



Об утверждении Правил приема наличных денег от представителей государственных учреждений, физических лиц для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений через филиалы и структурные подразделения Банка-агента

Утративший силу

Приказ Председателя Департамента казначейства Министерства финансов Республики Казахстан от 27 апреля 1999 года N 167. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 20.05.1999 г. N 770. Утратил силу - приказом Председателя Комитета Казначейства Министерства финансов РК от 28 октября 2004 года N 41

Извлечение из приказа Председателя Комитета Казначейства Министерства финансов РК от 28 октября 2004 года N 41

" П р и к а з ы в а ю :

1. Признать утратившими силу приказы Председателя Департамента Казначейства Министерства финансов Республики Казахстан:

2) от 27 апреля 1999 года N 167 "Об утверждении Правил приема наличных денег от представителей государственных учреждений, физических лиц для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений через филиалы и структурные подразделения Банка-агента"...

3. Настоящий приказ вступает в силу со дня подписания.

Председатель".

П р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить прилагаемые Правила приема наличных денег от представителей государственных учреждений, физических лиц для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений через филиалы и структурные подразделения Банка-агента.

2. Отделу организации денежного обеспечения (Мукашев А.С.) в установленном порядке провести государственную регистрацию данных Правил в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

3. Настоящие Правила вводятся в действие с момента их государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

Председатель

П Р А В И Л А
приема наличных денег от
представителей государственных учреждений,
физических лиц для зачисления в бюджет и на
счета государственных учреждений через
филиалы и структурные подразделения
Банка-агента

1. Общие положения

1. Настоящие правила разработаны в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан "Вопросы Департамента Казначейства Министерства финансов Республики Казахстан" от 9 октября 1998 года N 1028 P981028_ и определяют порядок приема наличных денег от представителей государственных учреждений, содержащихся за счет средств государственного бюджета (далее - государственные учреждения) и от физических лиц для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений, открытых в территориальных органах Казначейства (далее - ТО Казначейства), через филиалы и структурные подразделения Банка-агента, определенного по приему и выплате наличных денег для государственных учреждений в соответствии с действующим законодательством.

2. В филиалах Банка-агента на имя ТО Казначейства в установленном порядке открывается отдельный транзитный счет (908) для зачисления принятых наличных денег от представителей государственных учреждений, физических лиц в уплату налогов и других платежей в бюджет и на бюджетные счета, а также на счета N 724 "Текущие счета уполномоченных и невыплаченные переводы", и "для целевого финансирования" государственных учреждений. При этом ТО Казначейства сообщает в письменном виде соответствующему филиалу Банка-агента перечень счетов государственных учреждений "для целевого финансирования".

3. Размер и сроки оплаты финансовых услуг Банка-агента по приему наличных денег от представителей государственных учреждений и физических лиц для зачисления в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений, а также штрафных санкций за невыполнение обязательств определяются Агентским соглашением, заключаемым между Министерством финансов Республики Казахстан и Банком-агентом.

4. Государственное учреждение, имеющее счета (кроме счетов NN 120, 130, 132, 24 и "для целевого финансирования"), открытые в ТО Казначейства,

самостоятельно заключает с соответствующим филиалом Банка-агента договор на прием выручки и платежей от физических лиц для зачисления их на соответствующие счета, в котором указывается источник и порядок оплаты финансовых услуг филиала Банка-агента. При этом размер оплаты услуг филиала Банка-агента, оговариваемый в указанном договоре, не должен превышать размера, установленного в Агентском соглашении, заключенном между Министерством финансов Республики Казахстан и Банком-агентом.

2. Порядок приема наличных денег от представителей государственных учреждений в бюджет и на счета государственных учреждений

5. Прием наличных денег от представителей государственных учреждений для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений осуществляется филиалами и структурными подразделениями Банка-агента с оформлением бланка формы N 0402001 "Объявление на взнос наличными", в котором указываются все необходимые реквизиты (наименование плательщика, регистрационный номер налогоплательщика (далее - РНН), наименование получателя и РНН получателя, назначение платежа и код бюджетной классификации - при сдаче в бюджет и на бюджетные счета). При сдаче наличных денег на бюджетные счета (120, 130, 132 - при восстановлении кассовых расходов) представителями государственных учреждений в документах на взнос обязательно указывается десятизначный код расходов бюджетной классификации.

6. Прием наличных денег от представителей государственных учреждений филиалами и структурными подразделениями Банка-агента производится с 9 до 13 часов местного времени. Вся сумма принятых наличных денег перечисляется в тот же день на корреспондентский счет ТО Казначейства для зачисления на соответствующие счета.

3. Порядок приема наличных денег от физических лиц в бюджет и на счета государственных учреждений

7. Прием наличных денег от физических лиц для зачисления в бюджет и на счета государственных учреждений осуществляется филиалами и структурными подразделениями Банка-агента с оформлением бланка формы 4-ПД, в котором указываются все необходимые реквизиты (Ф.И.О. плательщика, РНН плательщика, наименование получателя и РНН получателя, МФО банка получателя, назначение платежа, код бюджетной классификации - при сдаче в бюджет и на бюджетные счета).

8. Филиалы и структурные подразделения Банка-агента осуществляют прием наличных денег от физических лиц в течение всего рабочего дня.

9. Суммы наличных денег, принятые от физических лиц операционными отделами филиалов Банка-агента, в конце рабочего дня зачисляются на транзитный счет (908) ТО Казначейства и не позднее следующего дня перечисляются на корреспондентский счет ТО Казначейства для зачисления на соответствующие счета по видам платежей.

10. Суммы наличных денег, принятые от физических лиц структурными подразделениями Банка-агента, зачисляются на транзитный счет (908) ТО Казначейства после получения и проверки ежедневного отчета филиалом Банка-агента и на следующий день после зачисления на транзитный счет перечисляются на корреспондентский счет ТО Казначейства для зачисления на соответствующие счета по видам платежей.

4. Порядок оплаты финансовых услуг по приему наличных денег и зачислению их в бюджет и на счета государственных учреждений филиалами и структурными подразделениями Банка-агента

11. Финансовые услуги Банка-агента по приему наличных денег от представителей государственных учреждений и физических лиц в уплату налогов и других платежей в бюджет и на бюджетные счета (NN 120, 130 и 132 при восстановлении кассовых расходов, а также на счета N 724 и "для целевого финансирования") государственных учреждений оплачиваются Министерством финансов Республики Казахстан из республиканского бюджета централизованно.

12. Оплата финансовых услуг по приему выручки и платежей от физических лиц для зачисления их на соответствующие счета (кроме счетов NN 120, 130, 132, 724 и "для целевого финансирования") производится государственным учреждением самостоятельно за счет этих средств в соответствии с заключенным с филиалом Банка-агента договором.

5. Порядок представления информации о принятых наличных деньгах и перечисленных средств в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений для оплаты финансовых услуг Банка-агента

13. В областных, Алматинском городском управлениях Казначейства, управлении Казначейства по г.Астане и Акмолинской области ежемесячно формируются Ведомость зачисленных в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 1), по каждому типу счета в разрезе районов и Сводная ведомость зачисленных средств

, принятых наличными деньгами через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 2), в разрезе типов счетов получателей.

14. Ежемесячно до 5 числа месяца, следующего за отчетным, в областных филиалах Банка-агента составляется Справка о принятых и зачисленных в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами от представителей государственных учреждений и физических лиц через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 3), по области. Справка составляется в 2-х экземплярах и один экземпляр Справки не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным, представляется Банку-агенту.

15. Областные, Алматинское городское управления Казначейства, управление Казначейства по г.Астане и Акмолинской области на основании Сводной ведомости зачисленных средств, принятых наличными деньгами через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 2), составляют Сведения о зачисленных в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами от представителей государственных учреждений и физических лиц через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 4), и представляют в Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан (далее - Казначейство) не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным.

16. Казначейство на основании Сведений о зачисленных в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами от представителей государственных учреждений и физических лиц через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 4), полученных от областных, Алматинского городского управлений Казначейства, управления Казначейства по г.Астане и Акмолинской области составляет Сводную справку о сумме принятых наличных денег и зачисленных средств в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений через филиалы Банка-агента (приложение 5), в целом по республике в разрезе областей и г. г. А с т а н ы и А л м а т ы .

17. Банк-агент до 15 числа месяца, следующего за отчетным, представляет в Казначейство Сводный акт сверки по зачислению в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами от представителей государственных учреждений и физических лиц через филиалы и структурные подразделения Банка-агента (приложение 6), в целом по республике в разрезе областей и г.г.Астаны и Алматы.

18. Казначейство сверяет указанную в Сводном акте сверки по зачислению в бюджет и на бюджетные счета государственных учреждений средств, принятых наличными деньгами от представителей государственных учреждений и

физических лиц через филиалы и структурные подразделения филиалы Банка-агента (приложение 6), сумму для оплаты финансовых услуг Банка-агента со Сводной справкой, составленной Казначейством и при отсутствии расхождений подтверждает предъявленную на оплату сумму и передает в Министерство финансов Республики Казахстан Сводный акт (приложение 6) для о п л а т ы .

Министерство финансов Республики Казахстан в течение 4-х банковских дней со дня получения Сводного акта перечисляет причитающуюся Банку-агенту сумму на его корреспондентский счет.

19. В случае расхождения данных Сводного акта (приложение 6), представленного Банком-агентом, с данными Сводной справки (приложение 5), составленной Казначейством, оформляется Акт расхождений произвольной формы. В Акте расхождений оговаривается сумма, принимаемая Министерством финансов к оплате, которая перечисляется в течение 4-х банковских дней, со дня представления Банком-агентом и подписания обеими Сторонами.

П р и л о ж е н и е N 1
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета
госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства

от " ____ " _____ 1999г. N ____

Наименование областного управления Казначейства

В е д о м о с т ь
зачисленных средств принятых наличными
деньгами через филиалы _____ банка
(Наименование банка)
по балансовому счету N _____
за _____ 1999г.
месяц

Наименование филиала! МФО !Кол-во платежей, шт.!Общая сумма, (тенге)
К а з н а ч е й с т в а ! ! !

	!	!	!
	!	!	!
	!	!	!
Итого:	!	!	!
	!	!	!

Ответитель: _____

Приложение N 2
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета
госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства
от "___" _____ 1999г. N___

Наименование областного управления Казначейства

С в о д н а я
ведомость зачисленных средств
принятых наличными деньгами
через филиалы _____ банка
Наименование банка
за _____ 1999г.
м е с я ц

Счет зачисления!Кол-во платежей, шт.!Общая сумма, (тенге)

	!	!
	!	!
	!	!
	!	!
	!	!
Итого:	!	!
	!	!

Ответитель: _____

Приложение N 3
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета

госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства
от "___" _____ 1999г. N___

Наименование областного филиала Банка

С п р а в к а
о принятых и зачисленных
в бюджет и на бюджетные счета
государственных учреждений средств,
принятых наличными деньгами от представителей
государственных учреждений и физических лиц
через филиалы _____ банка по области
за _____ 1999г.
месяц

(тенге) _____

N п/п!	! Вид платежа	! Принято		! Зачислено средств	
		!-----	!-----	!-----	!-----
!	!	! всего!	! по области!	!	! в др. области
1	2	3	4	5	6
1	На	бюджетные			счета
2	В	доход			бюджета
	(на счет 080)				
И т о г о :					

Дата и сумма оформленных актов _____
(по штрафным санкциям)

Директор областного филиала банка
Главный бухгалтер
М.П.

Приложение N 4
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета
госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства

от "___" _____ 1999г. N___

Наименование областного управления Казначейства

С в е д е н и я
о зачисленных в бюджет
и на бюджетные счета государственных
учреждений средств, принятых наличными деньгами
от представителей государственных учреждений
и физических лиц через филиалы _____ банка
за _____ месяц 199__ г .
(т е н г е)

№ п/п!	Вид платежа	Зачислено
1	2	3
1	На бюджетные счета государственных учреждений	Всего:
в том числе в разрезе районов:		
2	В доход бюджета (на счет 080)	И т о г о :

Дата и сумма оформленных актов _____
(по штрафн. санкциям)

Начальник областного управления Казначейства
Главный бухгалтер
М.П.

П р и л о ж е н и е № 5
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета
госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства
от "___" _____ 1999г. № _____

С в о д н а я с п р а в к а
о зачисленных в бюджет и на бюджетные счета
государственных учреждений средств, принятых
наличными деньгами от представителей государственных
учреждений и физических лиц через филиалы _____

банка

за _____ месяц 1999г.

№	Наименование области	Всего зачислено	В том числе зачислено средств	В том числе зачислено средств
п/п		за месяц	в доход бюджета	на бюджет.
			(счет 080)	счета
				госучреждений
1	2	3	4	5

Итого

----- Сумма финансовых услуг
с о с т а в и л а
за счет республиканского бюджета _____
Сумма штрафных санкций, подлежащая к зачислению в доход
республиканского бюджета _____
Начальник отдела организации _____
денежного обеспечения

Приложение № 6
к "Правилам приема наличных денег от
представителей госучреждений, физических
лиц для зачисления в бюджет и на счета
госучреждений", утвержденный приказом
Комитета казначейства
от "___" _____ 1999г. № _____

**С в о д н ы й а к т
сверки по зачислению в бюджет и на
бюджетные счета государственных учреждений
средств, принятых наличными деньгами от
представителей государственных учреждений и
физических лиц через филиалы
_____ банка**

за _____ месяц 199_г.

(т е н г е)

№ !Наименование!Всего зачислено !В том числе зачислено средств

п/п!	области	!	средств за месяц!	-----	!	в доход бюджета!	на бюджет.счета	!
!	!	!	!	!	!	!(на счет 080)	!	гос.учрежд.
1	!	2	!	3	!	4	!	5

И т о г о :

Сумма финансовых услуг составила
за счет республиканского бюджета _____

Сумма штрафных санкций, подлежащая
к зачислению в доход республиканского бюджета _____

Первый заместитель Председателя Правления банка _____

Директор Департамента денежного
обращения и кассовых операций _____

Всего к оплате _____

Председатель комитета казначейства
Министерства финансов РК _____

Начальник отдела организации
денежного обеспечения _____