|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Башкортостан Республикаһының**  **Шаран районы**  **муниципаль районының**  **Акбарыс ауыл Советы**  **ауыл биләмәһе Хакимиәте**  Акбарыс ауылы, Мәктәп урамы, 2  тел.(34769) 2-33-87 | ШаранГерб цветной | **Администрация сельского поселения**  **Акбарисовский сельсовет**  **муниципального района**  **Шаранский район**  **Республики Башкортостан**  с. Акбарисово, ул.Школьная,2  тел.(34769) 2-33-87 |

**Ҡ А Р А Р ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

16 декабрь 2019 й. № 119 16 декабря 2019 г.

**Об утверждении Порядка кассового обслуживания бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан в условиях открытия и ведения лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан**

В соответствии со статьей 215.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом Республики Башкортостан «О бюджетном процессе в Республики Башкортостан» и решения Совета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан «Об утверждении положения о бюджетном процессе в сельском поселении Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан»,постановляю:

1.Утвердить прилагаемый Порядок кассового обслуживания бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан в условиях открытия и ведения лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан

2.Установить, что настоящее постановление вступает в силу с 20 декабря 2019 года.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава сельского поселения Р.Г.Ягудин

Утвержден

Постановлением главы

сельского поселения

Акбарисовский сельсовет

МР Шаранский район

Республики Башкортостан

от 16.12.2019 г. № 119

**ПОРЯДОК**

**КАССОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ БЮДЖЕТА сельского поселения Акбарисовский сельсовет МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ШАРАНСКИЙ РАЙОН РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН**

**В УСЛОВИЯХ ОТКРЫТИЯ И ВЕДЕНИЯ ЛИЦЕВЫХ СЧЕТОВ ДЛЯ УЧЕТА**

**ОПЕРАЦИЙ ПО ИСПОЛНЕНИЮ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА сельского поселения Акбарисовский сельсовет МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ШАРАНСКИЙ РАЙОН РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН**

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок кассового обслуживания бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан в условиях открытия и ведения лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан (далее - Порядок) разработан на основании положений [статей 215.1](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F165318E01C5B1A174BEA0EE43B6B26F523F4BDF1E5A7m2QFJ), [241.1](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F165318E01C5B1A174BEA0EE43B6B26F523F4BDF1E3A923m6Q3J) Бюджетного кодекса Российской Федерации, [Закон](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC6868AAE2D001F5217B8135B121A1DB151BF663C2FFF74B3F2A8A2EB2A6AA6462133mCQ2J)а Республики Башкортостан "О бюджетном процессе в Республике Башкортостан" и решения Совета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан «Об утверждении положения о бюджетном процессе в сельском поселении Акбарисовский сельсовет муниципальном районе Шаранский район» и устанавливает порядок кассового обслуживания исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан Финансовым органом сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан (далее – Финансовый орган) в условиях открытия и ведения лицевых счетов для учета операций, осуществляемых участниками бюджетного процесса.

1.2. В целях настоящего Порядка:

Участниками бюджетного процесса являются:

главный распорядитель бюджетных средств;

распорядитель бюджетных средств;

получатель бюджетных средств;

главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета, и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внешнего финансирования дефицита бюджета (далее - главный администратор источников финансирования дефицита бюджета);

администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета, и администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внешнего финансирования дефицита бюджета (далее - администратор источников финансирования дефицита бюджета);

получатель бюджетных средств, осуществляющий в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации и Республики Башкортостан операции с бюджетными средствами (в том числе в иностранной валюте) на счете, открытом ему в учреждении Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации (далее - в банках), а также казенное учреждение, находящееся за пределами Республики Башкортостан или Российской Федерации и получающее бюджетные средства от главного распорядителя бюджетных средств в иностранной валюте (далее - иной получатель бюджетных средств);

администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий отдельные бюджетные полномочия главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого он находится (далее - администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора).

На обособленное подразделение получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета, указанное в их учредительных документах, действующее на основании утвержденного получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) положения, наделенное имуществом, находящимся в оперативном управлении получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) и обязанностью ведения бухгалтерского учета (далее - обособленное подразделение), распространяются, соответственно, положения настоящего Порядка, регламентирующие вопросы в отношении получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета.

Бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств, предельные объемы финансирования являются бюджетными данными.

Платежные поручения, на основании которых осуществляются операции по списанию и зачислению средств в учреждении Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации (далее - в банках), оформленные в соответствии с [Положением](consultantplus://offline/ref=F7C26784C296FC1B2A00F5E9FD914014C3087CF8BA71CA5CC4FFBC2453593E644B76BA3D94F336F2V4z3I) Центрального банка Российской Федерации от 19 июня 2012 года № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» с учетом требований, установленных совместным [Положением](consultantplus://offline/ref=F7C26784C296FC1B2A00F5E9FD914014C30977F1BE7ECA5CC4FFBC2453V5z9I) Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 18 февраля 2014 года № 414-П и 8н «Об особенностях расчетного и кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации» (далее - Положение № 414-П/8н) и настоящим Порядком, являются расчетными документами.

1.3. Кассовое обслуживание исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан осуществляется через Управление Федерального казначейства по Республике Башкортостан (далее - УФК по Республике Башкортостан) по варианту с открытием лицевого счета бюджета Финансовому органу муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан.

При кассовом обслуживании исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан информационный обмен между участниками бюджетного процесса и Финансовым органом осуществляется в электронной форме с применением средств электронной подписи (далее - в электронной форме) в соответствии с законодательством Российской Федерации и Республики Башкортостан на основании Договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между участником бюджетного процесса и Финансовым органом и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации и Республики Башкортостан.

Если у участника бюджетного процесса или Финансового органа отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронной форме, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях с одновременным представлением документов на машинном носителе (далее - на бумажном носителе).

Документооборот по кассовому обслуживанию исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, содержащий сведения, составляющие государственную тайну, осуществляется в соответствии с настоящим Порядком с соблюдением требований законодательства Российской Федерации о защите государственной тайны.

II. Порядок кассового обслуживания исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан

2.1. Основания для проведения операций по кассовым выплатам

из бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан

2.1.1. Для осуществления кассовых выплат получатели бюджетных средств и администраторы источников финансирования дефицита бюджета представляют в Финансовый орган, в электронной форме или на бумажном носителе следующие платежные документы:

[Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход согласно приложению N 1 к настоящему Порядку;

[Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат согласно приложению N 3 к настоящему Порядку.

2.1.2. Финансовый орган проверяет правильность формирования [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход, [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат (далее - Заявка) на наличие в представленной Заявке реквизитов и показателей, предусмотренных к заполнению клиентом, а также их соответствие друг другу, реестровым записям Сводного реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, главных администраторов и администраторов доходов бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан (далее - Сводный реестр).

2.1.3. При приеме Заявки на бумажном носителе подлежит проверке:

соответствие формы представленной Заявки форме, утвержденной настоящим Порядком;

наличие в Заявке подписи руководителя или иного лица с правом первой подписи и главного бухгалтера или иного лица с правом второй подписи, указанного в представленной клиентом Карточке образцов подписей, а также соответствие подписей данных лиц образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей, представляемой получателем средств, администратором источников финансирования дефицита бюджета в установленном порядке и по установленной форме;

отсутствие в представленной Заявке исправлений;

идентичность экземпляров, представленных на бумажном и машинном носителях.

2.1.4. В случае если форма или содержание Заявки не соответствуют установленным требованиям, или подписи на ней будут признаны не соответствующими образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей, Финансовый орган в установленные сроки:

при бумажном документообороте между Финансовым органом и клиентом возвращают клиенту Заявку с приложением [Протокола](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1385#Par1385), сформированного по форме согласно приложению N 5 к настоящему Порядку, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между Финансовым органом и клиентом направляют клиенту [Протокол](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1385#Par1385) в электронной форме, в котором указывается причина возврата.

2.1.5. Если Заявка соответствует требованиям, установленным [пунктами 2.1.2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par84#Par84) - [2.1.3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par87#Par87) настоящего Порядка, Финансовый орган после проведения проверки [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход и документов, необходимых для оплаты денежных обязательств получателей бюджетных средств или администраторов источников финансирования дефицита бюджета в соответствии с требованиями, установленными [Порядком](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par47#Par47) санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан и администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан (далее - Порядок санкционирования), принимает [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход к исполнению.

2.1.6. Для перечисления средств иному получателю бюджетных средств, главный распорядитель (распорядитель) бюджетных средств, в ведении которого находится иной получатель бюджетных средств, формирует [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход и представляет ее в Финансовый орган.

Исполнение [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход, указанной в [абзаце первом настоящего пункта](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par103#Par103), осуществляется после выполнения процедур, установленных [пунктами 2.1.2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par84#Par84) - [2.1.5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par100#Par100) настоящего Порядка.

2.1.7. При реорганизации получателя средств, передача кассовых выплат и поступлений, отраженных в соответствующем разделе лицевого счета получателя бюджетных средств, осуществляется на основании [Акта](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1430#Par1430) приемки-передачи кассовых выплат и поступлений по форме согласно приложению N 6 к настоящему Порядку (форма по ОКУД 0531728).

2.2. Основания для проведения операций по кассовым выплатам из бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан

2.2.1. Для осуществления кассовых выплат Финансовый орган представляет в УФК по Республике Башкортостан в соответствии с документом, определяющим порядок и условия обмена информацией между Финансовым органом и Управлением при кассовом обслуживании исполнения бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан (далее - Регламент), расчетные документы в электронной форме или на бумажном носителе.

2.2.2. Расчетные документы, представленные Финансовым органом в УФК по Республике Башкортостан на осуществление выплат с единого счета бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, составляются в соответствии с [Положением](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FEE1E571B174BEA0EE43B6Bm2Q6J) N 414-П/8н с учетом следующих особенностей:

- в поле "Назначение платежа" перед текстовым указанием назначения платежа указывается в скобках код бюджетной классификации и номер лицевого счета бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, открытый Финансовому органу, иная необходимая для исполнения бюджета информация.

2.2.3. Перечисление средств бюджета муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан иным получателям бюджетных средств осуществляется на основании представленных Финансовым органом в УФК по Республике Башкортостан расчетных документов на перечисление средств на счета иных получателей бюджетных средств, открытые в банках с указанием необходимых кодов бюджетной классификации.

2.2.4. Проведение кассовых операций по кассовым выплатам из бюджета муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан осуществляется с предварительным санкционированием оплаты денежных обязательств Финансовым органом в соответствии с установленным [Порядком](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par47#Par47) санкционирования.

2.3. Особенности проведения операций по кассовым выплатам

по внебанковским операциям

2.3.1. В случае если получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) перечисляет средства другому получателю бюджетных средств (администратору источников финансирования дефицита бюджета), которому открыт лицевой счет получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) в Финансовом органе, а также в случае представления клиентом [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход для перечисления средств на открытый ему же лицевой счет (далее - внебанковская операция), данная внебанковская операция проводится Финансовым органом без движения средств на лицевых счетах Финансового органа, открытых в УФК по Республике Башкортостан и банке.

В указанных в настоящем пункте случаях, получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) представляет в Финансовый орган, [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par47#Par47) на кассовый расход с указанием номера лицевого счета для перечисления средств, суммы платежа в разрезе кодов классификации расходов бюджетов, счета, открытого Финансовому органу в УФК по Республике Башкортостан и банке.

2.3.2. Операции по восстановлению получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) суммы произведенной им кассовой выплаты с одного кода бюджетной классификации на другой код бюджетной классификации, а также поступления в бюджет накопленного купонного дохода в соответствии с бюджетным законодательством, также классифицируются как внебанковские операции.

Такие операции осуществляются на основании представленной получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) в Финансовый орган, [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход. При этом [Заявка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход оформляется с учетом следующих особенностей:

в [разделе](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) "Реквизиты контрагента" указываются реквизиты клиента;

в [графе](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) "Код по БК плательщика" раздела 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" указывается код бюджетной классификации, по которому увеличивается сумма кассовой выплаты;

в [графе](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) "Код по БК получателя" раздела 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" указывается код бюджетной классификации подлежащей восстановлению кассовой выплаты.

2.3.3. Финансовый орган обрабатывает [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход по внебанковской операции. Указанная [Заявка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) является основанием для проведения Финансовым органом внебанковской операции без списания-зачисления средств на соответствующем счете Финансового органа и для отражения ее на соответствующих лицевых счетах.

2.4. Подготовка расчетных документов для проведения кассовых выплат

с единых счетов бюджетов

2.4.1. На основании Заявок, представленных получателями средств (администраторами источников финансирования дефицита бюджета) и принятых к исполнению, Финансовый орган, формирует [Распоряжение](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1752#Par1752) на кассовый расход по форме согласно приложению N 9 к настоящему Порядку.

На основании сформированных Распоряжений, Финансовый орган оформляет расчетные документы на перечисление средств с лицевого счета бюджета, открытого Финансовому органу в УФК по Республике Башкортостан на балансовом счете N 40204 "Средства местных бюджетов" (далее - счет N 40204), и со счетов, открытых Финансовому органу в банках.

По средствам бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан, подлежащим учету и отражению на лицевых счетах, открытых клиентам в УФК по Республике Башкортостан, Финансовый орган формирует расчетные документы клиентам для представления их в УФК по Республике Башкортостан.

Заявка может быть отозвана клиентом до момента отправки Финансовым органом расчетного документа в УФК по Республике Башкортостан или банк.

Для отзыва Заявки клиент представляет в Финансовый орган, [Запрос](#P2626) на аннулирование заявки по форме согласно приложению N 16 (далее - Запрос на аннулирование заявки).

2.5. Отражение операций по кассовым выплатам

и кассовым поступлениям на лицевых счетах

2.5.1. Операции по списанию сумм платежей с лицевого счета бюджета, открытого Финансовому органу на счете N 40204 отражаются на соответствующих лицевых счетах, открытых участникам бюджетного процесса, по кодам бюджетной классификации.

2.5.2. Кассовые выплаты на оказание муниципальных услуг (кассовые выплаты, связанные с выполнением публичных нормативных обязательств) осуществляются в пределах доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований) и не могут превышать доведенных с начала отчетного периода (текущего финансового года) предельных объемов финансирования с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году по соответствующим кодам классификации расходов бюджетов.

Кассовые выплаты на погашение источников финансирования дефицитов бюджетов осуществляются в пределах доведенных до администратора источников финансирования дефицита бюджета бюджетных ассигнований с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году по соответствующим кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

2.5.3. Клиент вправе в пределах текущего финансового года уточнить операции по кассовым выплатам и (или) коды бюджетной классификации, по которым данные операции были отражены на лицевом счете клиента. Для уточнения указанных операций и кодов бюджетной классификации по операциям клиент представляет в Финансовый орган [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа согласно приложению N 8 к настоящему Порядку.

Внесение в установленном порядке изменений в учетные записи в части изменения кодов бюджетной классификации по произведенным клиентом кассовым выплатам возможно в следующих случаях:

- при изменении на основании нормативных правовых актов Министерства финансов Российской Федерации или Министерства финансов Республики Башкортостан в соответствии с установленными бюджетным законодательством полномочиями принципов назначения, структуры кодов бюджетной классификации;

- при ошибочном указании получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) в Заявке кода бюджетной классификации, на основании которого была отражена кассовая выплата на его лицевом счете, в случае если указанная ошибка не влечет создания нового бюджетного обязательства.

На основании оформленного получателем (иным получателем) бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа Финансовым органом осуществляется в установленном порядке уточнение кода бюджетной классификации на лицевом счете бюджета, открытого в УФК по Республике Башкортостан.

Уточнение кода бюджетной классификации на лицевом счете получателя (иного получателя) бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) осуществляется после уточнения кода бюджетной классификации в установленном порядке на лицевом счете бюджета, открытого Финансовому органу в УФК по Республике Башкортостан.

Копия [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, на основании которого Финансовым органом учитываются операции по уточнению кода бюджетной классификации на лицевом счете получателя (иного получателя) бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), прилагается к Выписке из соответствующего лицевого счета и является основанием для отражения операции по уточнению кода бюджетной классификации в бюджетном учете.

Учет операции по уточнению кода бюджетной классификации осуществляется при наличии:

подписи руководителя Финансового органа (уполномоченного им лица) в поле "Отметка Финансового органа " Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, представленного клиентом в Финансовый орган;

на лицевом счете получателя бюджетных средств свободного остатка бюджетных данных по коду бюджетной классификации, на который кассовые выплаты должны быть отнесены, или на лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета свободного остатка бюджетных ассигнований по коду бюджетной классификации, на который кассовые выплаты должны быть отнесены, после проведения процедур санкционирования оплаты денежных обязательств в соответствии с порядком, установленным [Порядком](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par47#Par47) санкционирования.

2.5.4. Суммы возврата дебиторской задолженности, образовавшейся у получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) в текущем финансовом году, учитываются на соответствующем лицевом счете как восстановление кассовой выплаты с отражением по тем же кодам бюджетной классификации, по которым была произведена кассовая выплата.

Получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) информирует дебитора о порядке заполнения расчетного документа в соответствии с требованиями [Положения](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FEE1E571B174BEA0EE43B6Bm2Q6J) N 414-П/8н.

При этом в [поле](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) "Назначение платежа" расчетного документа должна содержаться ссылка на номер и дату расчетного документа Финансового органа, которым ранее была осуществлена кассовая выплата либо указаны иные причины возврата средств, а также могут быть указаны коды бюджетной классификации, по которым ранее была произведена кассовая выплата.

2.5.5. Если кассовые поступления, зачисленные на счета Финансового органа, отнесены к невыясненным поступлениям и если в расчетных документах поступления были указаны ИНН и КПП получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), Финансовый орган направляет соответствующему получателю бюджетных средств (администратору источников финансирования дефицита бюджета) [Запрос](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа согласно приложению N 15 к настоящему Порядку.

В течение десяти рабочих дней со дня получения [Запроса](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) может быть представлено в Финансовый орган [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, на основании которого поступившие суммы отражаются на лицевом счете получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета).

В случае, если клиент отказывается от поступления, указанного в [Запросе](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа, для информирования об этом Финансовый орган он направляет [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, где в [поле](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) "Изменить на" указывает код бюджетной классификации невыясненных поступлений, а в поле "Код по БК платежного документа" указывается тот код бюджетной классификации, который был указан в Запросе на выяснение принадлежности платежа.

Возврат средств, ошибочно зачисленных и отраженных на лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета осуществляется на основании [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат, оформленной администратором источников финансирования дефицита бюджета (получателем бюджетных средств).

2.5.6. Суммы возврата дебиторской задолженности прошлых лет подлежат перечислению в установленном порядке дебитором получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) на счет N 40101, для перечисления в доход соответствующего бюджета.

В случае если суммы возврата дебиторской задолженности прошлых лет поступили на счета N 40204, минуя счет N 40101, то не позднее пяти рабочих дней со дня отражения соответствующих сумм на лицевом счете получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) указанные суммы подлежат перечислению в установленном порядке получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) в доход бюджета.

2.5.7. Учет кассовых поступлений производится на соответствующих лицевых счетах, открытых в Финансовом органе на основании расчетных или кассовых документов в разрезе кодов бюджетной классификации.

III. Предоставление Финансовым органом информации участникам

бюджетного процесса об операциях, осуществленных

подведомственными им казенными учреждениями

3.1. Главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств и главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета ежемесячно на отчетную дату, а также по письменному запросу с указанием периода представления, предоставляются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главных распорядителей (распорядителей), главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) (далее - Сводные данные) согласно [приложениям N 11](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1889#Par1889) - [14](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2527#Par2527) к настоящему Порядку.

3.2. Главным распорядителям (распорядителям) бюджетных средств ежемесячно на отчетную дату, а также по их письменному запросу с указанием периода представления, представляется Реестр принятых на учет бюджетных обязательств.

3.3. Сводные данные и Реестр принятых на учет бюджетных обязательств на конец отчетного месяца представляются не позднее 5 рабочих дней следующего месяца. Сводные данные и Реестр принятых на учет бюджетных обязательств по письменному запросу с указанием периода представления представляются не позднее 7 рабочих дней после получения запроса Финансовым органом.

Сводные данные и Реестр принятых на учет бюджетных обязательств содержат те же показатели, что и соответствующие лицевые счета. Сводные данные и Реестр принятых на учет бюджетных обязательств формируются по подведомственным участникам бюджетного процесса в разрезе кодов бюджетной классификации и (или) иных аналитических признаков.

IV. Организация работы с клиентами

4.1. Распорядок операционного дня, график приема и обработки полученных документов устанавливается Финансовым органом.

4.2. Право подписания документов по внутреннему документообороту Финансового органа, расчетных и кассовых документов, предоставляемое работникам, оформляется приказом Финансового органа с указанием перечня операций.

Право контрольной подписи на документах без ограничения перечня операций имеют руководитель Финансового органа и (или) его заместитель и главный бухгалтер Финансового органа или уполномоченные руководителем Финансового органа лица. Предоставление права контрольной подписи уполномоченному работнику не исключает возможности выполнения этим работником функций ответственного исполнителя по определенному кругу операций. В этом случае им контролируются документы по операциям, выполняемые другими работниками.

4.3. Распределение и закрепление конкретных обязанностей за работниками Финансового органа, в том числе осуществление приема, контроля и выдачи документов по доведению бюджетных данных; приема, контроля и оформления расчетных документов; приема, контроля и оформления внебанковских документов; формирования и выдачи информации об операциях по исполнению бюджета сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан определяет Финансовый орган.

4.4. Организация документооборота в Финансовом органе устанавливается таким образом, чтобы обеспечить своевременную обработку документов, полученных как в электронной форме, так и на бумажных носителях и отражение проведенных операций на лицевых счетах и в бюджетном учете.

4.5. Начало и окончание операционного дня, в том числе время приема платежных документов клиентов, устанавливается Финансовым органом с учетом Регламента обмена платежными документами с УФК по Республике Башкортостан и банками.

Прием документов, поступивших в Финансовый орган на бумажном носителе, производится уполномоченными работниками Финансового органа.

При отсутствии технической возможности организации электронного документооборота с применением электронной подписи документы представляются в Финансовый орган на бумажном носителе с одновременным представлением на машинном носителе.

4.6. Порядок хранения и создание условий для сохранности документов постоянного пользования осуществляется в соответствии с правилами организации государственного архивного дела. При этом доступ к документам должен быть ограничен внутренним регламентом.

4.7. Документы, сформированные в установленном порядке в дела (за один операционный день либо за другой период), после сплошной проверки комплектности передаются на хранение.

Подборка документов и проверка их комплектности осуществляется работником, на которого возложено формирование документов операционного дня.

Хранение документов осуществляется Финансовым органом в соответствии с правилами государственного архивного дела.

При электронном документообороте порядок хранения электронных документов устанавливается приказом Финансового органа.

4.8. Организация документооборота при осуществлении операций, содержащих сведения, составляющие государственную тайну, осуществляется Финансовым органом в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации о государственной тайне.

V. Указания по заполнению форм документов,

представленных в приложениях к Порядку

5.1. При заполнении форм документов устанавливаются следующие общие правила:заголовочная часть формы документа заполняется в обязательном порядке;

при отсутствии суммовых показателей в документе по соответствующим графе и строке указывается ноль ("0");

на второй и последующих страницах документа указывается номер документа (при его наличии) и дата формирования документа.

5.2. Формирование [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход осуществляется следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход.

В заголовочной [части](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) "Наименование клиента" - наименование получателя бюджетных средств или администратора источников финансирования дефицита бюджета, формирующего [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход, или главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств в случае формирования [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход для перечисления средств на счет иного получателя бюджетных средств, находящегося в его непосредственном ведении с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета клиента и его кода по Сводному реестру.

При этом наименование клиента-участника бюджетного процесса в заголовочной [части](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) Заявки на кассовый расход должно соответствовать наименованию получателя бюджетных средств или администратора источников финансирования дефицита бюджета (главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств в случае формирования [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход для перечисления средств иному получателю бюджетных средств), указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

Номер лицевого счета клиента, указанный в кодовой зоне, должен соответствовать номеру соответствующего лицевого счета, открытому Финансовым органом;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, формирующий [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход с отражением в кодовой зоне кода главы.

Наименование главного распорядителя бюджетных средств или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета в заголовочной части [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход должно соответствовать наименованию главного распорядителя бюджетных средств или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра. При этом код главы, указанный в кодовой зоне, должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) "Наименование бюджета" - "бюджет сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) "Финансовый орган" - "наименование Финансового органа ".

[Строка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) "Приоритет исполнения" может заполняться при наличии соответствующих полномочий. При этом в кодовой зоне Заявки на кассовый расход приоритет исполнения может быть указан цифрой.

По строке «Вид средств для исполнения обязательств» указываются наименование вида средств, за счет которых должна быть произведена кассовая выплата: средства бюджета, средства юридических лиц, средства, поступающие во временное распоряжение.

[Раздел 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794). "Реквизиты документа" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - порядковый номер записи по строке;

в [графах 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - соответственно сумма Заявки на кассовый расход в валюте, в которой должна быть осуществлена выплата, и код валюты выплаты по [Общероссийскому классификатору валют](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F165318E51C501B174BEA0EE43B6Bm2Q6J) (далее - ОКВ);

в [графе 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - сумма выплаты в рублях. Графа 4 заполняется в случае, если бюджетное обязательство было принято в иностранной валюте, а оплата осуществляется в рублях (в [графах 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) указываются соответственно сумма в валюте обязательства и код по [ОКВ](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F165318E51C501B174BEA0EE43B6Bm2Q6J), в [графе 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - сумма выплаты в рублях);

в [графе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - признак авансового платежа. Если платеж является авансовым, в графе указывается "Да", если платеж не является авансовым - указывается "Нет";

в [графе 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - сумма НДС в валюте заявки (при необходимости);

в [графах 7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794), [8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794), [9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) - соответственно очередность, вид, назначение платежа.

При этом в [графе 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) указывается назначение платежа.

При этом если [Заявка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход формируется для осуществления внебанковской операции, влекущей восстановление кассового расхода по соответствующему коду бюджетной классификации, то в [графе 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par794#Par794) в скобках перед текстовым примечанием указывается номер бюджетного обязательства, по которому должно пройти восстановление средств.

[Раздел 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869). "Реквизиты документа-основания" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке в [графах 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) ,5 указываются соответственно вид, номер, дата, предмет (краткое содержание), номер копии сканированного документа-основания (государственный (муниципальный) контракт, договор, счет, накладная, акт выполненных работ, другое).

Если заполняется [раздел 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [раздел 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) Заявки на кассовый расход не заполняется.

[Раздел 3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869). "Реквизиты контрагента" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графах 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) - соответственно наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица), ИНН, КПП, номер лицевого счета, номер банковского счета контрагента.

Лицевой счет контрагента указывается в [графе 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) в случае, если контрагент является участником бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт в Финансовом органе;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869), [8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) - наименование, БИК, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет контрагента.

В [разделе 3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) указываются реквизиты контрагента, которому перечисляются средства в соответствии с данной Заявкой на кассовый расход, либо реквизиты иного получателя бюджетных средств и его счета в банке.

[Раздел 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938). "Реквизиты налоговых платежей" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) - статус налогоплательщика;

в [графах 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) - соответственно коды бюджетной классификации и коды по [Общероссийскому классификатору](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FE217511B174BEA0EE43B6Bm2Q6J) территорий муниципальных образований (далее - коды ОКТМО);

в [графах 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938), [8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) - соответственно основание и тип платежа;

в [графе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) - период времени, за который исчисляется сумма налога, подлежащая уплате;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938) - соответственно номер и дата документа-основания на перечисление средств в оплату налоговых платежей.

Если заполняется [раздел 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par938#Par938), [раздел 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par869#Par869) Заявки на кассовый расход не заполняется.

[Раздел 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008). "Расшифровка заявки на кассовый расход" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указывается:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) – уникальный идентификатор начислений (УИН) в случае его наличия;

в [графе 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) - по каждому виду средств, кроме средств, поступающих во временное распоряжение учреждения, указываются коды бюджетной классификации, по которым должны быть произведены выплаты:

для расходов коды указываются по классификации расходов бюджетов;

для источников финансирования дефицита бюджета коды указываются по классификации источников финансирования дефицита бюджетов;

в [графе 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) - коды бюджетной классификации, по которым должно осуществляться зачисление средств, перечисляемых в соответствии с данной Заявкой на кассовый расход; в случае, если получателем платежа является другой участник бюджетного процесса, лицевой счет получателя бюджетных средств которого открыт в Финансовом органе;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) - соответственно сумма в валюте Заявки на кассовый расход и сумма в валюте Российской Федерации по соответствующим кодам бюджетной классификации;

в [графе 8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) - назначение платежа по соответствующему коду бюджетной классификации в соответствии с документом-основанием, подтверждающим возникновение денежного обязательства. [Графа 8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) заполняется, если назначение платежа меняется в зависимости от кода бюджетной классификации или сумм, указанных в Заявке на кассовый расход;

в [графе](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) 9 - "Учетный номер обязательства" указывается номер обязательства, присвоенный Финансовым органом обязательству при постановке его на учет. При этом учетный номер обязательства должен соответствовать номеру бюджетного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется [Заявка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход. В случае первичного присвоения номера обязательству при регистрации Заявки на кассовый расход (без предварительной регистрации самого бюджетного обязательства) данное поле заполняется Финансовым органом;

в [графе 12](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) - в случае необходимости, перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

Указанные в [разделе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1008#Par1008) Заявки на кассовый расход коды бюджетной классификации должны соответствовать структуре и кодам бюджетной классификации, установленной Министерством финансов Российской Федерации на текущий финансовый год.

На каждой завершенной странице [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, подписавшего [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (при наличии в штате) (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, дата подписания документа.

На последнем листе [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход на подписи ставится оттиск печати клиента так, чтобы подписи и расшифровки подписи читались ясно и четко.

Каждая завершенная страница [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

На последнем листе [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход ставится отметка Финансового органа о регистрации [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход. При этом указывается номер распоряжения на кассовый расход, присвоенный в Финансовом органе, проставляется подпись работника Финансового органа, ответственного за обработку документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона.

В отметке Финансового органа об обработке [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход указывается дата обработки документа.

5.4. Формирование [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат осуществляется клиентом Финансового органа для возврата средств плательщику.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат.

В заголовочной [части](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) "Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование клиента, формирующего [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат, с отражением в кодовой зоне номера соответствующего лицевого счета клиента, и его кода по Сводному реестру;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя средств бюджета, главного администратора доходов бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, формирующий Заявку на возврат, с отражением в кодовой зоне код главы;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) "Наименование бюджета" - "бюджет сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) "Финансовый орган" - "наименование Финансового органа ".

[Раздел 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1214#Par1214). "Реквизиты документа" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217) - код бюджетной классификации, по которому должен быть осуществлен возврат;

в [графе 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217) - наименование вида средств для осуществления возврата: средства бюджета, средства юридических лиц, средства поступающие во временное распоряжение. Для средств во временном распоряжении графа 1 не заполняется;

в [графе 3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217) - код [ОКТМО](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FE217511B174BEA0EE43B6Bm2Q6J). Графа заполняется в случае предоставления Заявки администратором доходов бюджета;

в [графах 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217), [5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217), [6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217), [8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217), [9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1217#Par1217) - соответственно сумма выплаты в валюте возврата, код валюты возврата по [ОКВ](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F165318E51C501B174BEA0EE43B6Bm2Q6J), сумма возврата в валюте Российской Федерации, очередность, вид и назначение платежа.

[Раздел 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1228#Par1228). "Реквизиты документа-основания" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графах 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1231#Par1231), [2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1231#Par1231), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1231#Par1231) - соответственно вид, номер, дата документа-основания для осуществления возврата.

[Раздел 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1228#Par1228). "Реквизиты документа-основания" Заявки на возврат выводится на бумажные носители и формируется в электронной форме в случае наличия информации для его заполнения.

[Раздел 3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1255#Par1255). "Реквизиты получателя" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графах 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258), [2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258) - соответственно наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица), ИНН, КПП получателя платежа;

в [графе 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258) - лицевой счет получателя, в случае, если получатель платежа является участником бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт Финансовым органом;

в [графе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258) - номер банковского счета получателя платежа;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258), [8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1258#Par1258) - соответственно наименование, БИК, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет получателя платежа.

На каждой завершенной странице [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, сформировавшего [Заявку](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат, и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

На последнем листе [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат ставится отметка Финансового органа о регистрации [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат. При этом указывается номер [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат, присвоенный в Финансовом органе и подпись работника Финансового органа ответственного за обработку документа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона.

В отметке Финансового органа об обработке [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1186#Par1186) на возврат указывается дата обработки документа.

5.8. Формирование [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа осуществляется клиентом Финансового органа следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный [Уведомлению](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа клиентом.

В заголовочной [части](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Получатель бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета, который сформировал [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне соответствующего номера лицевого счета и его кода по Сводному реестру.

[Строка](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Получатель бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета" заполняется, если [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа сформировано получателем бюджетных средств или администратором источников финансирования дефицита бюджета;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент с отражением в кодовой зоне кода главы;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Наименование бюджета" - "бюджет сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Финансовый орган" - "наименование Финансового органа";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Плательщик" - наименование учреждения, организации-плательщика или фамилия, имя, отчество физического лица-плательщика в соответствии с полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом, с отражением в кодовой зоне для учреждения, организации-плательщика его ИНН и КПП, а также номера банковского счета плательщика;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) "Паспортные данные плательщика" для физического лица-плательщика - серия и номер паспорта, кем и когда выдан соответствующий документ в соответствии с полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом. Для учреждения, организации-плательщика строка не заполняется.

Табличная [часть](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) с данными уточняемого расчетного документа Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - порядковый номер записи;

в [графах 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673), [4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - соответственно наименование, номер и дата расчетного документа, полученного Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке или иного уточняемого документа;

в [графе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - наименование получателя средств по расчетному документу или иному уточняемому документу.

Если получателем средств по расчетному документу является бюджетное учреждение, то графа заполняется в соответствии с [пунктом 1.2.4](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FEE1E571B174BEA0EE43B6B26F523F4BDF1E0AF276BA4m4Q1J) Положения N 298-П/173н;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - соответственно ИНН и КПП получателя в соответствии с расчетным документом или иным уточняемым документом;

в [графах 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673), [10](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - соответственно коды бюджетной классификации и код цели, в соответствии с расчетным документом, полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке или иным уточняемым документом. В случае, если Уведомление формируется в ответ на [Запрос](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа, то в [графе 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) указывается код бюджетной классификации в соответствии с [Запросом](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа;

в [графах 11](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673), [12](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) - соответственно сумма платежа и назначение платежа в разрезе кодов бюджетной классификации в соответствии с расчетным документом, полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке или иным расчетным документом.

[Графа 12](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) может уточняться, если в расчетном документе или ином уточняемом документе в назначении платежа указывались коды бюджетной классификации плательщика.

В [графе 13](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) по каждому коду бюджетной классификации указывается необходимое примечание. В случае, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа предоставляется для осуществления переноса произведенного кассового расхода с одного на другой код бюджетной классификации, в соответствующей графе в скобках перед текстовым примечанием указывается номер [Заявки](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par764#Par764) на кассовый расход, в соответствии с которой Финансовым органом был создан расчетный документ для осуществления кассового расхода.

Табличная [часть](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) с изменениями в расчетном документе Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа заполняется следующим образом.

В [таблице](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1673#Par1673) заполняются только те графы, которые подлежат изменению по сравнению с исходным расчетным документом. Номер пункта указывается аналогичный номеру пункта таблицы с данными уточняемого расчетного документа.

По каждой строке указываются:

в [графе 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - порядковый номер записи в табличной части с данными уточняемого расчетного документа;

в [графе 2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - измененное наименование получателя средств. Если получателем средств по расчетному документу является бюджетное учреждение, то графа заполняется в соответствии с [п. 1.2.4](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FEE1E571B174BEA0EE43B6B26F523F4BDF1E0AF276BA4m4Q1J) Положения N 414-П/8н;

в [графах 3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697), [4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - соответственно измененные ИНН и КПП получателя;

в [графе 5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - измененный код по [ОКТМО](consultantplus://offline/ref=573B932BB2C905DE7AC69887B8415F16531FE217511B174BEA0EE43B6Bm2Q6J), если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа сформировано администратором доходов бюджета;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - соответственно измененные коды бюджетной классификации и измененный код цели;

в [графах 8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697), [9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) - соответственно измененная сумма платежа в разрезе кодов бюджетной классификации и измененное назначение платежа. В случае формирования [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) может указываться в скобках код бюджетной классификации плательщика, если плательщиком по платежному документу является участник бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт в Финансовом органе.

В случае формирования [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа получателем бюджетных средств для уточнения восстановленного кассового расхода в [графе 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1697#Par1697) в скобках указывается номер Заявки на кассовый расход, в соответствии с которой Финансовым органом был создан расчетный документ.

На последней странице [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, подписавшего [Уведомление](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника клиента, ответственного за формирование [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

В [Отметке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1729#Par1729) Финансового органа о принятии Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа проставляются:

подпись руководителя Финансового органа (уполномоченного им лица с указанием должности) и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника Финансового органа, ответственного за обработку документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата принятия на учет [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа.

Каждая завершенная страница [Уведомления](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par1637#Par1637) об уточнении вида и принадлежности платежа на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

5.13. Формирование [Запроса](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа осуществляется Финансовым органом следующим образом.

В [наименовании](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) формы документа указывается номер, присвоенный Запросу на выяснение принадлежности платежа Финансовым органом.

В заголовочной [части](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Получатель бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета, которому направляется Запрос на выяснение принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, которому направляется Запрос на выяснение принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода главы:

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Наименование бюджета" - "бюджет сельского поселения Акбарисовский сельсовет муниципального района Шаранский район Республики Башкортостан";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Финансовый орган" - "наименование Финансового органа";

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Плательщик" - наименование учреждения, организации-плательщика или фамилия, имя, отчество физического лица-плательщика в соответствии с полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом, с отражением в кодовой зоне для учреждения, организации-плательщика его ИНН и КПП;

по [строке](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) "Паспортные данные плательщика" для физического лица-плательщика - серия и номер паспорта, кем и когда выдан соответствующий документ. Для учреждения, организации-плательщика строка не заполняется.

Табличная [часть](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) Запроса на выяснение принадлежности платежа заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в [графах 1](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649), [2](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649), [3](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) - соответственно наименование, номер и дата расчетного документа, полученного Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке, по которому формируется [Запрос](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа;

в [графах 4](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649), [5](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) - соответственно ИНН и КПП получателя в соответствии с расчетным документом;

в [графах 6](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649), [7](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) - соответственно коды бюджетной классификации. В случае, если код бюджетной классификации не был указан в расчетном документе, то указывается код бюджетной классификации невыясненных поступлений.

в [графе 8](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) - код по [ОКТМО](consultantplus://offline/ref=8BD927CC691569ED60D0DAC89D17184F40122172C6D587B403204DEE90n3Q0J) (при необходимости).

в [графах 9](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649), [10](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2649#Par2649) - соответственно сумма и назначение платежа в соответствии с расчетным документом, полученным Финансовым органом в качестве приложения к банковской выписке.

В заключительной части [Запроса](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа проставляются:

подпись работника Финансового органа, ответственного за формирование [Запроса](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница [Запроса](file:///E:\Приказы%20МФ\мои%20новые\Для%20Админ\48\порядок%20%20prik_48.doc#Par2615#Par2615) на выяснение принадлежности платежа на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.