МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

ПРИКАЗ

от 15 декабря 2009 г. N 13н

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА

ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО

КАЗНАЧЕЙСТВА ОПЕРАЦИЙ СО СРЕДСТВАМИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ

КОМПАНИИ "РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ"

Список изменяющих документов

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

В целях реализации Федерального закона от 24 ноября 2008 г. N 204-ФЗ "О федеральном бюджете на 2009 год и на плановый период 2010 и 2011 годов" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, N 48, ст. 5499; 2009, N 1, ст. 32; N 18, ст. 2156; N 26, ст. 3129; N 29, ст. 3583; N 40, ст. 4640) приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок осуществления территориальными органами Федерального казначейства операций со средствами Государственной компании "Российские автомобильные дороги".

2. Управлению информационных систем (А.М. Гусельников) обеспечить доработку программного обеспечения, находящегося в эксплуатации территориальных органов Федерального казначейства, в целях реализации настоящего Приказа.

3. Контроль за исполнением настоящего Приказа оставляю за собой.

Руководитель

Р.Е.АРТЮХИН

Согласовано

Заместитель

Председателя Правительства

Российской Федерации -

Министр финансов

Российской Федерации

А.Л.КУДРИН

Приложение

ПОРЯДОК

ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО

КАЗНАЧЕЙСТВА ОПЕРАЦИЙ СО СРЕДСТВАМИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ

КОМПАНИИ "РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ"

Список изменяющих документов

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

1. Настоящий Порядок устанавливает порядок осуществления операций со средствами Государственной компании "Российские автомобильные дороги" (далее - Компания) от ее имени и по ее поручению в пределах остатка средств на лицевом счете, открытом ей территориальным органом Федерального казначейства (далее - орган Федерального казначейства).

2. При осуществлении операций со средствами Компании и созданными ей представительствами и филиалами (далее - обособленные подразделения), которым в установленном законодательством Российской Федерации случае открываются лицевые счета в органах Федерального казначейства (далее - клиенты), информационный обмен между клиентом и органом Федерального казначейства осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи (далее - в электронном виде) в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании Договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между клиентом и органом Федерального казначейства.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

Если у клиента или органа Федерального казначейства отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется в порядке применения документооборота на бумажных носителях с одновременным представлением документов на машинном носителе (далее - на бумажном носителе).

При осуществлении операций со средствами клиента документооборот, содержащий сведения, составляющие государственную тайну, осуществляется в соответствии с настоящим Порядком с соблюдением требований законодательства Российской Федерации о защите государственной тайны.

3. Орган Федерального казначейства для учета средств клиента открывает в установленном Центральным банком Российской Федерации порядке в учреждении Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации (далее - в банках) счет на балансовом счете N 40501 "Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации" (далее - счет N 40501).

4. Для осуществления кассовых выплат клиент представляет в орган Федерального казначейства по месту обслуживания в электронном виде или на бумажном носителе платежные поручения, на основании которых осуществляются операции по списанию и зачислению средств в банке, оформленные в соответствии с Положением о правилах осуществления перевода денежных средств, утвержденным Центральным банком Российской Федерации от 19 июня 2012 г. N 383-П (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 г., регистрационный номер 24667; Вестник Банка России, 2012, N 34), с учетом требований, установленных совместным Положением Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2006 г. N 298-П/173н "Об особенностях расчетно-кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований)" (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 26 января 2007 г., регистрационный номер 8853; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2007, N 8) <1>, с установленными Министерством финансов Российской Федерации особенностями осуществления операций по лицевому счету, открытому Государственной компании "Российские автомобильные дороги" в Федеральном казначействе (далее - Особенности), и требованиями, установленными настоящим Порядком (далее - расчетные документы).

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

--------------------------------

<1> С учетом изменений, внесенных совместными Указаниями Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 27 мая 2010 г. N 2449-У/53н (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 15 июля 2010 г., регистрационный номер 17844; Вестник Банка России, 2010, N 42), от 27 сентября 2012 г. N 2885-У/128н (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 20 ноября 2012 г., регистрационный номер 25855; Вестник Банка России, 2012, N 67).

(сноска введена Приказом Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

При этом в расчетном документе:

в поле "ИНН" плательщика указывается идентификационный номер налогоплательщика-клиента;

в поле "КПП" плательщика указывается код причины постановки клиента на налоговый учет;

в поле "Плательщик" указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - полное или сокращенное наименование клиента.

Наименование клиента должно соответствовать полному или сокращенному наименованию клиента, указанному в Карточке образцов подписей, представленной клиентом в орган Федерального казначейства.

5. Орган Федерального казначейства отказывает клиенту в приеме расчетного документа в случае:

- если указанный в расчетном документе код классификации операций сектора государственного управления по бюджетной классификации Российской Федерации (КОСГУ) является недействующим в текущем финансовом году на момент представления расчетного документа;

- нарушения требований оформления расчетного документа;

- нарушения требований Особенностей.

6. В случае, если форма или содержание расчетного документа не соответствуют установленным требованиям или подписи ответственных лиц будут признаны не соответствующими образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей, орган Федерального казначейства регистрирует представленный расчетный документ в Журнале регистрации неисполненных документов (код формы по КФД 0531804) и не позднее рабочего дня, следующего за днем его представления клиентом:

- при информационном обмене между органом Федерального казначейства и клиентом на бумажных носителях возвращает клиенту расчетный документ со штампом "Отклонено" с приложением Протокола (код формы по КФД 0531805) (далее - Протокол), в котором указывается причина возврата;

- при информационном обмене между органом Федерального казначейства и клиентом в электронном виде направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

7. Если представленный клиентом расчетный документ соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком, орган Федерального казначейства осуществляет перечисление средств со счета N 40501.

8. Для получения наличных денег клиент представляет в орган Федерального казначейства по месту обслуживания Заявку на получение наличных денег (код формы по КФД 0531802) (далее - Заявка (код формы по КФД 0531802)) или Заявку на получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531844) (далее - Заявка (код формы по КФД 0531844)).

Заявка (код формы по КФД 0531802) оформляется в порядке, установленном Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Федерального казначейства от 10 октября 2008 г. N 8н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 ноября 2008 г., регистрационный номер 12617; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2008, N 51) <1>, с учетом особенностей:

--------------------------------

<1> С учетом изменений, внесенных приказами Федерального казначейства от 30 июля 2009 г. N 5н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 4 сентября 2009 г., регистрационный номер 14714; Российская газета, 2009, 15 сентября), от 25 декабря 2009 г. N 15н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29 марта 2010 г., регистрационный номер 16751; Российская газета, 2010, 7 апреля), от 29 октября 2010 г. N 13н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 ноября 2010 г., регистрационный номер 19047; Российская газета, 2010, 3 декабря), от 27 декабря 2011 г. N 19н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 3 февраля 2012 г., регистрационный номер 23129; Российская газета, 2012, 15 февраля).

в заголовочной части Заявки (код формы по КФД 0531802) реквизиты "Главный распорядитель бюджетных средств", "Наименование бюджета", "Финансовый орган" не заполняются;

в кодовой зоне Заявки (код формы по КФД 0531802) коды "по Сводному реестру", "Глава по БК", "Предельная дата исполнения" и "Учетный номер обязательства" не проставляются;

наименование клиента в заголовочной части Заявки (код формы по КФД 0531802) должно соответствовать полному или сокращенному наименованию клиента, указанному в Карточке образцов подписей, представленной клиентом в орган Федерального казначейства;

номер лицевого счета, указанный в кодовой зоне Заявки (код формы по КФД 0531802), должен соответствовать номеру лицевого счета по учету средств юридических лиц (их обособленных подразделений), не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации получателями средств федерального бюджета, открытого клиенту в органе Федерального казначейства (далее - лицевой счет клиента).

При заполнении Раздела 2 Заявки (код формы по КФД 0531802):

в графе 2 указывается вид средств "средства юридических лиц";

в графе 3 указывается двадцатизначный код операции, содержащий в 1 - 17 разрядах нули, в 18 - 20 разрядах код по КОСГУ (далее - код классификации операции);

в графе 6 в скобках указывается аналитический код, идентифицирующий операцию в соответствии с Особенностями (далее - код цели).

Заявка (код формы по КФД 0531844) оформляется в порядке, установленном Правилами обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. N 199н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 5 апреля 2011 г., регистрационный номер 20409; Российская газета, 2011, 6 мая) <1>, с учетом особенностей:

--------------------------------

<1> С учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2012 г. N 177н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 февраля 2013 г., регистрационный номер 27273; Российская газета, 2013, 15 марта).

наименование клиента в заголовочной части Заявки (код формы по КФД 0531844) должно соответствовать полному или сокращенному наименованию клиента, указанному в Карточке образцов подписей, представленной клиентом в орган Федерального казначейства;

в кодовой зоне Заявки (код формы по КФД 0531844) коды "по Сводному реестру" и "Учетный номер обязательства" не проставляются;

номер лицевого счета, указанный в кодовой зоне Заявки (код формы по КФД 0531844), должен соответствовать номеру лицевого счета клиента.

Табличная часть Заявки (код формы по КФД 0531844) оформляется в порядке, аналогичном порядку оформления раздела 2 Заявки (код формы по КФД 0531802).

(п. 8 в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

9. Орган Федерального казначейства принимает Заявку (код формы по КФД 0531802) или Заявку (код формы по КФД (0531844) (далее - Заявка) к исполнению в случае выполнения следующих условий:

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

- Заявка соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком и Особенностями;

- указанные в Заявке коды КОСГУ являются действующими в текущем финансовом году на момент представления Заявки;

- суммы, указанные в Заявке, не превышают остаток на лицевом счете клиента по коду цели, соответствующему коду цели, указанному клиентом в графе 6 Заявки.

10. Оформление клиентом Объявления на взнос наличными (код формы по ОКУД 0402001) осуществляется с учетом следующих особенностей:

- в поле "Получатель" указывается сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках проставляются полное или сокращенное наименование клиента, вносящего наличные деньги, а также номер соответствующего лицевого счета клиента;

- в поле "Источник поступления" клиент указывает источники поступлений наличных денег в кассу учреждения банка в соответствии с символами отчетности по форме документа "Отчет о наличном денежном обороте" (код формы по ОКУД 0409202), предусмотренной нормативными актами Банка России, код классификации операции и код цели, по которым вносимые средства подлежат отражению на лицевом счете клиента.

11. Орган Федерального казначейства в день поступления выписки банка со счета N 40501 учитывает операции со средствами клиента на лицевом счете клиента и направляет клиенту Выписку из лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса (код формы по КФД 0531834) с приложением документов, на основании которых были отражены кассовые операции на лицевом счете клиента.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

12. Суммы, зачисленные на счет N 40501 по расчетным документам, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм (далее - невыясненные поступления), учитываются в составе общего остатка на счете N 40501.

Для уточнения невыясненных поступлений клиент представляет в орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении операций клиента по форме согласно приложению N 1 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531852) (далее - Уведомление), которое является основанием для проведения органом Федерального казначейства операции без списания-зачисления средств на счете N 40501 и для отражения результатов уточнения невыясненных поступлений на лицевом счете клиента.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

Абзац исключен с 1 января 2014 года. - Приказ Казначейства России от 24.06.2013 N 9н.

Невыясненные поступления подлежат уточнению клиентом в течение 10 рабочих дней со дня их поступления на счет N 40501. В случае, если в течение 10 рабочих дней клиент не представил в орган Федерального казначейства Уведомление, орган Федерального казначейства на основании оформленного им расчетного документа возвращает указанные средства со счета N 40501 плательщику.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

13. Суммы поступлений на счет N 40501, отнесенные к невыясненным поступлениям, результаты выяснения (уточнения) их принадлежности, а также операции по возврату невыясненных поступлений плательщику отражаются органом Федерального казначейства в Ведомости учета невыясненных поступлений по счету по форме согласно приложению N 2 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531853) на основании расчетных документов, Уведомлений.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

Ведомость учета невыясненных поступлений по счету ведется с начала финансового года и формируется за определенный период.

Операции по уточнению клиентом сумм невыясненных поступлений отражаются в Ведомости учета невыясненных поступлений по счету со знаком "минус" с одновременным отражением со знаком "плюс" по соответствующему уточненному коду классификации операции и (или) коду цели.

14. Клиент вправе уточнить кассовые операции в части кодов классификации операций и (или) кодов цели, по которым данные операции были отражены на лицевом счете клиента.

Для уточнения указанных кодов классификации операций и (или) кодов цели клиент представляет в орган Федерального казначейства Уведомление, в котором графы 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11 и 12 раздела 1 "Уточняемые реквизиты" и графы 2, 3, 4, 8 и 9 раздела 2 "Уточненные реквизиты" не заполняются.

Представленное Уведомление является основанием для проведения органом Федерального казначейства уточняющей операции без списания-зачисления средств на счете N 40501 и для отражения ее на лицевом счете клиента.

(в ред. Приказа Казначейства России от 24.06.2013 N 9н)

15. Представленные клиентом в орган Федерального казначейства расчетные документы, Заявки и Уведомления, соответствующие требованиям настоящего Порядка, исполняются не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в орган Федерального казначейства.

16. Прием расчетных документов, Заявок и Уведомлений, поступивших в орган Федерального казначейства на бумажном носителе, производится в день их поступления в орган Федерального казначейства в течение первой половины операционного дня. Начало и окончание операционного дня, в том числе время приема расчетных документов, Заявок и Уведомлений от клиента, представленных на бумажном носителе, устанавливаются органом Федерального казначейства с учетом положений договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между банком и органом Федерального казначейства.

Прием расчетных документов, Заявок и Уведомлений, поступивших в орган Федерального казначейства на бумажном носителе, производится уполномоченным работником органа Федерального казначейства.

На всех расчетных документах, Заявках и Уведомлениях, поступивших в орган Федерального казначейства на бумажном носителе, в обязательном порядке ставятся отметки органа Федерального казначейства с указанием даты принятия и даты исполнения.

17. Ежемесячно на отчетную дату органы Федерального казначейства, в которых обособленным подразделениям Компании открыты лицевые счета клиентов, формируют и направляют для свода в орган Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет Компании, Сводные сведения по лицевым счетам клиентов согласно приложению N 3 к настоящему Порядку (код по КФД 0531854).

Приложение N 1

к Порядку осуществления

территориальными органами

Федерального казначейства

операций со средствами

Государственной компании

"Российские автомобильные дороги"

от 15 декабря 2009 г. N 13н

Уведомление об уточнении операций клиента N \_\_\_\_\_\_\_\_

┌───────┐

│ Коды │

├───────┤

Форма по КФД │0531852│

├───────┤

от "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. Дата │ │

├───────┤

Клиент \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по ОКПО │ │

├───────┤

Номер лицевого счета │ │

├───────┤

Орган Федерального казначейства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по КОФК │ │

├───────┤

│ │

├───────┤

Единица измерения: руб. по ОКЕИ │ 383 │

└───────┘

1. Уточняемые реквизиты

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Документ | | | Получатель | | | Код  классификации  операции | Код  цели | Сумма | Назначение  платежа | Примечание |
| наимено-  вание | номер | дата | наименование | ИНН | КПП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2. Уточненные реквизиты

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Получатель | | | Код  классификации  операции | Код  цели | Сумма | Назначение  платежа | Примечание |
| наименование | ИНН | КПП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(уполномоченное лицо) (подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный

исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Номер страницы \_\_\_\_\_\_

"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. Всего страниц \_\_\_\_\_\_

---------------------------------------------------------------------------

Отметки органа Федерального казначейства

Приложение N 2

к Порядку осуществления

территориальными органами

Федерального казначейства

операций со средствами

Государственной компании

"Российские автомобильные дороги"

от 15 декабря 2009 г. N 13н

┌─────────┐

Ведомость учета невыясненных поступлений по счету N │ │

└─────────┘

┌───────┐

│ Коды │

├───────┤

Форма по КФД │0531853│

├───────┤

с "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ по "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. Дата начала │ │

периода │ │

├───────┤

Наименование органа Федерального Дата окончания │ │

казначейства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ периода │ │

├───────┤

по КОФК │ │

Структурное подразделение \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ├───────┤

│ │

├───────┤

Единица измерения: руб. по ОКЕИ │ 383 │

└───────┘

┌───────┐

Сумма невыясненных поступлений │ │

на начало периода │ │

└───────┘

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата  операции | Дата  зачисле-  ния на  счет | Документ | | | | | | Код  классификации  операции | Код  цели | Сумма по  документу  (+ поступления,  - выплаты) |
| наименование | номер | дата | плательщик (клиент) | | |
| наименование | ИНН | КПП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

┌───────────────┐

Сумма невыясненных поступлений │ │

на конец периода │ │

└───────────────┘

┌───────────────┐

Количество невыясненных │ │

документов на конец периода │ │

└───────────────┘

Начальник структурного

подразделения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(замещающее его лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный

исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Номер страницы \_\_\_\_\_\_

"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. Всего страниц \_\_\_\_\_\_

Приложение N 3

к Порядку

осуществлении территориальными

органами Федерального казначейства

операций со средствами

Государственной компании

"Российские автомобильные дороги"

от 15 декабря 2009 г. N 13н

Сводные сведения по лицевым счетам клиентов

┌───────┐

│ Коды │

├───────┤

Код по КФД │0531854│

├───────┤

на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. Дата │ │

├───────┤

Орган Федерального казначейства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по КОФК │ │

├───────┤

Единица измерения: руб. по ОКЕИ │ 383 │

└───────┘

1. Остатки на лицевых счетах

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код цели | Остаток на начало года | Остаток на отчетную дату |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

2. Операции со средствами

──────────────────────┬────────┬─────────────┬─────────────┬───────────────

Код классификации │Код цели│ Поступления │ Выплаты │ Итого (гр. 3

операции │ │ │ │ - гр. 4)

──────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼───────────────

1 │ 2 │ 3 │ 4 │ 5

┌─────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┐

│ │ │ │ │ │

├─────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┤

│ │ │ │ │ │

├─────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┤

│ │ │ │ │ │

├─────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┤

│ │ │ │ │ │

├─────────────────────┼────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┤

│ Итого: по коду цели │ │ │ │ │

└─────────────────────┴────────┼─────────────┼─────────────┼──────────────┤

Всего │ │ │ │

└─────────────┴─────────────┴──────────────┘

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(уполномоченное лицо) (подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный

исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы \_\_\_\_\_\_

Всего страниц \_\_\_\_\_\_