



ПРИКАЗ № 80-0

«31» 10 2011 г.

Об утверждении Порядка перечисления остатков средств муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп» с соответствующего счета Управления Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея), открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами муниципальных бюджетных и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп», в бюджет муниципального образования «Город Майкоп», а также их возврата на указанные счета

В соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 № 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений", п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления остатков средств муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп» с соответствующего счета Управления Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея), открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп», в бюджет муниципального образования «Город Майкоп», а также их возврата на указанные счета.
2. Довести настоящий приказ до Управления Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея).
3. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2012 года.

4. Контроль за исполнением приказа возложить на заместителя руководителя-начальника отдела учета и отчетности-главного бухгалтера В.И. Павлюкову.

Руководитель
финансового управления



Н.С. Чернышова

Утвержден
приказом финансового управления
администрации муниципального
образования
«Город Майкоп»
от 31.10. 2011 г. № 80-0

Порядок

перечисления остатков средств муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп» с соответствующего счета Управления Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея), открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп», в бюджет муниципального образования «Город Майкоп», а также их возврата на указанные счета

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г № 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" и устанавливает правила обеспечения Управлением Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея) (далее – УФК по Республике Адыгея) проведения кассовых выплат и перечисление в бюджет муниципального образования «Город Майкоп» остатков средств со счета УФК по Республике Адыгея, открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации, в соответствии с законодательством Российской Федерации на балансовом счете № 40701 «Счета негосударственных организаций. Финансовые организации» (далее – счет № 40701) для учета операций со средствами муниципальных бюджетных и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп», а также их возврата из бюджета муниципального образования «Город Майкоп» на указанные счета до 31 декабря текущего финансового года.
2. УФК по Республике Адыгея обеспечивает по мере необходимости перечисление остатков средств муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений со счета № 40701 на балансовый счет № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – счет 40204).
3. УФК по Республике Адыгея проверяет расчетный документ на правильность его оформления. Показатели расчетного документа должны соответствовать следующим требованиям:
 - 1) дата составления расчетного документа не должна быть позже даты текущего рабочего дня;

2) дата, на которую должны быть перечислены средства со счета № 40204 на счет № 40701, должна быть не ранее даты текущего рабочего дня;

3) реквизиты счета № 40701, указанные в расчетном документе, должны соответствовать информации о реквизитах счета, имеющейся в УФК по Республике Адыгея.

4. УФК по Республике Адыгея осуществляет аналитический учет операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений и муниципальных автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп» в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

поступивших (перечисленных) на счет УФК по Республике Адыгея № 40204 со счета № 40701;

перечисленных (поступивших) со счета УФК по Республике Адыгея № 40204 на счет № 40701.

5. УФК по Республике Адыгея ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, представляет в финансовое управление администрации муниципального образования «Город Майкоп» сведения о суммах средств, фактически поступивших на счет № 40204 со счета № 40701, а также перечисленных со счета № 40204 на счет № 40701.

Представление в финансовое управление администрации муниципального образования «Город Майкоп» информации осуществляется в электронном виде.

6. Перечисление средств со счета № 40701 на счет № 40204 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

7. Возврат средств, подлежащих возврату из бюджета, осуществляется со счета № 40204 на счет № 40701 в соответствии с настоящим Порядком и с данными аналитического учета, указанными в пункте 4 настоящего Порядка, не позднее второго рабочего дня до завершения текущего финансового года.

8. Средства со счета № 40204 перечисляются на счет № 40701 на основании расчетных документов в целых цифрах. Расчетный документ на перечисление средств со счета № 40204 на счет № 40701 по обращению финансового управления администрации муниципального образования «Город Майкоп» формируется УФК по Республике Адыгея.

9. В случае, если содержание расчетного документа не соответствует установленным требованиям, УФК по Республике Адыгея в порядке, установленном Федеральным казначейством, направляет финансовому управлению администрации муниципального образования «Город Майкоп» протокол (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина отказа в исполнении расчетного документа.

В случае, если расчетный документ соответствует установленным требованиям, УФК по Республике Адыгея осуществляет подготовку и направление в учреждение Центрального банка Российской Федерации расчетных документов на перечисление средств со счета № 40204 на счет № 40701.

10. Расчетный документ может быть отозван финансовым управлением администрации муниципального образования «Город Майкоп» до момента начала формирования УФК по Республике Адыгея расчетного документа.