



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПРИКАЗ

25 октября 2019 г.

Донецк

№ 165

**Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Донецкой Народной Республики
11 ноября 2019 г.
под регистрационным № 3525**

Об утверждении Изменений к Инструкции о порядке открытия и ведения Республиканским казначейством Донецкой Народной Республики лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов Донецкой Народной Республики

В соответствии с пунктом 1 статьи 91, статьей 111 Закона Донецкой Народной Республики «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Донецкой Народной Республике», с подпунктом 6 пункта 15.2 Положения о Министерстве финансов Донецкой Народной Республики, утвержденного Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 22 июля 2015 г. № 13-33, в целях усовершенствования порядка открытия и ведения Республиканским казначейством Донецкой Народной Республики лицевых счетов для учета операций, осуществляемых в процессе исполнения расходов республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Изменения к Инструкции о порядке открытия и ведения Республиканским казначейством Донецкой Народной Республики лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов Донецкой Народной Республики, утвержденной приказом Министерства финансов Донецкой Народной Республики от 01 июля 2019 г. № 100,

зарегистрированным в Министерстве юстиции Донецкой Народной Республики 02 июля 2019 г. под регистрационным № 3261, которые прилагаются.

2. Отделу методологии, стратегического развития и координации деятельности участников бюджетного процесса Департамента правового обеспечения и методологии Министерства финансов Донецкой Народной Республики направить настоящий Приказ на государственную регистрацию в Министерство юстиции Донецкой Народной Республики.

3. Настоящий Приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

4. Контроль исполнения настоящего Приказа оставляю за собой.

Министр

Я.С. Чаусова

УТВЕРЖДЕНЫ

Приказом Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 25 октября 2019 г. № 165

**Изменения в Инструкцию о порядке открытия и ведения
Республиканским казначейством Донецкой Народной Республики
лицевых счетов для учета операций по исполнению расходов
республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных
внебюджетных фондов Донецкой Народной Республики, утвержденную
приказом Министерства финансов Донецкой Народной Республики
от 01 июля 2019 г. № 100, зарегистрированным в Министерстве юстиции
Донецкой Народной Республики 02 июля 2019 г.
под регистрационным № 3261**

1. Пункт 2 раздела I изложить в новой редакции:

«2. Обособленное подразделение, созданное получателем средств республиканского (местного) бюджета (далее – получатель средств), указанное в его учредительных документах, действующее на основании утвержденного получателем средств Положения, наделенное имуществом, находящимся в оперативном управлении получателя средств, является обособленным подразделением получателя средств. На обособленное подразделение, наделенное получателем средств обязанностью ведения бухгалтерского учета (далее – обособленное подразделение), в целях настоящей Инструкции распространяется понятие «получатель средств».

Получатель средств, осуществляющий в соответствии с настоящей Инструкцией операции со средствами республиканского (местного) бюджета на счете, открытом ему в Центральном Республиканском Банке Донецкой Народной Республики или кредитной организации (далее – Банк), является иным получателем средств республиканского (местного) бюджета (далее – иной получатель средств).

Получатель средств, имеющий право в соответствии с законодательными и иными нормативными правовыми актами Донецкой Народной Республики, местными правовыми актами осуществлять операции со средствами, поступающими во временное распоряжение, является получателем бюджетных средств, осуществляющим операции со средствами во временном распоряжении (далее – получатель бюджетных средств, осуществляющий операции со средствами во временном распоряжении).

Главный распорядитель средств республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов (далее – главный распорядитель средств), распорядитель средств республиканского (местного) бюджета (далее – распорядитель средств), получатель средств, получатель

бюджетных средств, осуществляющий операции со средствами во временном распоряжении, иной получатель, которым в установленном настоящей Инструкцией порядке в Республиканском казначействе Донецкой Народной Республики открыты соответствующие лицевые счета, являются клиентами.

Действие настоящей Инструкции распространяется на государственные внебюджетные фонды и их территориальные органы.

Открытие лицевых счетов для кассового обслуживания исполнения местных бюджетов осуществляется в соответствии с Соглашением об осуществлении органами Республиканского казначейства отдельных функций по исполнению местного бюджета при кассовом обслуживании исполнения местного бюджета, заключенным между Республиканским казначейством и органом местного самоуправления.

Открытие лицевых счетов для кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов осуществляется в соответствии с Соглашением об осуществлении органами Республиканского казначейства отдельных функций по исполнению бюджетов государственных внебюджетных фондов при кассовом обслуживании исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов, заключенным между Республиканским казначейством и органом управления государственным внебюджетным фондом.».

2. Пункт 3 раздела I изложить в новой редакции:

«3. Отражение операций по исполнению республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов, осуществляемых клиентами в рамках их бюджетных полномочий, осуществляется на лицевых счетах клиентов.

Для учета операций по исполнению расходов республиканского (местного) бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов в Республиканском казначействе Донецкой Народной Республики открываются и ведутся следующие виды лицевых счетов:

лицевой счет, предназначенный для учета доведенных главному распорядителю (распорядителю) средств лимитов бюджетных обязательств, бюджетных ассигнований и предельных объемов финансирования (далее – объем финансирования) и распределения их по распорядителям и получателям средств, находящимся в его ведении (далее – лицевой счет главного распорядителя (распорядителя) средств);

лицевой счет, предназначенный для учета операций по кассовым поступлениям в местные бюджеты Донецкой Народной Республики и кассовым выплатам из местных бюджетов Донецкой Народной Республики (далее – лицевой счет бюджета);

лицевой счет, предназначенный для учета операций по отражению доведенных лимитов бюджетных обязательств, объемов финансирования, принятых в установленном порядке бюджетных обязательств, кассовых расходов получателя средств в процессе исполнения расходов

республиканского (местного) бюджета в валюте Донецкой Народной Республики (далее – лицевой счет получателя средств), в иностранной валюте (далее – лицевой счет получателя средств для осуществления операций в иностранной валюте);

лицевой счет, предназначенный для учета доведенных иному получателю средств лимитов бюджетных обязательств и объемов финансирования, а также средств республиканского (местного) бюджета, перечисленных на счет в банке для осуществления кассовых расходов, иным получателем средств в процессе исполнения республиканского (местного) бюджета (далее – лицевой счет иного получателя средств); лицевой счет, предназначенный для учета лимитов бюджетных обязательств и объемов финансирования, доведенных главному распорядителю средств, для осуществления операций со средствами республиканского (местного) бюджета, выделяемыми в иностранной валюте (далее – лицевой счет иного получателя средств для осуществления операций в иностранной валюте);

лицевой счет, предназначенный для отражения операций получателя бюджетных средств со средствами, поступающими в соответствии с законодательными и иными нормативными правовыми актами Донецкой Народной Республики, местными правовыми актами, в соответствии с заключенным Соглашением об осуществлении операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, (далее – лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств).».

3. Пункт 6 раздела I дополнить после абзаца четвертого новым абзацем, пятым, следующего содержания:

«05 – лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств;».

В связи с этим абзацы пятый и шестой считать соответственно абзацами шестым и седьмым.

4. В пункте 6 раздела I абзац седьмой исключить.

5. Пункт 9 раздела II после слов «со средствами республиканского (местного) бюджета» дополнить словами «, бюджетов государственных внебюджетных фондов».

6. Абзац первый пункта 10 раздела II после слов «лицевого счета получателя средств» дополнить словами «(лицевого счета получателя средств для осуществления операций в иностранной валюте)».

7. Абзац шестой пункта 14.1 раздела II изложить в новой редакции:

«Первый экземпляр Разрешения, подписанный Министром финансов

Донецкой Народной Республики, заверяется оттиском печати Министерства финансов Донецкой Народной Республики и передается уполномоченным структурным подразделением Министерства финансов Донецкой Народной Республики главному распорядителю средств. Главный распорядитель средств представляет подписанное Разрешение в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики или передает его распорядителю средств, в непосредственном ведении которого находится иной получатель средств. Второй экземпляр Разрешения и письмо главного распорядителя средств о выдаче Разрешения остаются в соответствующем структурном подразделении Министерства финансов Донецкой Народной Республики.».

8. Пункт 17 раздела II изложить в новой редакции:

«17. Для открытия лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики представляются следующие документы:

1) заявление на открытие лицевого счета (приложение 1 к настоящей Инструкции);

2) письмо-ходатайство получателя средств, создавшего обособленное подразделение, об открытии обособленному подразделению лицевого счета получателя средств, подписанное руководителем и главным бухгалтером (иными уполномоченными руководителем лицами) получателя средств, создавшего обособленное подразделение (в случае предоставления документов на открытие лицевого счета обособленным подразделением);

3) карточка образцов подписей, подписанная руководителем и главным бухгалтером (иными уполномоченными лицами) клиента и заверенная подписью руководителя (иного уполномоченного им лица) вышестоящей организации и оттиском гербовой печати вышестоящей организации или нотариально (приложение 2 к настоящей Инструкции).

При открытии лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, главным распорядителем средств в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики представляется карточка образцов подписей, оформленная в соответствии с подпунктом 2 пункта 12 настоящей Инструкции.

Лицевые счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, открываются в органе Республиканского казначейства по месту открытия клиенту лицевого счета получателя бюджетных средств.

Лицевые счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, открываются участникам бюджетного процесса местных бюджетов в случае заключения

Соглашения между органом Республиканского казначейства и органом местного самоуправления об осуществлении органом Республиканского казначейства операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателю бюджетных средств.».

9. Пункт 20 раздела II изложить в новой редакции:

«20. Карточка образцов подписей, заверенная в установленном настоящей Инструкцией порядке, представляется клиентами в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики в одном экземпляре.».

10. Пункт 22 раздела II изложить в новой редакции:

«22. На каждом экземпляре карточки образцов подписей главный бухгалтер (иное уполномоченное руководителем Республиканского казначейства Донецкой Народной Республики лицо) Республиканского казначейства Донецкой Народной Республики указывает номера открытых клиенту лицевых счетов и визирует карточку разрешительной надписью.

Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики не требует предъявления доверенностей и других документов, подтверждающих полномочия лиц, подписи которых включены в карточку образцов подписей.

Работникам клиента, подписи которых не включены в карточку образцов подписей, выписки из лицевых счетов с приложениями и иные документы выдаются на основании доверенности, оформленной в установленном законодательством Донецкой Народной Республики порядке. По истечении срока действия доверенности или в случае предоставления права получения выписок другому лицу доверенность хранится в юридическом деле клиента.».

11. Пункт 25 раздела II изложить в новой редакции:

«25. Наименование клиента в документах, представленных для открытия (переоформления, закрытия) лицевых счетов, должно соответствовать наименованию клиента, указанному в Сводном реестре. Несоответствие наименования в части буквы «ё», наличие (отсутствие) пробелов не является основанием для возврата органом Республиканского казначейства представленных документов.».

12. Пункт 28 раздела III изложить в новой редакции:

«28. Переоформление лицевых счетов клиентов производится после внесения соответствующих изменений в Сводный реестр (за исключением изменения структуры номеров лицевых счетов клиента).

При внесении в установленном порядке в Сводный реестр изменений наименования клиента, не вызванного их реорганизацией и не связанного с изменением их подчиненности или организационно-правового статуса,

Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики не позднее следующего рабочего дня после получения информации об указанных изменениях письменно уведомляет об этом соответствующего клиента. В течение пяти рабочих дней после получения вышеуказанной информации участник бюджетного процесса обязан предоставить в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики заявление на переоформление лицевого счета (приложение 5 к настоящей Инструкции) и карточку образцов подписей (приложение 2 к настоящей Инструкции).

В случае внесения в Сводный реестр изменений, связанных с изменением сокращенного наименования клиента, указанного в карточке образцов подписей, уполномоченный руководителем органа Республиканского казначейства работник на каждом экземпляре карточки образцов подписей и в Книге регистрации лицевых счетов указывает новое сокращенное наименование клиента. При этом переоформления соответствующих лицевых счетов клиента не требуется.».

13. В абзаце втором пункта 31 раздела III слова «лицевого счета государственного внебюджетного фонда,» исключить.

14. Подпункт 1 пункта 32 раздела III изложить в новой редакции:

«1) по заявлению на закрытие лицевого счета (приложение 6 к настоящей Инструкции), представленному клиентом в связи с:

реорганизацией (ликвидацией) клиента;

изменением подведомственности клиента;

отменой бюджетных полномочий клиента для отражения операций, по выполнению которых открывался лицевой счет;

убытием клиента с места временной дислокации на место постоянного нахождения;

в иных случаях, установленных нормативными правовыми актами Министерства финансов Донецкой Народной Республики.».

15. Пункт 35 раздела III изложить в новой редакции:

«35. При закрытии лицевых счетов в установленном порядке осуществляется передача лимитов бюджетных обязательств, принятых бюджетных обязательств, объемов финансирования и кассовых расходов, остатков неиспользованных объемов финансирования.

Заявление на закрытие лицевого счета составляется отдельно на закрытие каждого лицевого счета, открытого клиенту органом Республиканского казначейства.».

16. Абзац третий пункта 38 подраздела 4.1 раздела IV после слов «произведенным на лицевом счете» дополнить словом «главного».

17. Абзац третий пункта 38 подраздела 4.1 раздела IV после слов «об их исполнении» дополнить словами «, при бумажном документообороте».

18. Пункт 39 подраздела 4.1 раздела IV изложить в новой редакции:

«39. Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики на лицевом счете распорядителя средств, открытого нижестоящему распорядителю средств, отражает полученные от вышестоящего распорядителя средств или распределенные им в соответствии с принятыми расходными расписаниями лимиты бюджетных обязательств и (или) объемы финансирования после их проверки на соответствие лимитам бюджетных обязательств и объемам финансирования, учтенным на лицевом счете распорядителя средств, и не позднее следующего операционного дня выдает нижестоящему распорядителю средств выписку из его лицевого счета распорядителя средств с приложением вторых экземпляров поступивших или принятых расходных расписаний с отметкой Республиканского казначейства Донецкой Народной Республики об их исполнении либо возвращает расходные расписания неисполненными с указанием причины возврата при бумажном документообороте.».

19. В абзаце первом пункта 42 подраздела 4.1 раздела IV слова «на лицевых счетах распорядителей средств» заменить словами «на лицевых счетах главных распорядителей (распорядителей) средств».

20. Абзац восьмой пункта 47 подраздела 4.2 раздела IV изложить в новой редакции:

«Если в платежном поручении дебитора коды бюджетной классификации Донецкой Народной Республики не проставлены, получателем средств предоставляется Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа по форме согласно приложению 7, на основании которой Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики отражает поступившие суммы на лицевом счете получателя средств.».

21. Абзац четвертый пункта 48 подраздела 4.2 раздела IV исключить.

22. Абзац двенадцатый пункта 51 подраздела 4.2 раздела IV после слов «открытый ему в Республиканском казначействе Донецкой Народной Республики» дополнить словами «, а также иная информация, необходимая для осуществления текущего контроля (номер, дата государственного контракта, договора, а также документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства)».

23. Пункт 54 подраздела 4.2 раздела IV изложить в новой редакции:

«54. При оплате денежных обязательств получатель средств представляет в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики документы, подтверждающие возникновение у получателя средств денежных обязательств по оплате за поставленные товары (накладная или акт приемки-передачи), выполненные работы, оказанные услуги (акт выполненных работ и оказанных услуг, счет), а также иные необходимые для осуществления текущего контроля установленные законодательством Донецкой Народной Республики документы, подтверждающие возникновение денежных обязательств у получателя средств.».

24. Абзац первый пункта 55 подраздела 4.2 раздела IV изложить в новой редакции:

«55. В случае предоставления в Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики копий документов, указанных в пункте 54 настоящей Инструкции, они должны быть заверены подписью уполномоченного работника получателя средств и скреплены печатью.».

25. В абзаце втором пункта 55 подраздела 4.2 раздела IV слова «В случае если» заменить словом «Если».

26. В абзаце втором пункта 55 подраздела 4.2 раздела IV после слов «получателя средств» дополнить словами «и возврату получателю средств не подлежат».

27. Дополнить подраздел 4.2 раздела IV после пункта 56 новым пунктом 56¹ следующего содержания:

«56¹. Платежный (расчетный) документ может быть отозван клиентом до момента отправки Республиканским казначейством расчетного документа в Банк.

Для отзыва платежного (расчетного) документа клиент представляет в Республиканское казначейство Запрос на аннулирование (приложение 13) (далее – Запрос на аннулирование).

По строке «Примечание» приводится описание причин аннулирования документа или непринятия его для обработки в Республиканском казначействе и другая необходимая информация.

Республиканское казначейство проверяет правильность формирования Запроса на аннулирование: наличие в представленном Запросе на аннулирование реквизитов и показателей, предусмотренных к заполнению клиентом, а также их соответствие друг другу.

При приеме Запроса на аннулирование на бумажном носителе также проверяется:

соответствие формы представленного Запроса на аннулирование форме, установленной настоящей Инструкцией;

наличие в Запросе на аннулирование подписи руководителя или иного лица с правом первой подписи и главного бухгалтера или иного лица с правом второй подписи, указанных в представленной клиентом карточке образцов подписей, а также соответствие подписей образцам, имеющимся в указанной карточке образцов подписей;

отсутствие в представленном Запросе на аннулирование исправлений;

идентичность экземпляров, представленных на бумажном и машинном носителях.

Если представленный Запрос на аннулирование не соответствует требованиям, установленным настоящим пунктом, Республиканское казначейство регистрирует его в Журнале регистрации неисполненных документов и не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления документа в Республиканское казначейство:

при бумажном документообороте между Республиканским казначейством и клиентом возвращает клиенту Запрос на аннулирование с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между Республиканским казначейством и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

Если Запрос на аннулирование соответствует требованиям, установленным настоящим пунктом, Республиканское казначейство отклоняет платежный (расчетный) документ, указанный в Запросе на аннулирование.».

28. Наименование подраздела 4.4 раздела IV изложить в новой редакции:

«4.4. Порядок отражения операций на лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств.».

29. Пункт 64 подраздела 4.4 раздела IV изложить в новой редакции:

«64. На лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, отражаются следующие операции:

поступление средств;

выплаты.

Ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, получатель бюджетных средств, осуществляющий операции со средствами во временном распоряжении, и Республиканское казначейство Донецкой Народной Республики осуществляют сверку операций по поступлениям и выплатам, учтенным на лицевых счетах, путем предоставления Республиканским казначейством Донецкой Народной Республики под расписку или в электронном виде отчета о состоянии лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств (приложение 12). Информации по операциям, отраженным

на соответствующем лицевом счете, формируется нарастающим итогом с начала года на первое число месяца, следующего за отчетным.

При отсутствии возражений в письменной форме в течение трех рабочих дней с даты вручения указанной информации совершенные операции и остатки, отраженные на лицевом счете, считаются подтвержденными.».

30. Пункт 71 раздела V изложить в новой редакции:

«71. На лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, отражаются:

остаток средств на начало года;

поступления;

выплаты;

остаток средств на дату составления отчета.».

31. Пункт 79 раздела VI изложить в новой редакции:

«79. В выписке из лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств (приложение 11), указываются поступления и выплаты, по которым в данный операционный день были совершены операции:

остаток средств на начало дня;

поступления;

выплаты;

остаток средств на конец дня.

Приложение к Выписке лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, не формируется.».

32. Абзац восьмой пункта 84 раздела VI исключить.

33. Приложение 7 изложить в новой редакции (прилагается);

34. Дополнить Инструкцию новыми приложениями 11, 12, 13 (прилагаются).

Приложение 7
к Инструкции о порядке открытия и ведения
Республиканским казначейством Донецкой Народной
Республики лицевых счетов для учета операций по
исполнению расходов республиканского (местного)
бюджета, бюджетов государственных внебюджетных
фондов Донецкой Народной Республики (пункт 47)

(в редакции приказа Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 25 октября 2019 г. № 165)

УВЕДОМЛЕНИЕ № _____
об уточнении вида и принадлежности платежа

от " ____ " _____ 20 ____ г.

Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета,
администратор источников финансирования дефицита бюджета

Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор
доходов бюджета, главный администратор источников
финансирования дефицита бюджета

Наименование бюджета

Финансовый орган (орган управления государственным
внебюджетным фондом)

Кому

Наименование органа казначейства

Плательщик

Паспортные данные плательщика

Единица измерения: руб.

	Коды
Дата	
по Сводному реестру	
Глава по БК	
ИКЮЛ	
Номер лицевого счета	
по КОРК	
ИКЮЛ/РНУКН	
Номер банковского счета плательщика	
Номер запроса	
Дата запроса	

Реквизиты платежного документа											
№ п/п	наименование	номер	дата	получатель					сумма	назначение платежа	примечание
				наименование	ИКЮЛ	код по КОАТУУ	код по БК	код цели субсидии (субвенции)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Номер Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа _____

от " ____ " _____ 20 ____ г.

Изменить на реквизиты:							
№ п/п	получатель					сумма	назначение платежа
	наименование	ИКЮЛ	код по КОАТУУ	код по БК	код цели субсидии (субвенции)		
1	2	3	4	5	6	7	8

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

" ____ " _____ 20 ____ г.

**Отметка Республиканского казначейства о принятии
Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа**

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение 11
к Инструкции о порядке открытия и
ведения Республиканским
казначейством Донецкой Народной
Республики лицевых счетов для
учета операций по исполнению
расходов республиканского
(местного) бюджета, бюджетов
государственных внебюджетных
фондов Донецкой Народной
Республики (пункт 79)

ВЫПИСКА

из лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими
во временное распоряжение получателя бюджетных средств № _____

			Коды
	за «__» _____ 20__ г.	Дата	
		Дата предыдущей выписки	
Республиканское казначейство	_____	по КОРК	
Получатель бюджетных средств	_____	по СРПБС	
Главный распорядитель бюджетных средств	_____	по КВС	
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____		
Периодичность: ежедневная			
		Остаток средств на начало дня	
		Остаток средств на конец дня	

Продолжение приложения 11

№ п/п	Документ, подтверждающий проведение операции			Документ-основание для проведения операций со средствами во временном распоряжении			Поступления	Выплаты
	наименование	номер	дата	наименование	номер	дата		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого								

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

«__» _____ 20__ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение 12
к Инструкции о порядке открытия и
ведения Республиканским
казначейством Донецкой Народной
Республики лицевых счетов для
учета операций по исполнению
расходов республиканского
(местного) бюджета, бюджетов
государственных внебюджетных
фондов Донецкой Народной
Республики (пункт 64)

ОТЧЕТ О СОСТОЯНИИ
лицевого счета для учета операций со средствами,
поступающими во временное распоряжение получателя
бюджетных средств № _____

			Коды
	на «__» _____ 20__ г.		Дата
Республиканское казначейство	_____		по КОРК
Получатель бюджетных средств	_____		по СРПБС
Главный распорядитель бюджетных средств	_____		по КВС
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____		
Периодичность: месячная	_____		

Остаток средств на начало года	Поступления	Выплаты	Остаток средств на дату составления отчета
1	2	3	4

Ответственный
исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

«__» _____ 20__ г.

Номер страницы _____
Всего страниц _____

Приложение 13
к Инструкции о порядке открытия и
ведения Республиканским
казначейством Донецкой Народной
Республики лицевых счетов для
учета операций по исполнению
расходов республиканского
(местного) бюджета, бюджетов
государственных внебюджетных
фондов Донецкой Народной
Республики (пункт 56¹)

Запрос на аннулирование № _____

		Коды
	от «__» _____ 20__ г.	Дата
Наименование клиента	_____	по СРПБС
		Номер лицевого счета
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____	по КВС
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Республиканское казначейство	_____	по КОРК
		Номер аннулируемого документа
		Дата аннулируемого документа

Примечание _____

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

«__» _____ 20__ г.

Отметка Республиканского казначейства о регистрации Запроса на аннулирование			
Номер запроса	_____		
Ответственный исполнитель	_____	_____	_____
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
			(телефон)
«__» _____ 20__ г.			

Номер страницы _____
Всего страниц _____