Добрый день, уважаемые УФК!

Как уже было ранее озвучено, механизм закрытия года должен работать, как часы.

Для достижения этой цели федеральное казначейство поставило перед исполнителем задачу по оптимизации в 16 версии функционала, затрагивающего закрытие года и подготовку к закрытию года.

Все мероприятия, связанные с подготовкой к завершению финансового года были регламентированы, т.е. включены в ТР 111.

В новой редакции ТР111 появился раздел по диагностике данных и исправлению ошибок, найденных в ходе диагностики.

Определена периодичность проведения диагностических мероприятий и зоны ответственности.

Зоны ответственности по проверке данных распределены между отделами в соответствие с затрагиваемой функциональностью. Например, если речь идет о проверке остатков на лицевых счетах, то такую проверку осуществляет отдел расходов.

Каждый отдел отвечает за ход проверки и сроки выполнения в соответствие с положениями ТР 111. Ход проверки фиксируется отделом, ответственным за проверку в чек-листах на портале поддержки.

На основании чек-листов формируются автоматически сводные отчеты к которым имеют доступ в режиме реального времени подразделения ФК, курирующее закрытие года.

В соответствие с регламентом диагностические мероприятия разделены на:

* Ежедневную диагностику данных
* Ежемесячную диагностику данных
* И диагностику данных при завершении финансового года

В состав ежедневной диагностики вошли мероприятия по проверке не проведенных журналов и формирование отчета по закрытому операционному дню.

Остальные мероприятия, такие как (проверка балансов, проверка остатков на лс, проверка справочников) вошли в состав ежемесячной диагностики с периодичностью выполнения не менее 1 раза в месяц.

Перед завершением финансового года предполагается проводить ежемесячные процедуры не менее двух раз в декабре.

По завершении каждого периода проверки выполняется закрытие периода. Закрываться будет не только день, но и месяц. Закрытие месяца будет выполняться путем закрытия периода в ППО АСФК равного месяцу. Например, чтобы закрыть месяц январь, нужно будет закрыть период 01-13 в ППО АСФК.

Для удобства пользователя при выполнении мероприятий по проверке данных в ППО АСФК создан отдельный пункт меню с названием «Диагностика данных». В пункт меню включены все необходимые инструменты проверки, которые сгруппированы по периодам: ежедневная, ежемесячная, диагностика при завершении финансового года.

Все инструменты проверок автоматизированы, а именно:

1. Автоматизирована проверка теневых остатков на лицевых счетах
2. К Отчету по закрытому операционному дню добавлено несколько дополнительных проверок по проводкам. (указать какие точно). Ранее такие проверки выполняли сотрудники ИТО с помощью скриптов.
3. Проверки в отчете по закрытому операционному дню сгруппированы по периодам, так чтобы можно было сформировать отчет сразу по всем проверкам дня или месяца.
4. Отчет по закрытому операционному дню будет формироваться быстрее. Скорость формирования предстоит оценить пилотным регионам.
5. Проверки так называемых наборов значений у справочников включены в отчет «Проверка справочников при завершении финансового года». Ранее такие проверки выполняли сотрудники ИТО с помощью скриптов.

Проверка теневых остатков в 2013 году будет осуществляться с помощью нерегламентированных отчетов. В 2012 году такой возможности не было. Этот пласт работы не был автоматизирован.

Отчетов всего 5ть:

* 2 отчета проверяют остатки на банковском и лицевом счете финансового органа
* 1 отчет проверяет остаток денежных средств на лицевых счетах бюджетополучателей
* 2 отчета проверяют остатки по БА, ЛБО, смете и ПОФР на лицевых счетах бюджетополучателей.

Цель отчетов: показать сумму расхождения между показателями аналитического учета и показателями:

* Свободного остатка средств на счете
* Остатка, доступного к распределению
* Остатка предельных объемов финансирования
* Остатка БА, ЛБО, сметным назначениям

Каждый из отчетов содержит 4 раздела.

* В первом разделе содержится расчет показателей и общая сумма расхождений.
* В оставшихся трех - расшифровка по документам

Для нахождения ошибочных документов, которые повлияли на некорректное отражение остатка на лицевом счете, достаточно будет сформировать отчет. Затем необходимо будет разобраться с каждым документом по которому выявлено расхождение. И внести исправления. Типовые ошибки по отражению остатков на лицевых счетах и способы их устранения отражены в КВ-604.

Поскольку КВ, в отличие от документации, можно актуализировать не дожидаясь выхода версии, поэтому решили типовые ошибки собирать в нем.

При выполнении диагностических мероприятий необходимо будет придерживаться по возможности последовательности, описанной в ТР 111.

Например, диагностика не проведенных журналов и проверка балансов должны осуществляться до проверки остатков на лицевых счетах. Это позволит исключить ряд ошибок и последующий разбор этих ошибок при проверке остатков на ЛС.

В отношении процедур закрытия года также была проведена работа по улучшению функционала:

Для удобства пользователя все запросы по закрытию года включены в отдельный пункт меню с названием «Завершение финансового года». В данном пункте меню запросы по закрытию года сгруппированы по годам: 2010,2011, 2012, 2013.

Пункт меню доступен под полномочием АСФК: Администратор финансового года.

Для 2013 года запросы, используемые для закрытия года, оптимизированы следующим образом:

* Реализовано закрытие года по типу учреждения и виду средств.

Раньше расходы закрывали отдельно и доходы отдельно, но целиком по бюджету. А так как в бюджете несколько видов средств, то не могли выполнить частичное закрытие по одному из бюджетов. Например, если корректировки внесены по АУ\БУ, то нужно было полностью перезакрыть год по всему бюджету.

В запросах 2013 года можно будет выбрать тип учреждения, а именно:

* казенные учреждения (по видам средств 1, 3)),
* по не участникам бюджетного процесса (автономные и бюджетные) (по видам средств 7 – 9)),
* По такому же принципу реализовали отмену результатов закрытия года. Напомню, что для отмены результатов закрытия года в ППО АСФК использовался и используется запрос «АСФК: Удаление проводок в межотчетном периоде».

Если раньше с помощью данного запроса приходилось отменять результаты закрытия затрагивая и доходы и расходы, то сейчас можно будет отдельно отменить расходы не затрагивая доходы.

Данные изменения позволят распланировать закрытие года, а также его перезакрытие в случае корректировок, более оптимально.

Также были выполнены часть доработок в соответствие с изменениями НПА (письма, приказы), которые косвенно повлияли на быстродействие закрытия года в сторону его улучшения.

К таким доработкам относится доработка по отказу от использования субсчета 40212. Ушла лишняя корреспонденция, соответственно время затрачиваемое на пересчет сумм в ППО уменьшилось и скорость закрытия года по доходам увеличилась.

Также были выполнены доработки, которые затронут отражение данных в регистрах:

* Это доработка по отражению операций межотчетного периода
* Доработка отражения заключительных оборотов в ведомости внутренних расчетов.
* Доработка заключения субсчета 30712 на финансовый результат
* Доработка инвентаризационной описи по банковским счетам

Также по заказу федерального казначейства будет выполнена еще часть доработок, направленных на оптимизацию функционала по закрытию года и регистров. Эти доработки войдут в состав 17 версии:

В 17 версию войдет доработка по Отчету об операциях с делением на 3 раздела и доработка по автоматизации проверки справки по заключению счетов с главной книгой по федеральному бюджету.

А также будет выполнена сложная доработка, направленная на улучшение быстродействия формирования отчетов, регистров, запросов по закрытию года и других запросов.

В рамках этой доработки будет организовано хранение данных в таблице по балансам в разрезе месяцев, ранее данные хранили по годам. Это позволит максимально быстро выполнять операции в ППО АСФК.

Перечисленные выше доработки привели к изменению типового плана работ и документации ППО.

Из типового плана работ по завершению финансового года исключен пункт, в соответствие с которым выполнялось предварительное закрытие года по доходам. Теперь доходы будем закрывать 1 раз в последний день дополнительного периода. До момента закрытия года по доходам у УФК будет возможность сформировать корректные выписки по ЛС АДБ. В прошлом году для этой цели была выполнена доработка 152393. Доработка была проверена на УФК по Краснодарскому краю и УФК по Смоленской области.

Запрос «АСФК: Корректировка внутриказначейских расчетов» в 2013 году будет использоваться только для валютных операций. В типовом плане работ в связи с этим, внесена корректировка. – здесь отразить почему только по валютным.

Методика завершения года, сопровождающая план работ, дополнена по доработкам функционала.

Руководство пользователя по закрытию года выстроено в соответствие с хронологией пунктов в Методике закрытия года, чтобы не было путаницы при прочтении текста.

Проверку доработок по ЗГ которые вошли в состав 16 версии и которые войдут в состав 17 версии будут проводить пилотные регионы.

Пилотирование закрытия года будет осуществляться в сроки проведения ППИ версий:

1 этап пилотирования - пройдет в сроки ППИ 16 версии

2 этап пилотирования – пройдет в сроки ППИ 17 версии

Указанные сроки определены дорожной картой ФК по завершению финансового года.

На весь период пилотирования закрытия года отводится 3 месяца: с сентября по ноябрь включительно.

На 1м этапе в период с 2 сентября по 2 октября пилотным регионам необходимо будет организовать следующие мероприятия:

1. Проверить данные на промышленном инстансе
2. Подготовить тестовую среду для закрытия 2013 года
3. Выполнить на тестовом инстансе проверку остатков на ЛС в соответствие с новой доработкой.
4. Выполнить закрытие 2013 года на тестовом инстансе в соответствие с типовым планом работ по завершению финансового года.

На втором этапе пилотирования в период с 02.10. по 02.11.2013 пилотным регионам необходимо будет:

1. Проверить консолидацию с учетом доработки по Отчету об операциях.
2. Проверить быстродействие ППО с учетом доработки по таблице балансов
3. Проверить корректность формирования регистров по результатам закрытии года

Особенности пилотирования функционала закрытия 2013 года:

1. Взаимодействие отделов должно быть организовано в соответствие с доработанным ТР 111
2. Ход работ необходимо будет фиксировать в чек-листе по закрытию года на портале поддержки.

Полный пакет документов для пилотирования ЗГ 2013 размещен на портале АСФК.

За каждым пилотом, как и в прошлом году закреплен отдельный сотрудник со стороны ОТР.

По итогам пилотирования закрытия года пилотным регионам необходимо будет:

1. Выявить возможные ошибки в реализованном функционале по закрытию года
2. Определить корректность выполнения операций, которые носят специфику, связанную с особенностью региона
3. Проверить корректность отражения результатов закрытия в регистрах, отчетах, лицевых счетах
4. Проанализировать весь пакет документов по ЗГ
5. Дать предложения/замечания к пакету документов

По окончании каждого этапа пилотирования, версии будут переданы в промышленную эксплуатацию с доработанным пакетом документов по замечаниям пилотных регионов.

В дополнении хочется затронуть тему перезакрытия прошлых лет. В 2012 году перезакрывали 2011 год, а также 2010 год примерно около половины УФК.

Для перезакрытия прошлых лет будем дорабатывать методику повторного закрытия. Случаи в которых, возможно перезакрытие прошлых лет отражены в ТР111.

В случаях, не предусмотренных в ТР 111, перезакрытие прошлых лет будет выполняться только с разрешения федерального казначейства.

В заключение хочу отметить, что в 2013 году, как и в прошлом, перед пилотными регионами стоит непростая и очень ответственная задача по проверке функционала.

От пилотных регионов ожидается тщательный и скурпулезный подход к делу. Необходимо задействовать все отделы в процессе пилотирования, проверку результатов закрытия проводить комплексно, а не выборочно.

При направлении ошибок давать максимум информации, описание проблемы должно быть исчерпывающим.

Со своей стороны мы постараемся оперативно решать проблемы пилотов, своевременно устранять возникшие проблемы. Прошлый год был для всех опытным во многих вопросах, как и в вопросах взаимодействия.

Но совместными усилиями мы достигнем хорошего результата и очень надеемся, что завершение 2013 года пройдет еще лучше и качественнее, чем закрытие 2012 года

У меня все.

Спасибо за внимание.