

**КОМИТЕТ ПО ФИНАНСАМ, НАЛОГОВОЙ И КРЕДИТНОЙ ПОЛИТИКЕ
АДМИНИСТРАЦИИ ТОПЧИХИНСКОГО РАЙОНА
АЛТАЙСКОГО КРАЯ**

П Р И К А З

31.08.2020

№ 31

с. Топчиха

Об утверждении Порядка работы
с невыясненными поступлениями,
возвратами денежных средств

В соответствии с Порядком учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18.12.2013 № 125н, Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным приказом Казначейства России от 17.10.2016 № 21н, Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Казначейства России от 10.10.2008 № 8н, п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить Порядок работы с невыясненными поступлениями, возвратами денежных средств.

2. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на начальника отдела доходов комитета по финансам, налоговой и кредитной политики администрации Топчихинского района Алтайского края.

Председатель комитета



О.В. Носевич

УТВЕРЖДЕН

Приказом комитета по
финансам, налоговой и
кредитной политике
администрации Топчихинского
района Алтайского края
от 31.08.2020 № 31

Порядок
работы с невыясненными поступлениями, возвратами денежных средств (далее
– Порядок)

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила документооборота при уточнении невыясненных поступлений, возврате излишне (ошибочно) зачисленных денежных средств.

1.2. Работа проводится в виде электронного документооборота между Управлением Федерального казначейства по Алтайскому краю и комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике администрации Топчихинского района Алтайского края (далее – Комитет), и на бумажном носителе между Комитетом и администраторами доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета.

1.3. Поступления по расчетным документам, в которых указаны значения ИНН и КПП получателя и (или) код бюджетной классификации и (или) код ОКТМО, расчетный счет, БИК, несоответствующие требованиям, установленным законодательством Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципального образования, относятся органами Федерального казначейства к невыясненным поступлениям. Зачисление невыясненных поступлений производится по счету 40101.

1.4. Невыясненные поступления Комитета курируются начальником отдела доходов.

2. Порядок документооборота

2.1. При уточнении невыясненных поступлений:

2.1.1. В случае направления Управлением Федерального казначейства по Алтайскому краю в Комитет запроса на выяснение принадлежности платежа начальник отдела доходов передает запрос на выяснение принадлежности платежа администраторам доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета под подпись, в целях уточнения реквизитов в трехдневный срок.

2.1.2. В случае зачисления на лицевой счет 04173000490 Комитета начальник отдела доходов передает платежное поручение, квалифицированное как невыясненные поступления, администраторам доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета под подпись, в целях уточнения реквизитов в трехдневный срок.

2.1.3. Начальник отдела доходов на основании письменного подтверждения принадлежности платежа или отказа от платежа администратора доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета (приложение 1,2), готовит Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (код по ведомственному классификатору форм документов 0531809) с целью уточнения платежа в соответствующий бюджет.

2.1.4. Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа подписывает председатель и ответственный исполнитель Комитета.

2.2. При осуществлении возврата денежных средств:

2.2.1. В случае ошибочно (излишне) зачисленных денежных средств (по счету 40101) администратор доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета готовит «Решение о возврате» ошибочно (излишне) зачисленных денежных средств, на основании письменного обращения плательщика и (или) получателя средств (приложение 3).

2.2.2. Начальник отдела доходов, на основании утвержденного председателем Комитета «Решения о возврате», готовит Заявку на возврат (код по ведомственному классификатору форм документов 0531803).

2.2.3. «Заявку на возврат» подписывает председатель и ответственный исполнитель Комитета.

2.3. Подписанные «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа» и «Заявка на возврат» отправляются в Управление Федерального казначейства по Алтайскому краю в электронном виде через систему электронного документооборота (СУФД-ИС).

2.4. Управление Федерального казначейства по Алтайскому краю после получения «Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа» и «Заявки на возврат» представляет информацию о принятии на учет или отказе в приеме с указанием причины возврата.

2.5. Ответственность за оформление «Решения о возврате», «Подтверждения принадлежности платежа», «Отказа от платежа» несут администраторы доходов и источников финансирования дефицита районного бюджета.

2.6. Ответственность за оформление «Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа», «Заявки на возврат», согласно «Подтверждения принадлежности платежа», «Отказа от платежа», «Решения о возврате», несет начальник отдела доходов Комитета.

Приложение № 1
к Порядку работы с
невыясненными поступлениями,
возвратами денежных средств

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ
принадлежности платежа

от «___» _____ 20__ г.

Кому:

(наименование главного администратора (администратора) невыясненных поступлений)

От кого:

(должность, Фамилия И.О. должностного лица)

Сообщаем, что средства в сумме _____ рублей _____ копеек
платежное поручение № _____ от «___» _____ 20__ г. подлежат
зачислению по следующим реквизитам:

Наименование показателя	Уточненные реквизиты
<*> ОФК	
Получатель – Краткое наименование	
ИНН	
КПП	
ОКТМО	
Р/сч	
Л/сч	
Код бюджетной классификации (КБК)	
<***> Код цели (субсидии, субвенции)	
Назначение платежа, обоснование для зачисления средств	

<*> заполняется при уточнении принадлежности платежа на расходную
классификацию

<***> заполняется при уточнении принадлежности платежа на расходную
классификацию по целевым средствам федерального или краевого бюджета

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

Приложение № 1
к Порядку работы с
невыясненными поступлениями,
возвратами денежных средств

ОТКАЗ ОТ ПЛАТЕЖА

от «___» _____ 20__ г.

Кому:

(наименование главного администратора (администратора) невыясненных поступлений)

От кого:

(должность, Фамилия И.О. должностного лица)

Сообщаем, что:

(полное наименование главного администратора (администратора) поступлений)

по поступившим в бюджет муниципального образования Топчихинский район
невыясненным поступлениям в сумме _____ по
платежному поручению от _____ № _____ не является
администратором указанного платежа.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

Приложение № 3
к Порядку работы с
невыясненными поступлениями,
возвратами денежных средств

Утверждаю:

(должность)

(И.О. Фамилия)

(подпись)
_____ 20 ____ г

РЕШЕНИЕ О ВОЗВРАТЕ № ____
ошибочно (излишне) зачисленных денежных средств

По заявлению, письму от ____ . ____ . 2020 № ____ от _____

(наименование плательщика, получателя средств)

Принято решение _____
(администратор)

о возврате ошибочно (излишне) уплаченных денежных средств плательщику
(получателю средств) по платежному поручению № ____ от ____ в
сумме _____ руб. ____ коп. _____
(прописью)

Подлежит возврату сумма _____ руб. ____ коп.

(прописью)

ИНН получателя _____

КПП получателя _____

Получатель _____

Банк получателя _____

Счет получателя _____

Кор/счет _____

БИК _____

КБК _____

ОКТМО _____

Руководитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

« ____ » _____ 20 ____ г