



# **АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**Похвистнево  
Самарской области**

## **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 15.09.2011 № 1399

**Об утверждении Порядка проведения  
кассовых выплат за счет средств автономных  
учреждений городского округа Похвистнево  
Самарской области, лицевые счета которых открыты  
в Администрации городского округа Похвистнево  
Самарской области**

В целях реализации Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», Администрация городского округа Похвистнево Самарской области

### **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемый Порядок проведения кассовых выплат за счет средств автономных учреждений городского округа Похвистнево Самарской области, лицевые счета которых открыты в Администрации городского округа Похвистнево Самарской области.
2. Разместить настоящее постановление на официальном сайте городского округа Похвистнево Самарской области.
3. Контроль за исполнением настоящего Постановления возложить на заместителя Главы городского округа по экономике и финансам Досову В.А.

Глава городского округа

**В.М.Филипенко**

С.Н.Валиахметова 22880

Утвержден Постановлением  
Администрации городского округа  
Похвистнево Самарской области  
от «15» сентября 2011 г. № 1399

**ПОРЯДОК  
ПРОВЕДЕНИЯ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ  
АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ ГОРОДСКОГО ОКРУГА  
ПОХВИСТНЕВО САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ, ЛИЦЕВЫЕ СЧЕТА  
КОТОРЫХ ОТКРЫТЫ В АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО  
ОКРУГА ПОХВИСТНЕВО САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ**

1. Настоящий порядок регламентирует процедуру проведения кассовых выплат за счет средств автономных учреждений городского округа Похвистнево, лицевые счета которых открыты в Администрации городского округа Похвистнево Самарской области (далее - Администрация).

2. При осуществлении операций со средствами автономных учреждений (далее - учреждение), которым в установленном Администрацией Порядке от 25.01.08 №70 (в ред. Постановления Администрации от 29.03.11 №369) открыты лицевые счета, информационный обмен между учреждением и Администрацией осуществляется в электронном виде с применением электронной цифровой подписи (ЭЦП), на основании договора об обмене электронными документами, заключенного между учреждением и Администрацией с использованием автоматизированной системы по учету средств (далее – АС по учету средств).

Если у учреждения отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронном виде с ЭЦП, обмен информацией с Администрацией осуществляется на бумажных носителях с одновременным представлением документов с использованием удаленного рабочего места (далее – УРМ).

3. Администрация для учета средств учреждений открывает в установленном порядке в учреждении Центрального банка Российской Федерации счет для учета операций со средствами юридических лиц (их обособленных подразделений), не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации получателями бюджетных средств (далее - счет № 40701), в соответствии с планом счетов, утвержденным Центральным банком Российской Федерации. Операции по обеспечению наличными деньгами учреждений и по взносу ими наличных денежных средств осуществляются на счетах для учета средств юридических лиц, открытых в установленном порядке Администрации в учреждениях Центрального банка Российской Федерации.

4. Для проведения кассовых выплат учреждение представляет в Управление по экономике и финансам Администрации городского округа

Похвистнево (далее – Управление) поручения на перечисление средств и (или) заявки на получение наличных денег (далее - платежные документы).

При этом в платежном документе:

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

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

в поле "Плательщик" указываются сокращенное наименование финансового органа, в скобках - полное или сокращенное наименование учреждения.

Наименование учреждения должно соответствовать полному или сокращенному наименованию учреждения, указанному в карточке образцов подписей, представленной учреждением в Управление.

5. Управление отказывает учреждению в приеме платежного документа по учету средств в случае:

- если указанный в платежном документе лицевой счет учреждения не соответствует номеру лицевого счета, открытого в Администрации;

- нарушения требований оформления платежного документа, предусмотренных настоящим Порядком;

- несоответствие кода операций сектора государственного управления (Далее – КОСГУ), указанных в платежных документах, текстовому назначению платежа;

- несоответствие подписей ответственных лиц образцам, имеющимся в карточке образцов подписей (в случае представления платежного документа на бумажном носителе).

6. Управление не позднее рабочего дня, следующего за днем представления учреждением платежных документов, принимает их к исполнению в случае, если суммы, указанные в платежных документах, не превышают остаток на лицевом счете учреждения.

Расходы учреждений, источником финансового обеспечения которых являются средства, полученные учреждениями в соответствии с абзацем первым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ, на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнение работ), и иные выплаты (за исключением выплат, указанных в следующем абзаце), производимые со счета № 40701 осуществляются без представления учреждениями в Управление документов, подтверждающих возникновение обязательств.

Санкционирование кассовых выплат по исполнению учреждениями обязательств, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные учреждениями в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 БК РФ, и бюджетные инвестиции, полученные в соответствии с пунктом 5 статьи 79 БК РФ, осуществляется в соответствии с

порядками санкционирования расходов бюджетных учреждений городского округа Похвистнево.

7. Если представленный учреждением платежный документ соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком, Управление осуществляет перечисление средств со счет № 40701.

8. Управление в день поступления выписки банка со счет № 40701, учитывает операции со средствами учреждения на лицевом счете учреждения и направляет учреждению выписку.

Выписка по лицевому счету формируется в разрезе первичных документов по операциям за данный операционный день.

Выписка по лицевому счету предоставляется не позднее следующего операционного дня после совершения операции (подтверждения банком проведения банковской операции) с приложением документов, на основании которых были отражены кассовые операции по лицевому счету учреждения.

На всех платежных документах, поступивших в Управление на бумажном носителе, в обязательном порядке ставятся отметки ответственных исполнителей с указанием даты исполнения.

9. Суммы, зачисленные на счет № 40701 по платежным документам, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм (далее - невыясненные поступления), учитываются в составе общего остатка на счете № 40701. Для уточнения невыясненных поступлений учреждение представляет в Управление уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа по форме КФД 0531218 в течение 10 рабочих дней.

Если в указанный выше срок установлено, что поступившие денежные средства не принадлежат обслуживаемому учреждению или учреждением не представлено уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, Управление возвращает данные суммы отправителю.

В течение трех рабочих дней после получения уведомления Управление отражает уточненные суммы поступлений на лицевом счете учреждения.

При обнаружении ошибочных записей, произведенных им на лицевом счете, Управление вправе вносить без согласия учреждения исправительные записи в лицевой счет. Указанные записи отражаются в учете на основании мемориального ордера на дату обнаружения ошибки с последующим уведомлением учреждения не позднее следующего дня после оформления исправительной записи.

10. Прием платежных документов на бумажном носителе производится Управлением до 12 часов местного времени. Начало и окончание операционного дня устанавливается Управлением.