

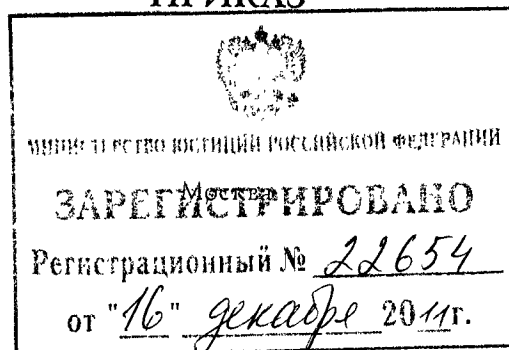


МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

30.11.2011



№

164н

О порядке перечисления в 2012 году остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» с соответствующих счетов территориальных органов Федерального казначейства в федеральный бюджет, а также их возврата на указанные счета

В соответствии с частями 4, 5 и 6 статьи 6 Федерального закона от 30 ноября 2011 г. № 371-ФЗ «О федеральном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» (Российская газета, 2011, 2 декабря) п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления в 2012 году остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» с соответствующих счетов территориальных органов Федерального казначейства в федеральный бюджет, а также их возврата на указанные счета (далее – Порядок).

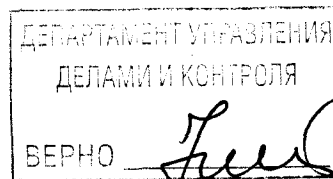
2. Федеральному казначейству (Р.Е. Артюхин) в месячный срок со дня вступления в силу настоящего Приказа утвердить порядок обмена информацией между Федеральным казначейством и его территориальными органами при перечислении в 2012 году остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» с соответствующих счетов территориальных органов Федерального казначейства в федеральный бюджет, а также их возврата на указанные счета.

3. Контроль за исполнением настоящего Приказа возложить на заместителя Министра финансов Российской Федерации Т.Г. Нестеренко.

И.о. Министра финансов
Российской Федерации



А.Г.Силуанов



Порядок перечисления в 2012 году остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» с соответствующих счетов территориальных органов Федерального казначейства в федеральный бюджет, а также их возврата на указанные счета

1. Настоящий Порядок перечисления в 2012 году остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» с соответствующих счетов территориальных органов Федерального казначейства в федеральный бюджет, а также их возврата на указанные счета (далее - Порядок) разработан в соответствии с частями 4, 5 и 6 статьи 6 Федерального закона от 30 ноября 2011 г. № 371-ФЗ «О федеральном бюджете на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» (Российская газета, 2011, 2 декабря) и устанавливает правила:

обеспечения Федеральным казначейством перечисления в 2012 году в федеральный бюджет остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» со счетов территориальных органов Федерального казначейства (далее - Управления), открытых им в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, на балансовых счетах № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее - счет № 40302), № 40501 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации» (далее - счет № 40501), а также их возврата из федерального бюджета на указанные счета до 30 декабря 2012 года;

обеспечения Федеральным казначейством проведения кассовых выплат федеральных казенных учреждений и Государственной компании «Российские автомобильные дороги» со счетов Управлений № 40302 и № 40501.

2. Положения настоящего Порядка также распространяются на обособленные подразделения федеральных казенных учреждений, наделенные полномочиями по ведению бюджетного учета, а также структурные подразделения территориальных органов Федеральной службы судебных приставов.

3. Федеральное казначейство обеспечивает ежедневное перечисление Управлениями остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» со счетов Управлений № 40302 и № 40501 на счет, открытый Федеральному казначейству в Центральном банке Российской Федерации на балансовом счете № 40105 «Средства федерального бюджета» (далее - счет № 40105).

4. Управления осуществляют кассовые выплаты со счетов № 40302 и № 40501 в срок не позднее второго рабочего дня после представления федеральными казенными учреждениями и Государственной компанией «Российские автомобильные дороги» в Управления Заявок на кассовый расход (код формы по ведомственному классификатору форм документов (далее - КФД) 0531801), Заявок на кассовый расход (сокращенных) (код формы по КФД 0531851), Заявок на возврат (код формы по КФД 0531803), Заявок на получение наличных денег (код формы по КФД 0531802), Заявок на получение наличных денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531844) и платежных поручений, оформленных в установленном порядке.

Для финансового обеспечения кассовых выплат федеральных казенных учреждений и Государственной компании «Российские автомобильные дороги» со счетов Управлений № 40302 и № 40501 Федеральное казначейство осуществляет перечисление средств со счета Федерального казначейства № 40105 на указанные счета Управлений.

5. Федеральное казначейство и Управления осуществляют аналитический учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение федеральных казенных учреждений и средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

поступивших (перечисленных) на счет Федерального казначейства № 40105 со счетов Управлений № 40302 и № 40501;

перечисленных (поступивших) со счета Федерального казначейства № 40105 на счета Управлений № 40302 и № 40501.

6. Федеральное казначейство ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, представляет в Министерство

финансов Российской Федерации сведения о суммах средств, фактически перечисленных на счет Федерального казначейства № 40105 со счетов Управлений № 40302 и № 40501, а также со счета Федерального казначейства № 40105 на счета Управлений № 40302 и № 40501.

7. Перечисление средств со счетов Управлений № 40302 и № 40501 на счет Федерального казначейства № 40105 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется до 25 декабря 2012 года.

8. Федеральное казначейство в целях обеспечения возврата средств из федерального бюджета перечисляет не позднее 28 декабря 2012 года со счета Федерального казначейства № 40105 на счета Управлений № 40302 и № 40501 суммы, подлежащие возврату из федерального бюджета в соответствии с данными аналитического учета, указанными в пункте 5 настоящего Порядка.

9. Представление в Министерство финансов Российской Федерации информации, установленной настоящим Порядком, осуществляется Федеральным казначейством на бумажных носителях и в электронном виде в согласованных форматах файлов.