



КОМИТЕТ КАЗНАЧЕЙСТВА
МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Управление ликвидностью и казначейский контроль в Республике Казахстан

ТИРАНА, май 2015г.



ЕДИНЫЙ КАЗНАЧЕЙСКИЙ СЧЕТ (ЕКС), КОНТРОЛЬНЫЕ СЧЕТА НАЛИЧНОСТИ (КСН), СЧЕТА ГОСУДАРСТВЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ





МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ ЛИКВИДНОСТЬЮ

Элементы управления ликвидностью:

- × Ежемесячное прогнозирование потоков наличности на ЕКС и объемов потребности РБ в гарантированном трансферте из Нацфонда;
- × Ежедневный мониторинг исполнения республиканского бюджета с выделением расходов по текущим программам и бюджетным программам развития;
- × Ежедневный мониторинг бюджетных изъятий в РБ;
- × Ежедневное закрытие операционного дня в ИИСК и проведение анализа по ЕКС;

Источники данных и их использование:

- × Информация об ожидаемых потоках денежных средств собирается через планы:
 - от уполномоченных органов, обеспечивающих поступления в бюджет, - при изменении плана поступлений,
 - от государственных органов - при изменении планов финансирования по платежам.



МЕРОПРИЯТИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ ЛИКВИДНОСТЬЮ

Инструменты для управления дефицитом денежных средств:

- ✘ На случай дефицита либо кассового разрыва законодательно предусмотрено приоритетное проведение платежей по некоторым видам расходов, а также секвестр;
- ✘ Уточнение бюджета путем внесения изменений в план по поступлениям бюджета и план финансирования по платежам государственных учреждений.

Инструменты для эффективного управления ликвидностью:

- ✘ Размещение временно свободных бюджетных денег РБ и МБ во вклады (депозиты) Национального Банка РК;
- ✘ Выпуск еврооблигаций (в 2014 г. на 2,5 млрд.\$, в 2015 г. – план)



РЕГИСТРАЦИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ГОС.УЧРЕЖДЕНИЙ В РАМКАХ КАЗНАЧЕЙСКОГО КОНТРОЛЯ

Регистрация обязательств в целях контроля над:

созданием кредиторской задолженности и необоснованным принятием обязательств

соблюдением норм законодательства при заключении договоров

принятием обязательств в сроки и пределах, предусмотренные планами финансирования по обязательствам

целевым использованием средств (в соответствии с бюджетной классификацией)

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!



Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан
г. Астана пр. Победы 11