узбекистан» (СП Республики Узбекистан, 2015 г., № 5, ст. 40).

7. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Премьер-министра – министра финансов Республики Узбекистан Кучкарова Д.А.

**Премьер-министр
Республики Узбекистан**



А. Арипов

Приложение
к постановлению Кабинета Министров
от «22» мая 2018 г. № 383

**Положение
о порядке размещения временно свободных средств
Единого казначейского счета Министерства финансов
Республики Узбекистан**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Положение определяет порядок размещения Казначейством Министерства финансов Республики Узбекистан (далее – Казначейство Министерства финансов) временно свободных средств Единого казначейского счёта Министерства финансов Республики Узбекистан (далее – временно свободные средства) на депозитах коммерческих банков и направления использования полученных доходов от их размещения.

Размещение временно свободных средств и использование доходов, полученных от их размещения на депозитах коммерческих банков, осуществляются по схеме согласно приложению к настоящему Положению.

2. Действие настоящего Положения не распространяется на бюджетные ссуды, выделяемые в соответствии с принятыми решениями Президента Республики Узбекистан и Кабинета Министров Республики Узбекистан, и средства технического содействия.

**Глава 2. Размещение временно свободных средств
на депозитах коммерческих банков**

3. В целях обеспечения координации действий в сфере денежно-кредитной и налогово-бюджетной политики Казначейство Министерства финансов ежеквартально представляет информацию в Центральный банк Республики Узбекистан (далее – Центральный банк) о планируемых объемах размещения временно свободных средств на депозитах коммерческих банков на предстоящий квартал с помесечной разбивкой.

Исходя из представляемой Казначейством Министерства финансов информации, Центральный банк определяет максимальный объем и минимальную процентную ставку размещаемых временно свободных средств и информирует об этом Казначейство Министерства финансов. При необходимости данные показатели корректируются на ежемесячной и ежеквартальной основе.

4. В случае возникновения инфляционных рисков в экономике, Центральный банк уведомляет об этом Казначейство Министерства финансов. Уведомление Центрального банка является основанием для приостановки Казначейством

Министерства финансов размещения временно свободных средств на депозитах коммерческих банков.

5. Основными требованиями, предъявляемыми к коммерческим банкам при размещении на их депозитах временно свободных средств, являются:

наличие положительного заключения ежегодного внешнего аудита;

отсутствие у коммерческого банка просроченной задолженности по ранее размещенным Казначейством Министерства финансов депозитам.

6. Казначейство Министерства финансов при необходимости может запросить у коммерческих банков информацию об их финансовом состоянии.

7. Конкурсный отбор по определению коммерческих банков, отвечающих требованиям, указанным в пункте 5 настоящего Положения, на депозитах которых могут размещаться временно свободные средства, проводится путем размещения объявления Казначейством Министерства финансов в соответствующей информационной системе Министерства финансов Республики Узбекистан (далее – информационная система).

8. Государственные целевые и другие внебюджетные фонды, а также бюджетные организации могут размещать временно свободные средства на депозитах коммерческих банков самостоятельно либо путем представления заявок в казначейские подразделения на добровольной основе.

9. В заявке на размещение временно свободных средств в обязательном порядке указываются объем и срок размещения.

10. Средства Государственного бюджета Республики Узбекистан размещаются на депозитах коммерческих банков в пределах одного финансового года.

Средства государственных целевых и других внебюджетных фондов, а также внебюджетных фондов бюджетных организаций размещаются на депозитах коммерческих банков сроком до 12 месяцев.

11. Казначейство Министерства финансов не позднее одного дня до начала конкурсного отбора размещает объявление с указанием требований к участникам конкурсного отбора, объема средств, минимальной процентной ставки, срока депозита, даты и времени окончания конкурсного отбора и других требований конкурсного отбора.

12. Конкурсный отбор проводится информационной системой по каждому объявлению и победителем конкурсного отбора признается коммерческий банк, предложивший наиболее высокий процент дохода на сумму депозита и в сроки, указанные в условиях конкурсного отбора.

При этом в случае предложения участниками отбора одинаковых процентных ставок и условий, победителем среди участников отбора определяется коммерческий банк, представивший первым соответствующие предложения.

13. В отдельных случаях по решениям Президента Республики Узбекистан или Правительства Республики Узбекистан временно свободные средства могут размещаться без конкурсного отбора.

14. Коммерческие банки, не соответствующие требованиям пункта 5 настоящего Положения, а также финансовое состояние которых признано Казначейством Министерства финансов неудовлетворительным, не допускаются к конкурсному отбору.

15. Временно свободные средства размещаются на депозитах коммерческих банков на основе договора депозита, заключаемого в установленном порядке между Казначейством Министерства финансов и соответствующим коммерческим банком (далее – договор).

16. Договор формируется информационной системой автоматически, подписывается Казначейством Министерства финансов и победителем конкурсного отбора и вступает в силу после регистрации в Казначействе Министерства финансов.

При этом договор может быть заключен с использованием электронной цифровой подписи уполномоченного лица в виде электронного договора.

17. При заключении электронного договора с использованием электронной цифровой подписи проверка подлинности электронной цифровой подписи осуществляется информационной системой.

Глава 3. Использование доходов, полученных от размещения временно свободных средств

18. Доходы, полученные от размещения временно свободных средств Государственного бюджета Республики Узбекистан, распределяются в следующем порядке:

восемьдесят процентов – в счет доходов республиканского бюджета Республики Узбекистан;

двадцать процентов – в Фонд социального развития и материального поощрения работников финансовой системы Республики Узбекистан.

При этом расходование средств Фонда социального развития и материального поощрения работников финансовой системы Республики Узбекистан, полученных от размещения временно свободных средств, осуществляется исключительно по решению министра финансов Республики Узбекистан.

19. Доходы, полученные от размещения временно свободных средств государственных целевых и других внебюджетных фондов, а также внебюджетных фондов бюджетных организаций, зачисляются в полном объеме на их соответствующие казначейские лицевые счета в течении двух рабочих дней.

20. Использование доходов, полученных от размещения временно свободных средств на депозитах коммерческих банков, осуществляется в соответствии с законодательством.

Глава 4. Возврат средств, размещенных на депозитах коммерческих банков

21. Возврат средств, размещенных на депозитах коммерческих банков, и выплата процентов по ним производятся в порядке и сроки, определенные договором.

При необходимости Казначейство Министерства финансов вправе потребовать досрочный возврат средств, размещенных на депозитах коммерческих банков. Условия досрочного возврата определяются договором.

22. В случае несвоевременного возврата средств, размещенных на депозитах коммерческих банков, включая проценты, согласно договору Казначейство Министерства финансов:

взыскивает задолженность в порядке, установленном договором;

начисляет пеню в размере 0,033 процента от суммы просроченной задолженности за каждый день просрочки.

23. Сумма поступлений от пени зачисляется в специальный фонд Министерства финансов Республики Узбекистан.



Приложение
к Положению о порядке размещения
временно свободных средств Единого
казначейского счета Министерства
финансов Республики Узбекистан

СХЕМА

**размещения временно свободных средств и использование доходов, полученных
от их размещения на депозитах коммерческих банков**

Субъекты	Мероприятия	Сроки
Казначейство Министерства финансов, государственные целевые и другие внебюджетные фонды, бюджетные организации	Определение объема средств для размещения на депозитах	По мере необходимости
	Подача заявок в Казначейство Министерства финансов для размещения временно свободных средств на депозитах коммерческих банков	По мере необходимости
Казначейство Министерства финансов	1. Принятие заявок от государственных целевых и других внебюджетных фондов и бюджетных организаций. 2. Определение объема средств Единого казначейского счета.	По мере необходимости
	Изучение информации о финансовом состоянии коммерческих банков	По мере необходимости
	Размещение объявления в информационной системе	Не позднее одного дня до начала конкурсного отбора
Информационная система	Обеспечение доступа для размещения объявлений и заявок для участия в торгах	По мере необходимости
Коммерческие банки	Подача предложений в информационную систему согласно условиям размещения временно свободных средств на депозитах	В сроки, указанные в объявлении
Информационная система	Определение победителя	В сроки, указанные в объявлении
	Формирование договора	После завершения торгов
Казначейство Министерства финансов, победитель конкурсного отбора - коммерческий банк	Заключение договора	Не позднее следующего дня после определения победителя
Казначейство Министерства финансов	Размещение средств на депозитах коммерческих банков	Не позднее следующего дня после регистрации в Казначействе Министерства финансов
Коммерческий банк	Возврат средств, размещенных на депозитах	В сроки, определенные договором
Казначейство Министерства финансов	Зачисление средств на соответствующие казначейские лицевые счета	В течение операционного дня