



О Правилах по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального банка Республики Казахстан

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 1997 г. N 281. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 6 ноября 1997 г. N 415. Утратило силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2003 года N 467 (V032685)

В целях установления порядка совершения эмиссионных и кассовых операций, а также контроля за сохранностью ценностей и соблюдением эмиссионно-кассовой дисциплины в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Утвердить Правила по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан, и ввести их в действие со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

2. Департаменту бухгалтерского учета (Рахметова С.К.):

а) совместно с юридическим департаментом (Уртембаев А.К) зарегистрировать в Министерстве юстиции Республики Казахстан Правила по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан;

б) довести настоящее Постановление и вышеназванные Правила до сведения областных (Главного Алматинского территориального) управлений Национального Банка Республики Казахстан, обязав их довести утвержденные Правила до сведения банков второго уровня.

3. Контроль за исполнением настоящего Постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Аханова С.А.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

Раздел 1. Общая часть

1.1. Настоящие Правила устанавливают порядок совершения эмиссионных и кассовых операций, контроля за сохранностью ценностей и соблюдением эмиссионно-кассовой дисциплины в подразделениях Национального Банка

Республики Казахстан, в которых созданы резервные фонды наличных денег и оборотные кассы (далее - подразделения Нацбанка).

1.2. Законным платежным средством является казахстанский тенге. Денежные знаки Республики Казахстан, находящиеся в обращении, состоят из банкнот и монет. Разменной единицей национальной валюты Республики Казахстан являются тиыны.

Банкноты подразделяются на:

- платежные банкноты, в том числе ветхие, подлежащие сдаче в подразделение Нацбанка для их изъятия из обращения;

- неплатежные банкноты.

Монеты подразделяются на:

- платежные монеты, в том числе дефектные (побежденные) монеты, подлежащие сдаче в подразделение Нацбанка для их изъятия из обращения;

- неплатежные монеты.

1.3. Нацбанк рассматривает сообщения (претензии), связанные с фактами подделки банкнот или монет. Фальшивые банкноты или монеты клиентам не возвращаются и не обмениваются. О факте обнаружения фальшивых (поддельных) банкнот или монет подразделения Нацбанка извещают правоохранительные органы. Сомнительные банкноты и монеты отправляются в Хранилище ценностей Национального Банка Республики Казахстан (далее - Хранилище Нацбанка) или Кассовый центр Главного Алматинского территориального управления Национального Банка Республики Казахстан (далее - Кассовый центр) на экспертизу.

Подделка банкнот и монет национальной валюты влечет за собой уголовную и имущественную ответственность виновных лиц.

1.4. Для приема, хранения и выдачи наличных денег каждое подразделение Нацбанка имеет оборотную кассу и резервные фонды наличных денег.

Остаток наличных денег в оборотной кассе ограничивается лимитом, устанавливаемым отдельно для каждого подразделения Нацбанка специально уполномоченным подразделением центрального аппарата Нацбанка, ответственного за налично-денежный оборот. Лимит оборотной кассы устанавливается на конец рабочего дня.

1.5. Сумма наличных денег, превышающая установленный лимит оборотной кассы, должна быть перечислена в резервный фонд. Вложение наличных денег в резервный фонд является изъятием данных денег из обращения и производится один раз в день, в конце операционного дня кассы. Повторное вложение в течение операционного дня наличных денег в резервные фонды в исключительных случаях производится на основании письменного распоряжения руководителя специально уполномоченного подразделения центрального

1.6. Изъятие наличных денег из резервных фондов в оборотную кассу является выпуском данных денег в обращение и производится только один раз в течение операционного дня кассы, в зависимости от потребности клиентов в наличных деньгах (на основании соответствующих заявок). Повторный выпуск в течение операционного дня наличных денег в обращение в исключительных случаях производится на основании письменного распоряжения руководителя специально уполномоченного подразделения центрального аппарата Нацбанка.

Лимит для резервных фондов наличных денег подразделений Нацбанка не устанавливается.

1.7. Кассовые операции в подразделениях Нацбанка должны производиться в течение всего операционного дня. Время начала и окончания работы кассы (операционный день) устанавливается руководителем подразделения Нацбанка.

Все наличные деньги, поступившие от клиентов до конца операционного дня, должны быть приняты подразделением Нацбанка в оборотную кассу с зачислением их сумм на счета клиентов в тот же операционный день.

1.8. Подразделения Нацбанка несут ответственность за состояние банкнот и монет национальной валюты, выпускаемых в обращение. Все неплатежные банкноты и монеты национальной валюты и ветхие банкноты и дефектные (поврежденные) монеты, при поступлении их в кассы подразделения Нацбанка, обратному выпуску в обращение не подлежат.

1.9. Подразделения Нацбанка принимают к платежу только платежные банкноты и монеты, а к обмену кроме платежных банкнот и монет также принимает банкноты, сохранившие более 50% их поверхности (за исключением фальшивых (поддельных)).

1.10. Настоящими Правилами вводятся формы-приложения для ведения учета движения банкнот и монет в оборотной кассе и в резервных фондах подразделений Нацбанка по видам проводимых операций.

Бухгалтерский учет эмиссионно-кассовых операций, а также операций, связанных с обеспечением сохранности ценностей в подразделениях Нацбанка, осуществляется в соответствии со схемой бухгалтерских проводок (приложение N 56 к настоящим Правилам).

Понятия, используемые в настоящих Правилах:

Платежные банкноты - банкноты, не вызывающие сомнений в их подлинности и сохранившие не менее 70% своей полной величины и знаки (письменные и цифровые), обозначающие их номинал и имеющие незначительные повреждения (если они не препятствуют определению подлинности банкнот), в том числе ветхие:

а) загрязненные, имеющие посторонние надписи, пятна, отпечатки штампов,

залитые красящими веществами, изменившие первоначальную окраску;

б) разорванные и склеенные, если отдельные части бесспорно принадлежат одной и той же банкноте, утратившие углы, края, надорванные, имеющие небольшие отверстия, проколы (если они не свидетельствуют об их погашении);

в) изношенные, имеющие потертости, обожженные и прожженные;

г) утратившие защитную нить.

Платежные монеты - монеты, не вызывающие сомнений в их подлинности и целостности и сохранившие независимо от характера повреждений свою полную величину и знаки (письменные и цифровые), обозначающие их номинал, имеющие незначительные повреждения, т.е. дефектные (поврежденные), в том числе :

а) сплюснутые, продырявленные, погнутые, надпиленные, ломаные;

в) травленные в кислоте, с напаем каких-либо металлов;

г) поврежденные при воздействии высокой температуры;

д) монеты, изменившие свой первоначальный цвет, но сохранившие знаки (письменные и цифровые), обозначающие их номинал по аверсу и реверсу.

Платежные банкноты и монеты по степени износа подразделяются на годные к обращению и ветхие (дефектные). Годные к обращению банкноты в свою очередь подразделяются на банкноты в эмиссионной упаковке и банкноты, бывшие в употреблении.

Неплатежные банкноты и монеты - банкноты и монеты, не подпадающие под определение платежных банкнот и монет.

Бракованные банкноты и монеты - банкноты и монеты, произведенные с изъяном (несоответствие формата, надрывы, несоответствие нумерации, наличие помарок, совмещение красок, совмещение и/или расплывчатое изображение чеканки и т.п.). Бракованные банкноты и монеты подлежат возмещению изготовителем.

Банкноты и монеты, утратившие силу законного платежного средства - банкноты и монеты, выведенные из налично-денежного обращения, погашенные.

Переделанные банкноты - банкноты, имеющие наклейки, нарисованные или напечатанные текст или цифры, изменяющие номинал банкнот таким образом, что внешний вид внесенных изменений сходен с видом соответствующих реквизитов подлинной банкноты, и такая переделанная банкнота может быть принята как подлинная. Банкноты, имеющие признаки переделки, должны рассматриваться как фальшивые и сдаваться в территориальные правоохранительные органы.

Недостачи - недостающая разница между суммой наличных денег, указанной на упаковке банкнот или монет, и суммой банкнот и монет, фактически

находящихся в данной упаковке.

Излишки - превышающая разница между суммой наличных денег, указанной на упаковке банкнот или монет, и суммой банкнот и монет, фактически находящихся в данной упаковке.

Клиенты - юридические и физические лица, сдающие и/или получающие наличные деньги в Нацбанке.

Раздел 2. Порядок совершения эмиссионных операций

Глава 1. Порядок организации резервных фондов

2.1.1. Резервные фонды наличных денег (далее - резервные фонды) создаются в каждом подразделении Нацбанка.

2.1.2. В резервных фондах наличные деньги могут находиться: в эмиссионной упаковке, в упаковке подразделения Нацбанка и в упаковках клиентов.

Наличные деньги в эмиссионной упаковке могут храниться в резервных фондах без их полистного пересчета или пересчета по кружкам.

Наличные деньги, годные к обращению, в упаковке подразделения Нацбанка могут храниться в резервных фондах без их полистного пересчета или пересчета по кружкам в течение одного года со дня формирования, а ветхие банкноты и дефектные (поврежденные) монеты - до 2-х лет.

Наличные деньги в упаковке клиентов могут храниться в резервных фондах без их полистного пересчета и пересчета по кружкам в течение 15 рабочих дней со дня их получения от клиентов.

2.1.3. Руководитель подразделения Нацбанка и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка принимают меры по обеспечению резервных фондов наличными деньгами всех номиналов банкнот и монет, необходимых для денежного оборота, и своевременному вывозу ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет.

2.1.4. Обязанность по подписанию кассовых документов, открытия и закрытия кладовых при совершении операций с резервными фондами и операций с наличными деньгами оборотной кассы возлагается согласно приказу по подразделению Нацбанка на следующих должностных лиц:

- на руководителя отдела по работе с наличными деньгами и кассовых операций, а в случае его временного отсутствия - на заместителя руководителя подразделения Нацбанка;

- на заместителя главного бухгалтера подразделения Нацбанка, а в случае его отсутствия - на главного бухгалтера подразделения Нацбанка;

- на заведующего кассой.

Независимо от распределения обязанностей по обеспечению сохранности резервных фондов и совершению операций по ним руководитель и главный бухгалтер подразделения несут персональную ответственность за обеспечение

сохранности резервных фондов и соблюдение эмиссионно-кассовой дисциплины.

2.1.5. Руководитель, заместитель главного бухгалтера, заведующий кассой подразделений Нацбанка, а также руководитель специально уполномоченного отдела подразделения Нацбанка, ответственного за налично-денежный оборот, (далее - руководитель специально уполномоченного отдела) обязаны:

- обеспечить своевременное кассовое обслуживание юридических (в том числе банков второго уровня) и физических лиц;
- организовать надлежащее хранение, обеспечить полную сохранность всех ценностей, находящихся в резервных фондах подразделения Нацбанка;
- организовать соответствующее назначение кассовых работников, совершающих операции с ценностями, и проведение мероприятий по их подготовке и повышению квалификации;
- не допускать случаи неправильного подсчета, растрат и хищений, а при их возникновении принимать меры, согласно установленному законодательством Республики Казахстан порядку взыскания с виновных лиц причиненного ущерба;

- по результатам проводимых ревизий ценностей устранять выявленные недостатки с обязательным выполнением письменных предписаний лиц, проводящих данные ревизии.

Глава 2. Порядок подкрепления резервных фондов

2.2.1. Подразделения Нацбанка для подкрепления резервных фондов представляют в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка заявки, где указывается сумма потребности в наличных деньгах.

2.2.2. Специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка, ответственное за налично-денежный оборот, на основании полученных заявок и выполненного анализа налично-денежного оборота, рассчитывает потребность в денежных подкреплениях резервных фондов подразделений Нацбанка и составляет проект плана о подкреплении резервных фондов подразделений Нацбанка наличными деньгами ф. 1 (приложение N 1 к настоящим Правилам), который утверждается курирующим заместителем Председателя Нацбанка.

На основании утвержденного плана специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка составляет проект разнарядки на подкрепление резервных фондов подразделений Нацбанка ф. 2 (приложение N 2 к настоящим Правилам), которая утверждается курирующим заместителем Председателя Нацбанка.

На основании утвержденной разнарядки специально уполномоченное

подразделение центрального аппарата Нацбанка составляет указание подразделению Нацбанка - отправителю о подготовке и выдаче наличных денег из резервных фондов для подкрепления резервных фондов подразделения Нацбанка - получателя. При этом в указаниях подробно указываются банкноты и монеты по номиналу, их количество, степень износа, суммы по каждому номиналу и общий итог суммы.

Одновременно в подразделение Нацбанка - получатель высылается указание о подготовке для вывоза ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет. При этом объем вывозимых ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет не должен превышать объем получаемого подкрепления.

2.2.3. Указание о подкреплении резервных фондов подразделений Нацбанка должно выполняться в установленный в нем срок. Об отправленном подкреплении резервных фондов подразделением Нацбанка-отправителем в тот же день высылаются извещение в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка по электронной почте и сведения по отправленной денежной наличности для подкрепления резервных фондов ф.3 (приложение N 3 к настоящим Правилам). В извещении указывается место назначения, сумма банкнот и монет по номиналам, степень износа, количество и общий итог суммы, оба документа подписываются руководителем, главным бухгалтером и заведующим кассой подразделения Нацбанка.

2.2.4. Полученные для подкрепления резервных фондов наличные деньги в подразделении Нацбанка - получателе должны быть зачислены в резервные фонды полностью, на основании сопроводительных документов.

2.2.5. До зачисления в резервные фонды наличные деньги проверяются по корешкам, пачкам и надписям на верхних накладках и ярлыкам, прикрепленных к мешкам. Деньги в поврежденной упаковке подлежат полистному пересчету и пересчету по кружкам в присутствии бригады инкассаторов. Излишки, обнаруженные пересчете наличных денег, независимо от их размеров, зачисляются в оборотную кассу подразделения Нацбанка. Суммы недостач, а также суммы неплатежных, в том числе фальшивых (поддельных) наличных денег пополняются из оборотной кассы с отдебетованием этой суммы на соответствующий балансовый счет.

2.2.6. После зачисления наличных денег в резервные фонды подразделение Нацбанка - получатель высылает подразделению Нацбанка - отправителю подтверждение о получении ценностей и одновременно извещает об этом специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка. Подтверждение и извещение высылаются электронной почтой с указанием подразделения Нацбанка - отправителя, полученных банкнот и монет по степени износа, их номинала, количества, суммы по каждому номиналу и общего итога.

Кроме того, в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка высылаются сведения о полученных наличных деньгах для подкрепления резервных фондов ф.4 (приложение N 4 к настоящим Правилам). Высылаемые документы подписываются руководителем, главным бухгалтером и заведующим кассой подразделения Нацбанка.

Подразделение Нацбанка - отправитель и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка должны быть извещены о получении подкрепления в день зачисления наличных денег в резервные фонды подразделения Нацбанка - получателя.

Глава 3. Порядок подкрепления оборотных касс

2.3.1. Изъятие наличных денег из резервных фондов в оборотную кассу производится по письменному распоряжению руководителя подразделения Нацбанка.

2.3.2. Норма выпуска в обращение наличных денег устанавливается руководителем подразделения Нацбанка в зависимости от потребности в наличных деньгах (согласно заявкам, полученным от клиентов).

На основании заявок, полученных от клиентов, заведующий кассой производит расчет потребности в наличных деньгах на следующий рабочий день. На основании выполненных заведующим кассой расчетов потребности в наличных деньгах, руководитель специально уполномоченного отдела подразделения Нацбанка составляет проект распоряжения на выпуск денег в обращение ф. 5 (приложение N 5 к настоящим Правилам). Распоряжение на выпуск денег в обращение составляется с указанием:

- номера и даты распоряжения;
- номинала банкнот и монет, степени износа, количества и суммы, при выпуске в обращение банкнот в эмиссионной упаковке дополнительно указываются номера и серии выпускаемых банкнот;
- общей итоговой суммы банкнот и монет цифрами;
- общей итоговой суммы банкнот и монет прописью.

Проект распоряжения на выпуск наличных денег в обращение подписывается руководителем подразделения Нацбанка. Оригинал распоряжения передается в специально уполномоченный отдел подразделения Нацбанка для выполнения бухгалтерских проводок и осуществления записи в ведомости банкнот, выпущенных в обращение ф.6 (приложение N 6 к настоящим Правилам), и ведомости монет, выпущенных в обращение ф. 7 (приложение N 7 к настоящим Правилам). Оригинал распоряжения после выполнения проводок вместе с расходным внебалансовым ордером ф. 8 (приложение N 8 к настоящим Правилам) и приходным кассовым ордером ф. 9 (приложение N 9 к настоящим Правилам), подшивается в кассовые документы дня.

Копия распоряжения с ведомостью банкнот и монет, выпущенных в обращение, подшивается в отдельную папку в специально уполномоченном отделе подразделения Нацбанка.

2.3.3. О произведенном изъятии наличных денег из резервных фондов в оборотную кассу в тот же день составляется срочное электронное кредитовое платежное поручение (приложение N 10 к настоящим Правилам), с приложением , в котором указываются степень износа банкнот и монет, их номинал, количество, сумма по каждому номиналу и общий итог. В срочном электронном кредитовом платежном поручении проставляется пятизначный номер, из которых первые три цифры соответствуют трехзначному порядковому номеру записи об изъятии денег из резервного фонда в Книге резервных фондов ф. 11 (приложение N 11 к настоящим Правилам) и остальные две цифры означают ключ (расчет ключа приложение N 12 к настоящим Правилам).

Срочное электронное кредитовое платежное поручение вместе с приложением высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

Глава 4. Передача сумм сверхлимитных остатков наличных денег из оборотной кассы в резервные фонды

2.4.1. Специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка индивидуально для каждого подразделения Нацбанка устанавливает лимит оборотной кассы.

2.4.2. Подразделения Нацбанка ежедневно на сумму, превышающую установленный лимит оборотной кассы, производят вложение наличных денег в резервные фонды (изъятие денег из обращения). Вложение в резервные фонды сумм наличных денег производится в полных пачках или мешках. В конце операционного дня, после подведения итогов по кассе, заведующий кассой составляет опись изъятых из обращения банкнот и монет национальной валюты ф.13 (приложение N 13 к настоящим Правилам), в которой указывается степень износа банкнот и монет, номинал, количество, сумма по каждому номиналу и общий итог суммы. Проверенная и подписанная руководителем подразделения Нацбанка, главным бухгалтером и заведующим кассой опись ф.13 передается в специально уполномоченный отдел подразделения Нацбанка, где согласно данной описи ф.13 выполняются бухгалтерские проводки и запись в ведомости изъятых их обращения банкнот ф.14 (приложение N 14 к настоящим Правилам), с указанием степени износа, номинала, количества, суммы по каждому номиналу и общего итога, и ведомости изъятых из обращения монет ф.15 (приложение N 15 к настоящим Правилам), с указанием степени износа, номинала, количества, суммы по каждому номиналу и общего итога суммы. Оригинал описи вместе с приходным внебалансовым орденом ф. 16 (приложение N 16 к настоящим

Правилам) и расходным кассовым ордером ф.17 (приложение N 17 к настоящим Правилам) подшиваются в кассовые документы дня.

Копия описи ф.13 с ведомостями ф.14, ф.15 подшиваются в отдельную папку в специально уполномоченном отделе подразделения Нацбанка.

2.4.3. О произведенном вложении наличных денег в резервные фонды, в тот же день подразделение Нацбанка на основании описи на изъятие денег из обращения составляет срочное электронное дебетовое платежное поручение ф. 18 (приложение N 18 к настоящим Правилам), с приложением, в котором указывается степень износа банкнот и монет, номинал, количество, сумма по каждому номиналу и общий итог суммы. В срочном электронном дебетовом платежном поручении проставляются пятизначный номер, из которых первые три цифры соответствуют трехзначному порядковому номеру записи о вложении денег в резервный фонд, в книге ф. 11 и остальные две цифры означают ключ (приложение N 12) .

Срочное электронное дебетовое платежное поручение вместе с приложением высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

Раздел 3. Правила совершения кассовых операций

Глава 1. Организация кассовой работы в подразделениях Нацбанка

3.1.1. Для совершения операций с наличными деньгами в подразделениях Нацбанка создается оборотная касса, которая может подразделяться на:

- приходную ;
- расходную ;
- приходно - расходную ;
- разменную ;
- перечета .

3.1.2. В подразделениях Нацбанка оборотная касса возглавляется заведующим, который несет материальную ответственность за сохранность вверенных ему наличных денег, осуществляет руководство аппаратом кассовых работников и вместе с руководителем, главным бухгалтером подразделения Нацбанка и руководителем специально уполномоченного отдела подразделения Нацбанка отвечает за правильную организацию кассовой работы подразделения.

3.1.3. При временной замене отдельных кассовых работников или для оказания помощи в работе по распоряжению руководителя подразделения Нацбанка совершение кассовых операций может быть возложено на специально подготовленного работника подразделения Нацбанка, который предварительно должен ознакомиться с возложенными на него обязанностями.

3.1.4. Руководители подразделений Нацбанка обязаны создать условия для

обеспечения установленного порядка приема, выдачи и сохранности наличных денег в кассах подразделения.

3.1.5. Помещения касс должны быть изолированы и оборудованы таким образом, чтобы была исключена всякая возможность наблюдения и изучения посторонними лицами расположения денежных хранилищ. Двери в кассовое помещение в течение рабочего дня должны быть закрыты с внутренней стороны.

3.1.6 Рабочее место каждого кассира должно быть изолировано путем устройства кабин или перегородок. Кабины касс должны быть оборудованы таким образом, чтобы материально ответственное лицо или должностное лицо, ответственное за сохранность ценностей, имело возможность осуществлять зрительный контроль за работой кассиров. Окна кассовых кабин должны быть оборудованы дверцами, закрывающимися с внутренней стороны. Столы кассиров должны иметь закрывающиеся ящики. Для хранения наличных денег во время рабочего дня кассиры должны быть обеспечены сейфами или металлическими шкафами или специальными тележками, закрывающимися на замок.

3.1.7 Кассирам запрещается при временном отсутствии в течение рабочего дня на рабочем месте оставлять наличные деньги в открытом виде, не закрытыми в несгораемые сейфы, металлические шкафы или ящики столов.

Собственные деньги кассиров, верхняя одежда и другие предметы должны храниться в специально отведенной комнате или в шкафах вне помещения кассы.

3.1.8 Вход в кассу, кроме кассовых работников, разрешается только руководителю, главному бухгалтеру, руководителю специально уполномоченного отдела подразделения Нацбанка и их заместителям. Допуск в кассу других лиц разрешается по разовым пропускам, подписанным руководителем подразделения Нацбанка, а при его отсутствии - его заместителем.

3.1.9 Каждый кассовый работник, ответственный за сохранность наличных денег, должен быть снабжен именованным штампом и отдельным номером пломбира или клише, для опечатывания или опломбирования пачек с банкнотами и мешков с монетами. Должностные лица, ответственные за сохранность наличных денег, находящихся как в оборотной кассе, так в резервных фондах, должны быть снабжены металлическими печатями с оттиском наименования подразделения Нацбанка и порядкового номера печати, а также пломбирами или клише. Ответственность за хранение печатей, пломбиров, клише с личным кодом, ключей от кладовых, сейфов и металлических шкафов возлагается на должностных лиц и работников кассы.

3.1.10 Кассовые работники подразделений Нацбанка должны иметь образцы подписей работников операционного отдела подразделения Нацбанка, которые

соответственно должны иметь образцы подписей кассовых работников.

Контроль за своевременной заменой образцов подписей кассовых и работников операционного отдела и за своевременным их изъятием вследствие замены осуществляется главным бухгалтером подразделения Нацбанка.

3.1.11 Каждый кассир приходной, расходной кассы и контролер кассы пересчета ведет Книгу учета принятых и выданных денег и ценностей из резервных фондов и оборотной кассы ф. 19 (приложение N 19 к настоящим Правилам), в которой производит запись полученных и переданных наличных денег под роспись заведующего кассой. Заведующий кассой ведет свою книгу ф. 19, в которой также производит запись о выданных и полученных от кассиров наличных денег, с обязательной росписью кассиров.

3.1.12 Движение наличных денег учитывается в кассовых книгах и журналах, которые должны быть пронумерованы, прошнурованы, скреплены печатью и заверены подписями трех должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей.

3.1.13 В каждом подразделении Нацбанка должны находиться образцы банкнот и монет национальной валюты, которые при первом требовании клиентов предоставляются им для ознакомления. По окончании операционного дня кассы образцы должны храниться в резервных фондах вместе с другими ценностями.

Глава 2. Прием наличных денег приходными кассами

3.2.1 Приходные кассы подразделений Нацбанка осуществляют прием наличных денег, сданных клиентами в течение операционного дня.

3.2.2 Прием наличных денег приходной кассой подразделения Нацбанка от банков второго уровня производится на основании договора, заключенного между подразделением Нацбанка и банком второго уровня. Одним из условий договора должно являться право беспорочного списания с корреспондентского счета банка второго уровня сумм выявленной недостачи принятых от банка второго уровня наличных денег и зачисления на корреспондентский счет банка второго уровня сумм выявленных излишков наличных денег, на основании составленных при пересчете принятых наличных денег соответствующих актов.

Прием наличных денег приходной кассой подразделения Нацбанка от других клиентов производится без заключения договора на основании приходного кассового ордера ф. 9, выписанного работником операционного отдела, с полистным пересчетом банкнот и монет по кружкам.

3.2.3 Прием наличных денег от банков второго уровня осуществляется по Объявлению на взнос наличными ф. 20 (приложение N 20 к настоящим Правилам), с приложением описи сдаваемых денег ф. 21 (приложение N 21 к настоящим Правилам), в которой указываются:

- сдаваемые банкноты по номиналам, количеству и сумме, отдельно по степени износа;

- сдаваемые монеты по номиналам, количеству и сумме, отдельно по степени износа;

- общая сумма банкнот и монет цифрами;

- общая сумма банкнот и монет прописью, а также проставляется подпись кассира банка второго уровня, сдающего наличные деньги.

Объявление ф. 20 является документом, состоящим из трех частей - объявления, ордера и квитанции.

Прием наличных денег от других клиентов производится по приходному кассовому ордеру ф. 9. Приходный кассовой ордер ф. 9 выписывается операционным работником в трех экземплярах, первый и третий передаются в приходную кассу, второй - остается у операционного работника.

3.2.4 Работник операционного отдела, приняв от банка второго уровня объявление ф. 20, проверяет правильность его заполнения, ставит подпись. На основании полученной описи производит запись в ведомости банкнот национальной валюты, принятых приходной кассой ф. 22 (приложение N 22 к настоящим Правилам), и ведомость монет национальной валюты, принятых приходной кассой ф. 23 (приложение N 23 к настоящим Правилам). Затем объявление ф. 20 передает непосредственно кассиру приходной кассы, а опись ф. 21 прикладывается к ведомостям ф. 22, ф. 23.

Передача приходных документов через вносителя наличных денег запрещается.

3.2.5 Кассовый работник, получив от операционного работника, ведущего счет клиента, объявление ф. 20, обязан проверить наличие и соответствие подписей операционных работников с имеющимися образцами подписей, сличить соответствие указанных в них сумм цифрами и прописью, наличие установленных реквизитов при заполнении документа, вызвать клиента, сдающего наличные деньги и принять наличные деньги.

3.2.6 Приходная касса подразделения Нацбанка принимает от банков второго уровня только отсортированные по степени износа банкноты и монеты, упакованные в полные пачки, мешки. Прием неполных пачек банкнот и мешков с монетой производится по письменному разрешению руководителя подразделения Нацбанка. Не отсортированные банкноты и монеты приему не подлежат.

3.2.7 Прием наличных денег от банков второго уровня производится с пересчетом по надписям на накладках к пачкам и корешкам и по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, без полистного пересчета и пересчета по кружкам. При этом кассир приходной кассы проверяет правильность

оформления пачки, накладки и наличие клише или пломбы. Полистный пересчет и пересчет по кружкам принятых наличных денег производится кассой пересчета подразделения Нацбанка в течение 15 рабочих дней со дня принятия наличных денег.

Прием наличных денег от других клиентов производится с полистным пересчетом банкнот и пересчетом монет по кружкам.

На столе кассира приходной кассы должны находиться только деньги лиц, которые их сдают. Все ранее принятые деньги должны храниться в сейфах, металлических шкафах, ящиках стола или специальных тележках.

3.2.8 После приема наличных денег кассир приходной кассы сверяет сумму, указанную в объявлении ф. 20 или в приходном кассовом ордере ф. 9, с суммой, фактически оказавшейся при пересчете. При соответствии сумм приходных документов с суммой фактически принятой наличности кассир подписывает объявление, квитанцию и ордер к нему, ставит печать на квитанции и выдает ее клиенту. Объявление кассир оставляет у себя, а ордер к объявлению передает соответствующему операционному работнику. При приеме денег приходным кассовым ордером ф. 9 третий экземпляр ордера с печатью и подписью кассира выдается клиенту, первый остается у кассира.

3.2.9. В случае установления расхождений между суммой сдаваемых денег и суммой, указанной в объявлении, объявление должно быть переоформлено клиентом на сумму фактически вносимых денег.

Кассир приходной кассы на обороте объявления проставляет сумму фактически принятой наличности, подпись и возвращает операционному работнику.

Исправления в приходных документах не допускаются. Вновь заполненное объявление проверяется операционным работником. Полученная ранее опись не заменяется, а клиент должен самостоятельно внести в него исправления и подтвердить их своей подписью, на основании выполненных клиентом исправлений операционный работник вносит исправления в ведомости ф. 22, ф. 23. Затем вновь заполненное объявление передается кассиру приходной кассы.

3.2.10. Если клиентом деньги в кассу не были внесены, кассир возвращает объявление операционному работнику. Записи в ведомостях ф. 22, ф. 23 аннулируются, опись перечеркивается и прикладывается к ведомостям, объявление перечеркивается и подшивается в кассовые документы дня.

3.2.11 В течение операционного дня кассир приходной кассы ведет ведомости ф. 22, ф. 23, в которой указываются все реквизиты приходных документов и фактически принятые банкноты и монеты, с указанием номинала, количества, суммы по каждому номиналу и общего итога суммы. Итоги ведомостей в конце операционного дня сверяются с общей суммой приходных документов и

отдельно с общей суммой всех банкнот и монет приходных документов.

По окончании операционного дня кассир приходной кассы сверяет сумму принятых денег с суммой приходных документов, фактическим остатком наличных денег и составляет справку кассира приходной кассы о сумме принятых денег и количестве поступивших в кассу денежных документов ф. 24 (приложение N 24 к настоящим Правилам). Данные справки ф. 24 сверяются с итоговой суммой ведомостей ф. 22, ф. 23, при тождественности сумм кассир приходной кассы ставит свою подпись на указанной справке. После завершения подведения итогов кассир приходной кассы сверяет приведенные в справке кассовые обороты с записями в ведомостях ф. 22, ф. 23 операционного работника. Результат произведенной сверки заверяется подписью кассира в ведомостях ф. 22, ф. 23 операционного работника и подписью операционного работника в справке ф. 24 кассира приходной кассы.

3.2.12. Принятые кассиром приходной кассы в течение операционного дня наличные деньги, приходные документы, ведомости ф. 22, ф. 23 сдаются заведующему кассой под расписку в книге ф. 19.

3.2.13. Заведующий кассой принимает полные пачки банкнот по количеству корешков и надписям на накладках, монеты по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, осуществляет сверку принятых денег согласно справке кассира приходной кассы и при соответствии суммы принятых наличных денег, указанной в справке кассира и в ведомостях ф. 22, ф. 23 подписывает справку кассира. Принятые и проверенные документы приходной кассы подшиваются в кассовые документы дня.

3.2.14. Все поступившие в течение операционного дня наличные деньги должны быть оприходованы в оборотную кассу и зачислены на соответствующие счета клиентов в тот же операционный день.

Глава 3. Организация работы по выдаче наличных денег расходными кассами подразделения Нацбанка

3.3.1 Выдача наличных денег осуществляется расходными кассами подразделений Нацбанка.

3.3.2 Выдача наличных денег производится по следующим расходным документам установленной формы:

- по чекам;
- по расходным кассовым ордерам.

3.3.3 Клиенты накануне дня получения наличных денег представляют Заявку на получение наличных денег ф. 25 (приложение N 25 к настоящим Правилам) операционному работнику, в которой указывают:

- номер и дату;
- наименование подразделения Нацбанка, выдающего ценности;

- номер лицевого счета и наименование получателя;
- общую сумму банкнот и монет цифрами;
- общую сумму банкнот и монет прописью, а также проставляется подпись уполномоченного лица .

3.3.4 Заведующий кассой на основании распоряжения ф. 5 выдает под отчет кассирам расходной кассы необходимую сумму наличных денег, под роспись в своей книге ф. 19. При этом кассиру расходной кассы выдаются наличные деньги только в упаковке Нацбанка. Полные и неполные пачки принимаются кассиром по надписям на накладках с проверкой по корешкам, а также неполные корешки с полистным пересчетом. Монета принимается кассиром по надписям на ярлыках , прикрепленных к мешкам .

3.3.5 После получения необходимой суммы денег кассир осуществляет выдачу наличных денег .

3.3.6 Чеки на получение наличных денег клиенты представляют работникам операционного отдела, которые проверяют: соответствие подписей клиентов с имеющимися образцами подписей; наличие соответствующего остатка денег на банковском счете (корреспондентском счете) клиента; соответствие сведений о получателе, указанных в чеке, с данными удостоверения личности и выдают уполномоченному лицу контрольную марку от чека для предъявления в кассу. Работник операционного отдела регистрирует чек в расходном кассовом журнале ф. 26 (приложение N 26 к настоящим Правилам), после чего внутренним порядком передает кассиру расходной кассы.

При недостаточности денег на соответствующем счете клиента чек возвращается клиенту .

3.3.7 Расходный кассовый ордер ф. 17 для выдачи наличных денег выписывается работником операционного отдела в трех экземплярах, после чего регистрируется в расходном кассовом журнале ф. 26. Первый и третий экземпляры расходного кассового ордера ф. 17 передаются в расходную кассу, второй - остается у операционного работника и прилагается к расходному кассовому журналу ф. 26 .

3.3.8 Передача расходных документов через получателя наличных денег запрещается .

3.3.9 При получении расходных документов на выдачу наличных денег, кассир обязан :

- проверить наличие подписей ответственных работников, ведущих счета клиентов, на расходном документе и их соответствие имеющимся образцам подписей ;
- сверить сумму, указанную цифрами, с суммой, указанной прописью;
- проверить наличие сведений о предъявлении документа, удостоверяющего

личность, и их тождественность документу, удостоверяющего личность получателя ;

- пригласить получателя наличных денег и спросить у него сумму получаемых денег ;

- сверить номер контрольной марки и приклеить ее к денежному чеку;

 - подготовить сумму наличных денег;

- повторно пересчитать подготовленные к выдаче деньги в присутствии получателя ;

- выдать деньги получателю и подписать расходный документ.

3.3.10 Выдачу банкнот кассир расходной кассы производит в полных пачках по обозначениям на накладках и бандеролях без полистного пересчета, при условии неповрежденности упаковки. Банкноты в отдельных корешках из неполных пачек и пачек с поврежденной упаковкой выдаются кассирами с полистным пересчетом. Монеты, расфасованные в мешки, выдаются по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, монеты, расфасованные в пакеты - по надписям на них .

3.3.11 При вскрытии пачек для выдачи отдельными корешками или листами, кассир расходной кассы обязан предварительно пересчитать всю пачку полистно.

3.3.12 Кассирам расходных касс запрещается в момент выдачи наличных денег производить по требованию получателей обмен денег одних номиналов на другие .

3.3.13 Полученные деньги должны быть пересчитаны и проверены получателем, не отходя от кассы в присутствии кассира, выдавшего наличные деньги, банкноты - по пачкам и корешкам, отдельные листы - полистным пересчетом, монеты - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, монеты в пакетах - по надписям на них .

При этом пломбы и клише с полных пачек с банкнотами и мешков с монетами срезаются в присутствии получателя.

Если получатель наличных денег изъявил желание пересчитать банкноты полистно и монеты по кружкам, то должны соблюдаться следующие условия:

- пломбы и клише с полных пачек с банкнотами и мешков с монетами не срезаются ;

- получатель в момент получения наличных денег от кассира расходной кассы и в момент пересчета в специально отведенном для таких целей месте, должен находиться под наблюдением кассира (контролера), который присутствует при процессе пересчета;

- при осуществлении зрительного контроля за пересчетом кассир (контролер) одновременно следит за тем, чтобы упаковочные материал (верхняя и нижняя

накладки, обвязка с пломбой и бандероли или клише проверяемой пачки, ярлык от мешка с монетой) сохранялись до окончания пересчета всей пачки с банкнотами или мешка с монетами;

- суммы недостач возмещаются клиенту и относятся на счет виновных лиц для последующего возмещения;

- выявленные при пересчете излишки наличных денег приходяются в кассу и зачисляются в доходы Нацбанка;

- с оставшихся, не пересчитанных клиентом полных пачек банкнот и мешков с монетами кассир (контролер) срезает пломбы и клише.

3.3.14 Если пересчет банкнот и монет производился не в специально отведенном месте подразделения Нацбанка, а вне помещения подразделения Нацбанка, то заявления от клиентов в этих случаях не рассматриваются и претензии по пересчету, упаковке и выдаче Нацбанком не принимаются.

3.3.15 Независимо от удовлетворения претензий получателей наличных денег руководитель подразделения Нацбанка должен принять меры к проверке заявления о недостатке денег.

3.3.16 В течение операционного дня кассир расходной кассы ведет ведомость банкнот национальной валюты, выданных расходной кассой ф. 27 (приложение N 27 к настоящим Правилам), ведомость монет национальной валюты, выданных расходной кассой ф. 28 (приложение N 28 к настоящим Правилам), и ведомость монет (коллекционных, серебряных, золотых) национальной валюты, выданных кассой расхода ф. 28 "а" (приложение N 28 "а" к настоящим Правилам), в которых указываются все реквизиты расходных документов. Итоги ведомостей в конце операционного дня сверяются с общей суммой расходных документов и отдельно с общей суммой всех банкнот и монет расходных документов.

По окончании операционного дня кассир расходной кассы сверяет сумму выданных денег с суммой расходных документов, фактическим остатком наличных денег и суммой, полученной под отчет, и составляет справку кассира расходной кассы о сумме выданных денег и полученной сумме под отчет ф. 29 (приложение N 29 к настоящим Правилам). Данные справки ф.29 сверяются с итоговой суммой ведомостей ф. 27, ф. 28, ф. 28 "а". При тождественности сумм в справке ф. 29 и ведомостей ф. 27, ф. 28, ф. 28 "а" кассир расходной кассы ставит свою подпись на указанной справке. После завершения подведения итогов кассир расходной кассы сверяет приведенные в справке ф. 29 кассовые обороты с записями в расходном кассовом журнале ф. 26 работника операционного отдела. Результат произведенной сверки заверяется подписью кассира в расходном кассовом журнале ф. 26 операционного работника и подписью операционного работника в справке ф. 29 кассира расходной кассы.

3.3.17 В подразделениях Нацбанка, где расходные кассовые операции

выполняются заведующими кассой, справка ф. 29 не составляется, а сумма оборотов по расходу включается в сводную справку о кассовых оборотах ф. 30 (приложение N 30 к настоящим Правилам).

3.3.18 Кассир расходной кассы ведет книгу ф. 19, в которой осуществляется запись общей суммы наличных денег, полученных в подотчет от заведующего кассой, количество и сумму оплаченных документов, остаток подотчетных сумм, сдаваемых им обратно под роспись заведующему кассой.

Остаток наличных денег, сформированных в установленном порядке, и расходные кассовые документы за день вместе с ведомостями ф. 27, ф. 28, ф. 28 "а", справкой ф. 29 кассир расходной кассы под расписку в книге ф. 19 сдает заведующему кассой, который, проверив ведомости, отчетную справку с расходными кассовыми документами, подписывает их.

3.3.19 После завершения работы оборотной кассы и выведения итогов остатка оборотной кассы кассир расходной кассы может производить предварительную подготовку и упаковку наличных денег по заявкам клиентов и на основании чеков клиентов, полученных от заведующего кассой.

Предварительная подготовка и упаковка наличных денег производится кассиром расходной кассы, на которого возложены данные функции.

Для предварительной подготовки наличных денег кассир расходной кассы получает от заведующего кассой под роспись в книге ф. 19 наличные деньги. Если имеющейся в оборотной кассе суммы наличных денег недостаточно, то он получает наличные деньги дополнительно из резервного фонда под роспись в Книге по учету выдачи из денежных хранилищ банкнот и других ценностей для обработки, контрольного пересчета ревизии и обратной сдачи в хранилище ф. 31 (приложение N 31 к настоящим Правилам). На сумму полученных от заведующего кассой наличных денег кассир составляет опись полученных наличных денег ф. 32 (приложение N 32 к настоящим Правилам). Опись ф. 32 составляется с указанием банкнот и монет по степени износа, их номиналу, количеству, с выведением итогов отдельно по банкнотам и монетам и общей суммы наличных денег, опись подписывается заведующим кассой в подтверждении передачи наличных денег, а кассиром - в их получении.

3.3.20 Подготовленные отдельно по каждому чеку наличные деньги (в полных и неполных пачках или мешках) вкладываются в мешок без наружных швов. Горловина мешка прошивается и плотно завязывается шпагатом без узлов и надрывов. На ярлыке указываются дата упаковки и общая сумма вложенных денег, а также проставляется подпись и именной штамп кассира. Концы шпагата завязываются глухим узлом и пломбируются. К ярлыку прикрепляется чек.

3.3.21 Подготовленный к выдаче мешок с наличными деньгами может быть помещен в закрывающуюся на замок специальную тележку, которая

пломбируется кассиром, снабжается ярлыком, с указанием на нем отдельно суммы денег, находящихся в каждом вложенном мешке и общей суммы наличных денег в специальной тележке. На ярлыке проставляется дата, подпись и именной штамп кассира. В этих случаях все чеки клиентов прикрепляются к о б щ е м у я р л ы к у .

3.3.22 Наличные деньги, подготовленные к выдаче за счет оборотной кассы, принимаются заведующим кассой под роспись в книге ф. 19 кассира, а подготовленные за счет резервных фондов (вместе с упакованным в установленном порядке остатком неиспользованных денег) - должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей, под роспись в книге ф. 31.

Прием денег производится по записям на ярлыках, прикрепленных к мешкам (тележкам), с проверкой их целостности, правильности упаковки и ясности о т т и с к о в п л о м б и р о в .

В аналогичном порядке производится прием денег кассиром расходной кассы утром следующего операционного дня под роспись в книге ф. 19, ведущейся з а в е д у ю щ и м к а с с о й .

3.3.23 Передача предварительно подготовленных наличных денег (вместе с остатком неиспользованных денег) из резервных фондов в оборотную кассу производится на следующий рабочий день в порядке, установленном н а с т о я щ и м и П р а в и л а м и .

Выдачу предварительно подготовленных наличных денег кассир расходной кассой производит в установленном настоящими Правилами порядке выдачи наличных денег. Пломбы с выдаваемых мешков не снимаются.

3.3.24 Вскрытие мешков получателями производится в специально отведенном для этого помещении подразделения Нацбанка под наблюдением работника кассы (контролера), который срезает пломбы с мешков.

Глава 4. Организация работы приходно-расходной и разменной касс

3.4.1 Прием и выдача наличных денег приходно-расходной кассой производится в порядке, установленном соответственно для приходных и р а с х о д н ы х к а с с .

По окончании операционного дня кассир приходно-расходной кассы составляет справку ф.29, на оборотной стороне которой указывает сумму п р и х о д а и с у м м у р а с х о д а .

3.4.2 Разменные кассы производят выдачу разменной монеты в обмен на б а н к н о т ы .

3.4.3 Кассир разменной кассы получает от заведующего кассой под роспись в книге ф. 19 необходимую сумму разменной монеты.

Получив от клиента банкноты, кассир подбирает в соответствии с его

просьбой монеты необходимых номиналов, проверяет их сумму и выдает ее к л и е н т у .

По окончании операций кассир передает полученные банкноты и оставшиеся монеты заведующему кассой под расписку в книге ф. 19. При этом кассир разменной кассы ведет ведомости ф. 22, ф. 28.

Глава 5. Порядок работы касс пересчета

3.5.1 Для обеспечения проведения сортировки, своевременного пересчета, формирования и упаковки банкнот и монет в подразделениях Нацбанка организуются к а с с ы п е р е с ч е т а .

3.5.2 На кассы пересчета возлагается обязанность по сортировке и пересчету н а л и ч н ы х д е н е г .

3.5.3 Помещение кассы пересчета должно быть изолировано, а входная дверь в кассу должна закрываться с внутренней стороны.

3.5.4 Касса пересчета должна быть оборудована:

- металлическими шкафами или специальными столами с ящиками для хранения контролерами счетных бригад наличных денег, принятых для пересчета ;

- столами, имеющими стеклянные перегородки, отделяющие места кассиров, и ящиками с исправными замками для хранения кассирами пересчитанных н а л и ч н ы х д е н е г .

3.5.5 Пересчет наличных денег производится кассирами счетных бригад кассы пересчета. Бригада возглавляется контролером и состоит из кассиров с ч е т ч и к о в .

3.5.6 Для работы кассы пересчета заведующий кассой выдает контролеру счетной бригады под расписку в книге ф. N 19 наличные деньги для пересчета и сортировки. Контролер счетной бригады, записав сумму полученных наличных денег в свою книгу ф. 19, выдает деньги кассирам кассы пересчета для их пересчета по контрольному листу ф. 33. (приложение N 33 к настоящим Правилам), в котором указывается номинал, сумма. О принятии от контролера наличных денег кассир расписывается на контрольном листе, при этом кассиру выдаются не более 2 пачек с банкнотами и 1 мешка с монетами.

3.5.7 В подразделениях Нацбанка кассиры кассы пересчета во время обеденного перерыва должны хранить оставшиеся у них наличные деньги в отдельных металлических шкафах, в ящиках специальных столов или в общем металлическом шкафу кассы пересчета. При хранении наличных денег в общем металлическом шкафу каждый кассир обязан свои деньги вложить в отдельный мешок или шкатулку. В этом случае общий металлический шкаф должен закрываться на два замка, ключи от которых должны храниться у контролера счетной бригады и одного из кассиров.

Закрытие и открытие общего металлического шкафа должно производиться в присутствии всех кассиров счетной бригады.

3.5.8 Пересчет банкнот производится по пачкам, корешкам и полистным пересчетом, с одновременной сортировкой банкнот. Банкноты, годные к обращению, формируются и упаковываются в пачки, не допускается вложение в них ветхих, фальшивых и сомнительных банкнот. Монеты пересчитываются по ярлыкам на мешках и по кружкам, при этом выявленные поврежденные и неплатежные монеты отсортировываются.

На столе кассира при пересчете должны находиться только деньги пересчитываемой пачки банкнот или мешка с монетами.

3.5.9 При расхождении данных указанных на накладках пачек банкнот или ярлыках, прикрепленных к мешкам с суммой банкнот, фактически оказавшихся в пачке, или монет - в мешке, кассир обязан пересчитать наличные деньги в пачке или мешке вторично. При подтверждении расхождения после повторного пересчета пачек банкнот или мешков с монетами, факта недостачи или излишков, а также обнаружения неплатежных, в том числе фальшивых банкнот или монет, кассир-счетчик обязан сообщить об этом контролеру счетной бригады.

Контролер счетной бригады производит полистный пересчет пачки с банкнотами и пересчет по кружкам мешка с монетами, в которых кассиром счетчиком выявлена недостача или излишек.

3.5.10 В течение операционного дня кассиры кассы пересчета ведут ведомость отсортированных банкнот ф. 34 (приложение N 34 к настоящим Правилам) и ведомость отсортированных ф. 35 (приложение N 35 к настоящим Правилам), в которых указывается сумма отсортированных наличных денег по номиналу, степень износа, количеству и общего итога по сумме.

3.5.11 Если полученные наличные деньги кассиром-счетчиком не были пересчитаны до конца операционного дня, то не пересчитанные наличные деньги также передаются контролеру. Передача контролеру наличных денег, как пересчитанных, так и не пересчитанных осуществляется под роспись в контрольном листе. При этом контролером принимаются не пересчитанные наличные деньги в неповрежденной упаковке.

3.5.12 Кассир в конце операционного дня производит сверку соответствия суммы принятых наличных денег, данных контрольного листа с ведомостями ф. 3 4 , ф . 3 5 .

3.5.13 Оставшиеся у кассиров после пересчета и сортировки банкноты, из которых нельзя сформировать полные пачки и корешки, передаются по указанию контролера кассы пересчета, для объединения и упаковки под роспись в контрольных листах специально назначенных одному или нескольким кассирам, которые после пересчета банкнот и формирования в установленном настоящими

Правилами порядке, передают их под расписку в контрольных листах контролеру кассы пересчета. Принятые для объединения и упаковки банкноты кассиры учитывают на оборотной стороне контрольных листов. После сдачи кассирами наличных денег контролер кассы пересчета сумму пересчитанных наличных денег сверяет с итогами контрольных листов по каждому кассиру-счетчику. Контролер кассы пересчета на основании полученных от кассиров ведомостей ф. 34, ф. 35 составляет сводную ведомость отсортированных банкнот ф. 36 (приложение N 36 к настоящим Правилам) и сводную ведомость отсортированных монет ф. 37 (приложение N 37 к настоящим Правилам), в которых указывается сумма отсортированных наличных денег по номиналу, степени износа, количеству и общий итог отсортированных наличных денег.

Общую сумму сводных ведомостей ф. 36, ф. 37 с учетом излишков и недостач контролер кассы пересчета сопоставляет с полученной суммой наличных денег от заведующего кассой в книге ф. 19.

При отсутствии расхождений контролер сдает наличные деньги заведующему кассой под роспись в книге ф. 19 вместе со сводными ведомостями ф. 36, ф. 37. Контрольные листы ф. 33 и ведомости ф. 34, ф. 35 кассиров-счетчиков возвращаются и хранятся у кассиров в течение 10 дней.

3.5.14 Заведующий кассой принимает от контролера кассы пересчета пересчитанные и отсортированные наличные деньги путем сверки наличных денег по номиналу, степени износа, количеству и сумме с данными сводных ведомостей ф. 36, ф. 37 и суммой, указанной в книге ф. 19. При отсутствии расхождений расписывается в книге ф. 19. При этом заведующий кассой сверяет соответствующие суммы наличных денег, принятых им от контролера с учетом излишков, недостач, неплатежных банкнот и монет, обнаруженных при их пересчете.

3.5.15 Сводные ведомости ф. 36, ф. 37 подшиваются в кассовые документы дня.

Глава 6. Порядок завершения операционного дня оборотной кассы

3.6.1 По окончании операционного дня и сверки кассовых оборотов с данными операционных работников кассиры оборотной кассы сдают заведующему кассой сформированные и упакованные остатки имеющихся у них наличных денег вместе с составленными справками ф. 24, ф. 29 кассовыми документами и ведомостями ф. 22, ф. 23, ф. 27, ф. 28, ф. 28 "а", составленными с указанием банкнот и монет по номиналу, степени износа, количеству, суммой по каждому номиналу и с общим итогом суммы.

3.6.2 Заведующий кассой, приняв деньги, справки ф. 24, ф. 29, кассовые

документы и ведомости ф. 22, ф. 23, ф. 27, ф. 28, ф. 28 "а" от кассиров, проверяет :

- подписи операционных работников, подтверждающие суммы кассовых оборотов, указанных в справках ф. 24, ф. 29 кассиров;
- правильность выведения остатков денег в справках с учетом записей в книге ф. 19 ;
- соответствие количества и суммы сданных кассирами документов данным отчетных справок и ведомостей, составленным по номиналу и степени износа банкнот и монет .

Заведующий кассой принимает полные, неполные и сборные пачки банкнот по корешкам, пачкам и надписям на накладках, а монеты - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам. При приеме банкнот отдельными листами, а монет - кружками, производится их полистный и поштучный пересчет.

Заведующий кассой по данным справок ф. 24, ф. 29 и по кассовым документам, по которым приняты или выданы им лично наличные деньги, составляет сводную справку о кассовых оборотах ф. 30 и сверяет ее итоги с данными бухгалтерского учета. Сверка оформляется подписью заместителя главного бухгалтера на сводной справке о кассовых оборотах ф. 30, которая вместе с справками кассиров ф. 24, ф. 29 хранится в кассовых документах дня. Заведующий кассой составляет сводную ведомость банкнот национальной валюты, принятых приходной кассой ф. 42 (приложение N 42 к настоящим Правилам), сводную ведомость монет национальной валюты, принятых приходной кассой ф. 43 (приложение N 43 к настоящим Правилам), сводную ведомость банкнот национальной валюты, выданных расходной кассой ф. 44 (приложение N 44 к настоящим Правилам), сводную ведомость монет национальной валюты, выданных расходной кассой ф. 45 (приложение N 45 к настоящим Правилам), сводную ведомость монет (коллекционных, серебряных, золотых) национальной валюты, выданных расходной кассой ф. 46 (приложение N 46 к настоящим Правилам) .

После сверки кассовых оборотов за день заведующий кассой записывает в книгу ф. 19 общую сумму принятых и выданных денег.

3.6.3 В случае расхождения между остатком денег в кассе и данными бухгалтерии, заведующий кассой немедленно ставит об этом в известность должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей, для принятия мер к выявлению причин расхождения. В случае подтверждения факта излишка или недостачи составляется соответствующий акт.

3.6.4 После завершения работы кассы, заведующий кассой передает кассовые документы вместе с приложениями для формирования и брошюровки одному из кассовых работников .

3.6.5 Кассовые документы формируются по балансовым счетам (в порядке возрастающей нумерации) отдельно по приходу и расходу кассы. Внебалансовые документы формируются по номерам внебалансовых счетов- сначала приходные, а затем расходные. В отдельный шив формируются сводные ведомости ф. 41, ф. 42, ф. 43, ф. 44, ф. 45.

3.6.6 Кассовые документы по каждому дню должны быть сформированы не позднее следующего рабочего дня в отдельные папки. Итоговые данные сброшюрованных документов подсчитываются на вычислительной машине, а затем распечатываются на бумажном носителе. Ленты подсчета отдельно по приходу и расходу кассовых и внебалансовых ордеров, подписанные работником, производившим подсчет, помещаются в папке впереди других документов.

На лицевой стороне папки кассовых документов ставится штамп или наклеивается ярлык следующего содержания:

_____подразделение Национального Банка Республики Казахстан.

Срок хранения 3 года Индекс N _____

Кассовые документы за " ____ " _____ 199__года.

1. Приходные кассовые документы _____ шт. Тенге _____ тиын _____

2. Расходные кассовые документы _____ шт. Тенге _____ тиын _____

3. Приходные внебалансовые документы _____ шт. Тенге _____ тиын _____

4. Расходные внебалансовые документы _____ шт. Тенге _____ тиын _____

5. Изъято документов длительных сроков хранения:

приходных кассовых документов _____ шт. Тенге _____ тиын _____

расходных кассовых документов _____ шт. Тенге _____ тиын _____

Заведующий кассой (подпись)

Кассир (подпись)

Проверено: Главный бухгалтер (подпись)

3.6.7 Кассовые документы, срок хранения которых превышает три года, брошюруются в отдельные папки в соответствии с установленными сроками их хранения, в связи с чем на лицевой стороне папки кассовых документов делается соответствующая отметка.

3.6.8 Не позднее следующего рабочего дня главный бухгалтер должен сверить итоговые данные кассовых документов с данными бухгалтерского учета и заверить их подписью.

3.6.9 Кассовые документы за последние двенадцать месяцев хранятся под ответственностью заведующего кассой или кассира, на которого возложено хранение кассовых документов, соответственно в кладовой или отдельном сейфе, находящихся в помещении, сдаваемом под охрану.

Справки по кассовым документам выдаются по требованию за подписью главного бухгалтера подразделения Нацбанка или его заместителя.

3.6.10 Вынос из помещения кассы папок с кассовыми документами допускается лишь в отдельных случаях и только по письменному распоряжению руководителя подразделения Нацбанка. К концу рабочего дня папки должны быть обязательно возвращены.

3.6.11 Кассовые документы или их копии могут быть выданы подразделением Нацбанка только вышестоящему подразделению Нацбанка, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами.

На место выданного подлинного кассового документа подшивается заверенная заведующим кассой его копия, вся переписка о выдаче документа, протокол выемки, а также расписка лица, получившего подлинный документ.

В случае, когда выдаче подлежат одновременно несколько кассовых документов за разные даты одного календарного года, на место одного из выдаваемых документов помещается его копия и требование о выдаче (в том числе протокол выемки и т.п.), а взамен остальных - только копии с отметками о месте нахождения требования о выдаче.

Раздел 4. Порядок отправки и списания неплатежных банкнот и монет, недостач, излишков, обнаруженных при пересчете наличных денег в подразделениях Нацбанка

4.1 Подразделения Нацбанка заключают договоры с клиентами о кассовом обслуживании с обязательным указанием в них условий приема наличных денег, списания недостач, неплатежных банкнот и монет, и возмещения излишков.

4.2 Претензии клиентов при обнаружении недостачи в упаковке подразделения Нацбанка принимаются, если деньги были пересчитаны клиентом в присутствии кассира (контролера), в помещении, специально отведенном месте .

4.3 Подразделениями Нацбанка принимаются к платежу и обмениваются только платежные банкноты и монеты, а к обмену кроме платежных банкнот также банкноты, сохранившие более 50% своей поверхности (за исключением фальшивых (поддельных)).

4.4 Принятые от клиентов неплатежные банкноты и монеты обратно в обращение не выпускаются, а сортируются по их номиналу и сдаются по значению .

4.5 При приеме банкнот и монет кассиры обязаны следить за их платежностью, руководствуясь понятиями, определенными в настоящих Правилах .

Кассиры не освобождаются от обязанности определения платежности банкнот и монет, пересчитанных на машинах, используемых для пересчета

выдача денег. Выдача может производиться как наличными деньгами, так и безналичным путем. К расходному кассовому ордеру или мемориальному ордеру на безналичное перечисление прикладывается квитанция, которая в последующем подшивается в кассовые или мемориальные документы дня.

4.10 В случае признания банкнот и монет неплатежными (за исключением банкнот, сохранивших более 50% своей поверхности) главным экспертом Хранилища Нацбанка или Кассового центра, подразделению Нацбанка - отправителю направляется извещение об отказе в обмене с указанием причины отказа, номинала, количества и суммы банкнот и монет.

Подразделение Нацбанка - отправитель, получив извещение, списывает суммы банкнот или монет, в обмене которых отказано, в расход по соответствующему внебалансовому счету и посылает извещение юридическому или физическому лицу.

Банкноты и монеты, признанные экспертизой Хранилища Нацбанка или Кассового центра неплатежными, хранятся в течение 12 месяцев, после чего уничтожаются.

4.11 При обнаружении недостатков, излишков, неплатежных банкнот или монет в кассе подразделения Нацбанка составляется акт ф. 39 (приложение N 39 к настоящим Правилам), который подписывается материально-ответственными лицами (кассиром кассы пересчета, контролером кассы пересчета и в отдельных случаях - должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей). В случае, если недостатки, излишки, неплатежные банкноты или монеты обнаружены при пересчете наличных денег в присутствии инкассаторов Нацбанка, акт подписывается всеми членами бригады инкассаторов и должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей.

О недостатке наличных денег в сумме, превышающей 200 тенге, контролер ставит в известность заведующего кассой, а в необходимых случаях - руководителя подразделения Нацбанка.

4.12 Количество экземпляров составляемого акта зависит от того, в чьей упаковке обнаружены недостающие, излишки, неплатежные банкноты или монеты.

В случае обнаружения недостатков, излишков, неплатежных банкнот или монет в :

- упаковке, сформированной кассиром подразделения Нацбанка по месту пересчета, акт составляется в двух экземплярах:

первый - остается в подразделении Нацбанка;

второй - отправляется в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка;

- упаковке, сформированной кассиром клиента, обслуживаемого в подразделении Нацбанка, акт составляется в трех экземплярах:

первый - остается в подразделении Нацбанка;
второй - отправляется клиенту с упаковочным материалом (шпагат, пломба, полиэтилен с оттиском клише, накладки, бандероли);
третий - отправляется в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка;
- упаковке, сформированной кассиром подразделения Нацбанка другой области, акт составляется в трех экземплярах:
первый - остается в подразделении Нацбанка;
второй - отправляется в подразделение Нацбанка другой области с упаковочным материалом;
третий - отправляется в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка;
- упаковке клиента, корреспондентский счет филиала или единый корреспондентский счет которого открыт в подразделении Нацбанка другой области, акт составляется в четырех экземплярах:
первый - остается в подразделении Нацбанка;
второй и третий - отправляются в подразделение Нацбанка другой области с упаковочным материалом, один из которых остается в документах дня подразделения Нацбанка, а второй экземпляр и упаковочный материал передаются клиенту;
четвертый - отправляется в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

4.13 Дела с документами о неправильных подсчетах денег, недостачах денег хранятся у главного бухгалтера подразделения Нацбанка.

Вся переписка по недостачам денег сдается в архив лишь после полного погашения задолженности или списания этого долга с баланса Нацбанка.

Никаких рассрочен в уплате задолженности по причиненному Нацбанку материальному ущербу не допускается. В необходимых случаях должны быть приняты меры к наложению в установленном порядке ареста на имущество должника.

4.14 В случае обнаружения фальшивых (поддельных) банкнот и монет подразделением Нацбанка сообщается о факте их выявления в правоохранительные органы. Фальшивые (поддельные) банкноты или монеты передаются правоохранительным органам по протоколу их выявления, составленному в двух экземплярах. В протоколе указывается время, дата обнаружения, в чьей упаковке были обнаружены фальшивые (поддельные) банкноты или монеты, номинал, количество и сумма банкнот и монет, лица, в присутствии которых были обнаружены фальшивые (поддельные) банкноты или монеты.

Протокол подписывается лицами, в присутствии которых производилось изъятие фальшивых (поддельных) банкнот или монет.

Один экземпляр протокола остается в делах подразделения Нацбанка, второй экземпляр передается правоохранительным органам.

Если по результатам криминалистической экспертизы изъятые банкноты или монеты будут признаны подлинными, то они должны быть приняты от правоохранительных органов вместе с заключением об их подлинности. В этом случае полученные банкноты или монеты приносятся в кассу.

4.15 В случае обнаружения бракованных банкнот или монет в эмиссионной упаковке, данные банкноты и монеты вместе с упаковочным материалом (шпагат, пломба, полиэтилен с оттиском клише, накладки, бандероли) прилагаются к экземпляру акта ф. 39, направленного в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

Обнаруженные бракованные банкноты или монеты пополняются или возмещаются из оборотной кассы подразделения Нацбанка и на сумму бракованных банкнот или монет направляется срочное электронное дебетовое платежное поручение в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

Полученные специально уполномоченным подразделением центрального аппарата Нацбанка бракованные банкноты или монеты направляются их изготовителям.

Обмененные изготовителем бракованные банкноты и/или монеты приносятся в кассу специально уполномоченного подразделения центрального аппарата Нацбанка.

4.16 Если упаковка формировалась в подразделении Нацбанка или в упаковке клиента этой же области сумма недостач, неплатежных банкнот, сохранивших менее 50% своей поверхности, или неплатежных монет на основании составленного акта ф. 39 взыскивается с виновного лица или со счета клиента в бесспорном порядке, если это предусмотрено в соответствующем договоре, либо на основании платежного поручения, представленного самим клиентом.

Если упаковка была сформирована в подразделении Нацбанка другой области или в упаковке клиента другой области, то на обнаруженную сумму недостач, неплатежных банкнот, сохранивших менее 50% своей поверхности, или неплатежных монет отправляются дебетовое поручение и платежное требование-поручение в соответствующее подразделение Нацбанка, которое принимает к проводу данное дебетовое поручение и платежное требование-поручение и после получения акта ф. 39 и приложенного к нему упаковочного материала взыскивает данную сумму с виновного лица или банка второго уровня.

4.17 В случае невозможности определения виновного лица, сумма недостачи, неплатежных банкнот, сохранивших менее 50% своей поверхности, или неплатежных монет списывается с баланса Нацбанка на убытки Нацбанка на основании соответствующего решения Правления Нацбанка и представления подразделения Нацбанка.

4.18 В случае обнаружения излишков при пересчете наличных денег сумма излишков, обнаруженных в упаковке банка второго уровня, возвращается данному банку. Сумма излишков, обнаруженных в упаковке подразделения Нацбанка, зачисляется в доходы подразделения Нацбанка, где они были обнаружены.

Раздел 5. Организация хранения денег и других ценностей и контроль за их сохранностью

Глава 1. Порядок хранения и учета денег и других ценностей, находящихся в кладовой

5.1.1 Наличные деньги оборотной кассы и другие ценности в подразделениях Нацбанка находятся под ответственностью руководителя подразделения, главного бухгалтера и заведующего кассой подразделения Нацбанка.

5.1.2 Временная передача наличных денег и ценностей, находящихся в резервных фондах и оборотной кассе, ключей от кладовых и должностных печатей от одних должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей другим, в связи уходом в отпуск, выездом в командировку, болезнью и другими причинами может производиться только на основании соответствующего приказа по подразделению Нацбанка.

График отпусков должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей, и план их командировок должны составляться с таким расчетом, чтобы в подразделении Нацбанка одновременно не отсутствовало несколько должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей.

5.1.3 Передача наличных денег и ценностей от одних должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей, другим должна производиться с соблюдением порядка, установленного настоящими Правилами.

О произведенном приеме и передаче наличных денег составляется акт приема и передач наличных денег ф. 47 (приложение N 47 к настоящим Правилам), который должен храниться в отдельной папке у главного бухгалтера подразделения Нацбанка.

5.1.4 Все наличные деньги и другие ценности в подразделениях Нацбанка должны храниться в специально оборудованных кладовых, а при их отсутствии - в несгораемых сейфах, размещенных в кассовом помещении подразделения Нацбанка. Кладовые и несгораемые сейфы должны быть пронумерованы путем проставления на них порядковых номеров.

Внутри кладовой наличные деньги и другие ценности должны находиться в негорюемых сейфах или металлических шкафах. В кладовых, оборудованных надлежащим образом и абсолютно безопасных (железобетонных), имеющих негорюемые двери, ценности могут храниться на специальных стеллажах (полках) при условии, если стеллажи ограждены решеткой и закрываются на замок.

По разрешению руководителя подразделения Нацбанка мешки с монетами в специально оборудованных кладовых могут храниться на полу, а в подразделениях, не имеющих кладовой, - в негорюемом сейфе вместе с другими ценностями резервных фондов.

5.1.5 В кладовой должны быть выделены отдельные негорюемые сейфы, металлические шкафы, стеллажи для раздельного хранения:

- наличных денег резервных фондов;
- наличных денег оборотной кассы;
- прочих ценностей.

5.1.6 Банкноты и монеты, находящиеся в резервных фондах, должны храниться отдельно по следующим категориям:

- банкноты и монеты в эмиссионной упаковке, не бывшие в обращении;
- банкноты и монеты в упаковках подразделения Нацбанка и банков второго уровня;

- ветхие банкноты и победленные монеты в упаковках подразделения Нацбанка;

- предварительно подготовленные наличные деньги для выдачи за счет денег резервного фонда.

5.1.7 Наличные деньги оборотной кассы в кладовой разрешается хранить в специальных тележках, которые после проверки должностным лицом вложенных в них наличных денег закрываются заведующим кассой на ключ.

Предварительно подготовленные наличные деньги для выдачи за счет денег оборотной кассы хранятся отдельно от других ценностей оборотной кассы. Тележки, в которых хранятся наличные деньги оборотной кассы, предварительно подготовленных кассиром для совершения на следующий рабочий день расходных операций, закрываются на ключ и пломбируются пломбами соответствующих кассиров. Каждая тележка снабжается ярлыком с указанием на нем даты, подписи и именного штампа кассира, подготовившего наличные деньги, и общей суммы вложенных в специальную тележку денег.

5.1.8 После каждого вложения или изъятия денег из резервных фондов должностные лица, ответственные за сохранность ценностей, и материально-ответственное лицо обязаны каждый лично проверить и убедиться, что фактическое наличие оставшихся в кладовых ценностей соответствует

данным учета (описей и/или книги кладовой резервных фондов).

5.1.9 При размещении в двух и более кладовых (несгораемого сейфа, стеллажа или металлического шкафа) банкнот и монет одной степени износа, одного и того же номинала, находящихся в резервных фондах, по каждой такой кладовой, несгораемому сейфу, стеллажу или металлическому шкафу составляется опись вложенных в него ценностей ф. 48 (приложение N 48 к настоящим Правилам). Опись ф. 48 подписывается заведующим кассой и хранится в отдельной папке в кладовой или на стеллажах, шкафах вместе с ценностями.

5.1.10 Каждый отдельный стеллаж, металлический шкаф кладовой должен быть закрыт на замок, ключи от которого должны храниться в кладовой в шкафу заведующего кассой.

5.1.11. При вложении наличных денег и ценностей в кладовую (хранилище) должностные лица, ответственные за сохранность ценностей, проверяют:

банкноты - в полных, неполных и сборных пачках по числу корешков и надписям на накладках;

монеты - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, пересчитанные и расфасованные монеты - по количеству пакетов и суммам, обозначенным на них;

остальные ценности (в условной или номинальной оценке) - поштучно или по листно.

5.1.12. Принятые наличные деньги для хранения в кладовой учитываются в Книге учета ценностей кладовой ф. 49 (приложение N 49 к настоящим Правилам), Книге учета банкнот национальной валюты в резервных фондах ф. 50 (приложение N 50 к настоящим Правилам) и в Книге учета банкнот национальной валюты в резервных фондах ф. 51 (приложение N 51 к настоящим Правилам). Книги ведутся заведующим кассой.

5.1.13. Наличные деньги и другие ценности для производства операций по их обработке, полистному пересчету и пересчету по кружкам, контрольному пересчету и ревизии могут изыматься и выноситься из кладовой только в помещении кассы.

Выдача ценностей из кладовой производится под расписку в книге ф. 49, записи в которой производятся по видам ценностей, а наличных денег - по номиналу, степени износа, количеству и сумме. Книга хранится в кладовой и после использования передается в архив.

5.1.14 Стеллажи, полки, специальные тележки, несгораемые сейфы и металлические шкафы, используемые для хранения ценностей, по окончании выполнения операций, независимо от наличия в них ценностей, должны быть закрыты на ключ.

5.1.15 Перед закрытием кладовой должностные лица, ответственные за сохранность ценностей, обязаны непосредственно в кладовой проверить:

а) все ли подлежащие хранению в кладовой ценности, книги и документы в н е с е н ы в к л а д о в у ю ;

б) соответствует ли фактическое наличие ценностей резервных фондов, оборотной кассы данным бухгалтерского учета и остаткам, указанным в книгах ф . 4 9 , ф . 5 0 , ф . 5 1 .

В тех случаях, когда резервные фонды банкнот и монет размещены в нескольких кладовых, а при вложении или изъятии фактическое наличие резервных фондов в соответствии с п. 5.1.3 было уже проверено, то сверка остатков резервных фондов, указанных в книге ф.50, ф. 51, может производиться п о о п и с я м .

5.1.16 Правильность остатков, выведенных в книгах, ежедневно удостоверяется подписями должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей подразделения Нацбанка. Оговорки и исправления сумм остатков должны заверяться подписями тех же должностных лиц. Подписи в книгах являются вместе с тем подтверждением того, что расписавшиеся должностные лица лично участвовали в проверке денег и других ценностей, находящихся в кладовых, а также присутствовали при их закрытии.

5.1.17 В книгах ф. 49, ф.50, ф. 51 производятся записи общих остатков ценностей по соответствующему счету на следующий операционный день до з а к р ы т и я к л а д о в ы х .

Если операции с резервными фондами не производились, разрешается остатки в книгах кладовой ф. 49, ф. 50, ф. 51 на следующий день не выводить.

Книги кладовой в течение дня хранятся у заведующего кассой, по окончании дня - в кладовой, при отсутствии кладовой - в несгораемом сейфе.

Глава 2. Порядок открытия и закрытия кладовых

5.2.1. Кладовые, несгораемые сейфы, в которых хранятся наличные деньги, открываются и закрываются обязательно в присутствии всех должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей.

5.2.2. Кладовые, несгораемые сейфы и металлические шкафы, находящиеся в кассовом помещении банка, должны закрываться не менее чем на два замка и опечатываться печатями трех должностных лиц, ответственных за сохранность ц е н н о с т е й .

Ключи от кладовых должны находиться:

- первые экземпляры ключей - у руководителя подразделения Нацбанка;
- вторые экземпляры ключей - у заведующего кассой.

Должностные лица обязаны обеспечить надлежащее хранение вверенных им ключей от кладовых и печатей, исключаящее какую-либо возможность

с разрешения руководителя подразделения или его заместителей, обязательно в присутствии всех должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей.

В рабочие дни все кладовые подлежат обязательному открытию, осмотру и проверке должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей, независимо от того, совершались или не совершались операции с ценностями.

5.2.6. Перед открытием кладовой в подразделениях Нацбанка должностные лица в присутствии представителя охраны должны проверить не повреждены ли двери, замки, шпагат и печати, после чего расписаться в контрольном журнале приема под охрану и сдачи из-под охраны кладовых ценностей ф.52 (приложение N 52 к настоящим Правилам). Специальная деревянная дощечка с оттисками печатей не срываются, а срезается один оборот шпагата, чтобы после открытия и осмотра кладовой можно было бы еще раз проверить подлинность этих печатей. После осмотра кладовой снятые печати уничтожаются.

При наличии подозрений в попытке проникновения в кладовую об этом немедленно ставится в известность руководитель подразделения Нацбанка, а в необходимых случаях правоохранительные органы. До открытия этих кладовых, составляется акт, подписываемый всеми должностными лицами и представителем охраны. После чего принимаются необходимые меры по выявлению виновных лиц. В этом случае оттиски печатей не уничтожаются.

После открытия дверей кладовой (хранилища) следует удостовериться в целостности окон, стен, пола и потолка кладовой, а также дверей и замков во внутренних кладовых (хранилищах). В случае сомнения в их целостности необходимо немедленно произвести проверку наличия ценностей кладовой с составлением об этом акта.

5.2.7 В течение рабочего дня кладовые, сейфы и шкафы должны быть закрыты на ключи, а при наличии в них ценностей, кроме того, опечатаны печатями должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей. Опечатывание их после окончания рабочего дня производится в присутствии представителя охраны.

При этом печати должны налагаться поверх шпагата на специальную деревянную дощечку с углублениями для печатей в следующей последовательности от узла шпагата:

- первая - заведующего кассой;
- вторая - заместителя главного бухгалтера подразделения Нацбанка;
- третья - руководителя специально уполномоченного подразделения Нацбанка

Шпагат целый, без узлов и надрывов, пропускается в ушки двери кладовой такими образом, чтобы дверь не могла быть открыта без повреждения шпагата и печатей. Для опечатывания кладовых должен применяться исключительно

руководителя

Нацбанка.

Лица, виновные в утере ключей, привлекаются к дисциплинарной ответственности, в зависимости от обстоятельств дела.

Для хранения ценностей во время рабочего дня кассиры должны быть обеспечены сейфами, специальными тележками или металлическими шкафами.

Кассирам категорически запрещается при временном отсутствии в течение рабочего дня на рабочем месте оставлять деньги, ценности, пломбиры, печати, именные штампы, клише с личным кодом, ключи от денежных хранилищ в открытом виде, не закрытыми в сейфы, металлические шкафы, специальные тележки или ящики столов. Также категорически запрещается оставление ключей во время производства операций в скважинах замков дверей кладовых, несгораемых сейфов, металлических шкафов, специальных тележек и ящиков столов, предназначенных для хранения денег и ценностей.

Глава 3. Материальная ответственность за сохранность ценностей

5.3.1 Руководитель подразделения Нацбанка несет персональную ответственность за организацию и состояние кассовой работы.

5.3.2 Наряду с руководителем подразделения Нацбанка ответственность за правильную организацию кассовой работы, надлежащее хранение и полную сохранность всех ценностей, находящихся в подразделении Нацбанка, а также за четкое кассовое обслуживание клиентов несут руководители специально уполномоченного отдела подразделения Нацбанка.

Материальная ответственность, связанная с хранением резервных фондов и других ценностей, находящихся в кладовых, и совершением операций с ними, возлагается на заведующего кассой.

5.3.3 Все работники подразделений Нацбанка, которым поручается работа с ценностями и совершение операций с ними, обязаны знать нормы, установленные настоящими Правилами.

Незнание кассовыми работниками требований настоящих Правил не может служить основанием для освобождения их от ответственности в случае допущения ими каких-либо нарушений.

5.3.4 Руководители, главные бухгалтеры, заведующие кассами и руководители специально уполномоченного отдела подразделений Нацбанка обязаны обеспечить строгое соблюдение правил совершения эмиссионно-кассовых операций, осуществлять контроль за своевременным оприходованием наличных денег, поступивших в кассы, и перевода денег из оборотных касс сверх установленных лимитов в резервные фонды.

О каждом случае нарушения эмиссионно-кассовой дисциплины и принятых мерах руководители подразделений Нацбанка докладывают специально

уполномоченному подразделению центрального аппарата Нацбанка.

5.3.5 Кассовым работникам подразделений Нацбанка категорически **з а п р е щ а е т с я** :

а) передоверять выполнение порученной работы с ценностями другим лицам, а также выполнять работу, не входящую в круг их обязанностей;

б) непосредственно выполнять поручения клиентов на получение или взнос наличных денег на их счета, а также принимать от них непосредственно документы на взнос наличных денег или на получение наличных денег, минуя **о п е р а ц и о н н ы х** **р а б о т н и к о в** ;

в) хранить свои деньги и другие ценности вместе с наличными деньгами и **ц е н н о с т я м и** **Н а ц б а н к а** .

5.3.6 Кассовые работники несут полную материальную ответственность за недостачу денег и ценностей в сформированных ими пачках, корешках и в другой упаковке за их подписями, а также за обнаруженные среди отсортированных и упакованных ими денег неплатежные и фальшивые (поддельные) банкноты и монеты и иные недостатки в работе, причинившие материальный ущерб Нацбанку. Указанную ответственность кассовые работники несут независимо от того, когда и где обнаружена недостача или другие дефекты **в** **у п а к о в а н н ы х** **и м и** **ц е н н о с т я х** .

5.3.7 Должностные лица, ответственные за сохранность ценностей, несут солидарную ответственность за полную сохранность вверенных им ценностей, хранящихся в резервных фондах подразделения Нацбанка.

Раздел 6. Формирование и упаковка банкнот и монет национальной валюты

6.1 В подразделениях Нацбанка применяется единый установленный настоящими Правилами порядок обработки, формирования и упаковки денежных банкнот и монет, использования наличных денег кассами для совершения банковских операций и хранения в резервных фондах.

6.2 Кассиры подразделений Нацбанка сортируют принятые в кассу пересчета банкноты и монеты по номиналу. Банкноты сортируются на годные к обращению и ветхие. Монеты сортируются на годные к обращению и дефектные (поврежденные), после чего годные к обращению банкноты и монеты упаковываются отдельно от ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет.

6.3 Каждые 100 листов банкнот одного номинала формируются в корешки и упаковываются крестообразно или одной поперечной бандеролью в зависимости от способа упаковки корешков в пачку. Если формирование пачки происходит с последующей обвязкой шпагатом, то корешки упаковываются крестообразно. При упаковке банкнот в полиэтиленовые пакеты, корешки упаковываются одной поперечной бандеролью. На бандероли должны быть проставлены:

- штамп с наименованием подразделения Нацбанка, с указанием МФО;
- сумма и номинал банкнот;
- подпись кассира-упаковщика;
- именной штамп кассира или код;
- дата формирования.

6.4 Банкноты формируются в пачку по 10 корешков (1000 листов банкнот одного номинала), которые снабжаются верхней и нижней накладками из картона и обвязываются шпагатом без узлов и надрывов, крестообразно двойной вязкой на четыре глухих узла, на концах шпагата кассиром накладывается свинцовая пломба. При упаковке в полиэтиленовые пакеты горловина пакета заваривается, при этом на клише, используемом для заварки, указывается наименование подразделения Нацбанка или номер МФО и порядковый номер.

6.5 На верхней накладке пачки и на ярлыке независимо от способа упаковки представляются:

- штамп с наименованием подразделения Нацбанка или номером МФО;
- номинал банкнот и монет;
- сумма банкнот и монет;
- количество банкнот;
- количество монет;
- дата упаковки;
- именной штамп кассира или код.

6.6 Банкноты, из которых нельзя сформировать полные корешки и пачки, передаются для объединения и упаковки одному или нескольким кассирам.

При объединении и упаковке кассиры поштучно пересчитывают принятые банкноты в неполных корешках и формируют из них полные корешки банкнот. После объединения банкноты подбираются кассирами по их номиналу и упаковываются в полные пачки. В левом углу на верхних накладках объединенных пачек делается надпись "Сборная".

6.7 Отдельные корешки банкнот, из которых нельзя сформировать полные пачки, могут упаковываться в неполные пачки банкнот одного номинала или в пачки банкнот разного номинала в пределах не более десяти корешков. Реквизиты, которые обязательны для оформления верхних накладок неполных пачек, оформляются от руки. На накладках пачек, сформированных из корешков банкнот разного номинала, указывается количество и сумма банкнот каждого номинала и делается надпись "Сборная".

6.8 Требования, установленные п. 6.7, соблюдаются также при объединении ветхих банкнот, с соблюдением установленного порядка пересчета и упаковки. На бандеролях корешков и верхних накладках пачек с ветхими банкнотами в правом верхнем углу ставится штамп "Ветхие".

6.9 Сформированные пачки с банкнотами одного номинала со штампом "Сборная" могут зачисляться в резервные фонды, их хранение не должно превышать более 5 рабочих дней со дня формирования.

Неполные пачки, корешки банкнот, остающиеся в оборотной кассе формируются отдельно на годные к обращению и ветхие банкноты.

Годные к обращению банкноты и монеты в течение 5 рабочих дней должны быть выданы клиенту либо по истечении срока хранения подвергнуты контрольному полистному пересчету.

Ветхие банкноты и дефектные (поврежденные) монеты по истечении 5 рабочих дней должны быть подвергнуты полистному пересчету и пересчету по кружкам.

6.10 Годные к обращению монеты расфасовываются по номиналу и упаковываются кассирами в пакеты по номиналам и вкладываются в мешки без наружных швов и повреждений. Горловина каждого упакованного мешка прошивается вместе с ярлыком из ткани и плотно завязывается шпагатом без узлов и надрывов. Концы шпагата завязываются глухим узлом с наложением пломбы. На пакетах и ярлыках к мешкам с монетой последовательно представляются:

- наименование подразделения Нацбанка или номер МФО;
- дата упаковки;
- номинал монет;
- сумма;
- подпись и именной штамп кассира или код.

Мешки с монетой в оборотной кассе могут быть снабжены ярлыками из картона. Ярлыки надеваются на концы шпагата, который завязывается глухим узлом с наложением пломбы.

6.11 Сумма вложения монет в один мешок устанавливается по номиналу:

- 2 и 5 тиын	- 3 0 0 0	штук;
- 1 0 тиын	- 2 0 0 0	штук;
- 2 0 тиын	- 1 5 0 0	штук;
- 5 0 тиын	- 1 0 0 0	штук;
- 1 тенге	- 3 0 0 0	штук;
- 3 тенге	- 2 0 0 0	штук;
- 5 тенге	- 1 5 0 0	штук;
- 1 0 тенге	- 1 0 0 0	штук;
- 2 0 тенге	- 5 0 0	штук.

6.12 При частичном изъятии монет или дополнительном вложении в мешок, остаток монет в обязательном порядке должен быть пересчитан по кружкам, а расфасованная монета - по надписям на пакетах.

Мешок заново прошивается согласно установленного порядка. На ярлыке, прикрепленном к мешку, ставится подпись кассира, который производил пересчет и удостоверил фактическую сумму остатка монет с указанием даты пересчета.

Оставшиеся у кассиров пакеты с монетой, из которых нельзя сформировать полные мешки, передаются для объединения и упаковки одному или нескольким кассирам.

Отдельные пакеты, из которых нельзя сформировать полные мешки, могут упаковываться в неполные мешки с монетой одного номинала или в мешки с монетой разного номинала, на ярлыках к этим мешкам обозначается сумма каждого номинала.

На ярлыках, прикрепленных к полным и неполным мешкам, сформированных из пакетов, пересчитанных разными кассирами делается надпись "Сборная".

Сборные мешки, сформированные из пакетов с годными к обращению монетами одного номинала за подписями разных кассиров могут зачисляться в резервные фонды и храниться не более 5 рабочих дней со дня формирования. Сборные мешки с монетой в остатке оборотной кассы могут храниться в них не более 5 рабочих дней со дня формирования.

6.13 Оставшиеся в оборотной кассе на следующий день после пересчета пачки с банкнотами и мешки с монетами, пересчитанные и сформированные заведующим кассой, обвязываются шпагатом крестообразно без наложения пломбы. Банкноты, из которых нельзя сформировать полные корешки обандероливаются, но не упаковываются в пачки. Пересчитанные и расфасованные заведующим кассой монеты, находящиеся в остатке оборотной кассы могут храниться в кладовой либо в сейфе, с обязательным условием не превышения лимита оборотной кассы.

Раздел 7. Ревизия ценностей

7.1 Ревизия банкнот, монет и других ценностей, находящихся в резервном фонде и оборотной кассе подразделений Нацбанка, а также проверка порядка их хранения производится:

- при документальных ревизиях подразделений Нацбанка;
- по распоряжениям руководителя подразделения Нацбанка не реже одного раза в квартал;
- ежегодно по состоянию на 1 января нового отчетного года;
- при смене руководителя, главного бухгалтера или заведующего кассой подразделения Нацбанка;
- при временной смене должностных лиц, отвечающих за сохранность ценностей подразделений Нацбанка.

7.2 Плановая ревизия банкнот, монет и других ценностей производится

создаваемой приказом руководителя подразделения Нацбанка комиссией, в состав которой привлекаются работники, не осуществляющие операции, связанные с ценностями.

Руководитель ревизионной комиссии назначается приказом руководителя подразделения Нацбанка.

Ответственность за правильную организацию и выполнение установленных правил проведения ревизий несет руководитель подразделения Нацбанка, назначивший ревизию.

7.3 Ежеквартальная ревизия может не производиться в том случае, если в последнем месяце отчетного квартала проводилась ревизия комиссией центрального аппарата Нацбанка.

Ревизия в связи со сменой руководителя подразделения Нацбанка должна возглавляться представителем центрального аппарата Нацбанка, назначаемым приказом по Нацбанку.

7.4 Члены ревизионной комиссии, не работающие в данном подразделении Нацбанка, к проведению ревизии допускаются при наличии удостоверения, выданного подразделением Нацбанка за подписью руководителя подразделения Нацбанка, скрепленного оттиском гербовой печати.

7.5 Ревизия производится в присутствии должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей в подразделении Нацбанка, при отсутствии должностного лица по уважительным причинам, ревизия производится без его участия, об этом особо отмечается в акте за подписями всех участников ревизии и руководителя подразделения Нацбанка.

7.6 Проводимые ревизии не должны нарушать обычного хода операций подразделения Нацбанка.

Ревизия производится внезапно, с проверкой всех ценностей, по состоянию на одну и ту же дату и в такой последовательности, которая бы исключала возможность скрывания хищений и недостач наличных денег и ценностей.

Приступив к ревизии, руководитель ревизионной комиссии опечатывает сургучной печатью все кладовые, находящиеся в кассовом узле, независимо от наличия в них ценностей на момент начала ревизии, берет под свой контроль наличные деньги и ценности оборотной кассы и резервного фонда, выясняет, имеются ли деньги, ценности в кассе пересчета и при наличии производит их проверку наряду с другими ценностями.

До полной проверки наличных денег и ценностей, находящихся в кассах, доступ должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей, в кладовые разрешается только в присутствии руководителя ревизионной комиссии, причем вложение или изъятие наличных денег и ценностей и этот период производится под его контролем. В тех случаях, когда одновременно в один прием не могут

быть проверены все вышеуказанные ценности, руководитель ревизионной комиссии после окончания рабочего дня вместе с должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей, производит опечатывание кладовых (хранилищ) и сейфов и сдает их под охрану в установленном порядке. Печать руководителя ревизионной комиссии накладывается на дощечке выше печатей должностных лиц ревизуемого подразделения Нацбанка.

7.7 При освобождении должностного лица, ответственного за сохранность ценностей от обязанностей, связанных с хранением ценностей, банкноты и монеты, находящиеся в резервных фондах, подвергаются выборочному пересчету, по усмотрению руководителя ревизионной комиссии банкноты и монеты, находящиеся в оборотной кассе, подвергаются полистному пересчету и пересчету по кружкам.

7.8 Ревизия банкнот, монет и других ценностей производится в следующем порядке:

- банкноты резервных фондов и оборотной кассы вначале проверяются по пачкам и корешкам;

- монеты - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам;

- предварительно подготовленные для выдачи упакованные наличные деньги - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, и общая сумма денег сличается с данными книги ф. 49;

- после указанной проверки банкнот и монет, руководитель ревизионной комиссии передает кассирам для контрольного сплошного полистного пересчета банкнот и пересчета монет по кружкам.

7.9 Ревизирующий, передавая кассиру банкноты для полистного пересчета, предварительно снимает с корешка бандероль и оставляет ее у себя вместе с частью банкнот для контроля. Кассир, пересчитав банкноты, сообщает их сумму или количество банкнот, ревизирующий суммирует данные кассира и оставленные для контроля банкноты и сверяет полученный итог с данными, указанными на бандероли. При совпадении общей суммы пересчитанных наличных денег с данными, указанными на бандероли, оставленные на контроле банкноты передаются кассиру для пересчета и упаковки корешка в установленном порядке. При несовпадении - банкноты должны быть пересчитаны повторно ревизирующим, после чего должны быть вновь пересчитаны и упакованы в установленном порядке кассиром, производившим их первоначальный пересчет. Бандероли, верхняя накладка и обвязка с не срезанной пломбой ревизионной комиссии, причем вложение или изъятие наличных денег и ценностей и от вскрытой пачки должны оставаться у ревизирующего до полного пересчета всех наличных денег.

7.10 Банкноты, находящиеся в резервном фонде, вначале проверяются по

пачкам, корешкам и надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам с предварительно подготовленными суммами для выдачи, после чего проверяются полистным пересчетом, а монеты - по надписям на ярлыках, прикрепленных к мешкам, после чего проверяются пересчетом по кружкам в размере, определяемом руководителем ревизионной комиссии, который обязан лично отобрать для полистного пересчета и пересчета по кружкам банкноты и монеты различных сроков хранения, полные пачки разного номинала в упаковках, сформированных разными кассирами по различным датам.

Банкноты и монеты в сборных пачках, в поврежденной упаковке или с неправильно оформленными накладками (ярлыками) пересчитываются п о л н о с т ь ю .

7.11 Банкноты, находящиеся в кассе пересчета, проверяются полистно, а монеты - по кружкам в размере, определяемом руководителем ревизионной комиссии или соответственно руководителем подразделения Нацбанка, по распоряжению которого производится ревизия.

7.12 Общая сумма наличных денег сопоставляется с данными книги ф. 19.

7.13 После пересчета банкнот, монет и других ценностей, находящихся в кладовых, члены ревизионной комиссии производят сверку оказавшихся в наличии ценностей с данными книг ф. 49, ф. 50, ф. 51, ежедневного баланса, аналитического учета и, кроме того, проверяют, все ли изъятые для ревизии ценности вложены обратно в кладовые.

7.14 Суммы расписок и других документов, не проведенных по бухгалтерскому учету, в оправдание остатка кассы не принимаются и считаются недостачей у кассира, выявленные излишки кассы должны быть оприходованы в к а с с у .

В случае обнаружения недостачи или излишка денег в пачках (мешках) кассира все наличные деньги, сформированные им в этот день, подвергаются полистному и поштучному пересчету.

7.15 О произведенной ревизии ценностей составляется акт за подписями всех работников, участвовавших в ревизии, и должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей. В случае установления недостачи или излишка денег и ценностей, расхождения в учете или недостатков в обеспечении сохранности ценностей, акт составляется в двух экземплярах, из которых первый высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

При ревизии, связанной со сменой должностного лица, ответственного за сохранность ценностей, подписание документов, связанных с хранением резервных фондов, наличности оборотной кассы и других ценностей, а также совершением операций с ними, производится лицом, сдающим деньги и ценности, до окончательной их проверки и подписания акта.

Помимо ревизии сохранности банкнот, монет и других ценностей, находящихся в резервных фондах и кассах подразделений Нацбанка, ежеквартально, по плану, составленному руководителем подразделения Нацбанка, производится проверка эмиссионно-кассовой работы, состояния охраны и сигнализации, соблюдение пропускного режима, правильности учета, хранения и использования ключей, печатей, штампов, пломбиров.

К проведению проверки привлекаются подготовленные для этой цели работники подразделений Нацбанка, изучившие указанные участки работы.

В случае обнаружения недостатков по проверяемым вопросам составляется акт ф. 39, с указанием в нем характера вскрытых недостатков, фамилий работников, допустивших нарушения в работе, причин недостатков и принятых мер по их устранению. Акт ф. 39 подписывается проверяющим и работником, ведущим проверенный участок.

Все произведенные проверки регистрируются в книге, в которой указываются фамилия, должность проверявшего, проверенный им участок, время проведения проверки, объем проверки, ее результаты (делается ссылка на акт или пишется, что замечаний нет).

Руководители подразделений Нацбанка обязаны в пятидневный срок рассмотреть результаты произведенных ревизий и проверок и безотлагательно устранить выявленные недостатки, а также принять меры к организации работы в строгом соответствии с настоящими Правилами.

7.16 Кроме ревизий банкнот, монет и других ценностей в порядке, установленном правилами проведения ревизий ценностей, руководители подразделений Нацбанка обязаны обеспечить проведение не реже одного раза в месяц контрольного пересчета наличных денег, находящихся в резервных фондах (в упаковках подразделения Нацбанка), выборочно определяя количество для контрольного пересчета пачек денежных банкнот и мешков с монетами.

Контрольный пересчет производится под наблюдением одного из должностных лиц, ответственных за сохранность ценностей, или специально выделенного работника, не осуществляющего операции, связанные с ценностями. Банкноты, монеты и другие ценности для контрольного пересчета отбираются лично назначенным для наблюдения лицом. Подвергнутые контрольному пересчету наличные деньги упаковываются согласно установленному порядку кассирами, производившими пересчет. На бандеролях, верхней накладке и ярлыках ставится штамп "Контрольный пересчет".

При контрольном пересчете и объединении при этом неполных пачек банкнот, находящихся в резервном фонде, пересчет проводится заведующим кассой, контроль осуществляется должностными лицами, ответственными за сохранность ценностей, в соответствии с порядком, установленным настоящими

П р а в и л а м и .

7.17 Если недостача наличных денег и других ценностей является результатом хищения, руководитель подразделения Нацбанка, при необходимости уведомляет об этом факте правоохранительные органы и до окончательного выяснения обстоятельств дела отстраняет от работы с ценностями сотрудника Нацбанка, у которого обнаружена недостача.

К акту ф. 39, высылаемому в центральный аппарат Нацбанка, прилагается специальное сообщение за подписями руководителя и главного бухгалтера подразделения Национального Банка с указанием в нем:

- места происшествия;
- даты его обнаружения;
- характера происшествия (растрата, хищение, ограбление, подлог);
- суммы причиненного ущерба;
- должности, фамилии, имени, отчества виновного лица;
- время работы в подразделении Нацбанка;
- меры, принятые по обеспечению сохранности ценностей и погашению ущерба;
- меры, принятые в отношении лиц, допустивших неправильный подсчет.

7.18 Недостачи наличных денег и ценностей, возникшие в результате хищений, списываются с соответствующих счетов, на которых учитывались эти ценности, в установленном для учета этих ценностей порядке и относятся на виновных лиц.

Никакие рассрочки в уплате задолженности по причиненному Нацбанку материальному ущербу не допускаются.

В необходимых случаях должны быть приняты меры к наложению в установленном законодательством Республики Казахстан порядке ареста на имущество виновного лица.

7.19 При проведении документальных ревизий, а также проверок и обследований состояния эмиссионно-кассовой работы в подразделениях Нацбанка должно особо уделяться внимание вопросу обеспечения сохранности наличных денег и ценностей, а также соблюдению подразделениями Нацбанка настоящих Правил.

Раздел 8. Отчетность подразделений Нацбанка

8.1 Подразделения Нацбанка, Хранилище Нацбанка и Кассовый Центр ежемесячно составляют и представляют в Нацбанк следующие виды отчетности по движению оборотной кассы и резервных фондов:

1) Отчет покупного строения остатка резервных фондов, учитываемых на внебалансовом счете N 9901 "Резервные фонды Нацбанка Республики Казахстан в хранилищах в национальной валюте" (приложение N 53 к настоящим Правилам

) сроком не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным;
2) Отчет по оборотам по балансовому счету N 880 "Расчеты между учреждениями Нацбанка по эмиссионным операциям" (ЛЕРЕХ) (приложение N 54 к настоящим Правилам) сроком не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным ;

3) Отчеты о движении и выпуске в обращение новых банкнот в упаковке фирмы Харрисон, Банкнотной фабрики и новых монет в упаковке завода Изделий из цветных металлов (Монетного двора) (приложение N 55 к настоящим Правилам) сроком не позднее 1-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным .

8.2 Руководитель и главный бухгалтер подразделения Нацбанка, Хранилища Нацбанка и Кассового Центра несут ответственность за своевременное представление отчетов и их достоверность.

П р е д с е д а т е л ь

Приложение N 1
к Правилам по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях

Национального Банка Республики Казахстан,
утвержденным Постановлением Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 25 июля 1997 года N 281

У Т В Е Р Ж Д А Ю
Заместитель Председателя
Национального Банка
Республики Казахстан

от "___" _____ 19__ года.

П Л А Н
подкреплений резервных фондов подразделений Нацбанка
наличными деньгами на период с ___ по _____ 19 г.
(в млн. тенге)

Подразделение !Остаток !Рекомен.!Отклонен.!Предпол.!Откл.от!Дата
Нацбанка !РФ на !несниж. !от рез. !сумма !запаса !отправки
!"__"___ !запас !фондов !подкреп.!с учет.!

!__ 19 г.!

!

!

!подк. !

1	2	3(1-2)	4	5(1-2+4)
А к м о л и н с к .				
А к т ю б и н с к .				
А т ы р а у с к о е				
В - К а з а х с т .				
Ж а м б ы л с к о е				
Ж е з к а з г а н .				
З - К а з а х с т .				
К а р а г а н д .				
К з ы л - О р д .				
К о к ш е т а у с .				
К о с т а н а й с .				
М а н г и с т а у .				
П а в л о д а р .				
С - К а з а х с т .				
С е м и п а л а т .				
Т а л д ы к о р г .				
Т о р г а й с к о е				
Ю - К а з а х с т .				
ИТОГО				

(Продолжение

таблицы)

Подразделение	!	Транспорт!	Отметка!	Примечание!
Нацбанка	!	!	о до - !	!
	!	!	ставка !	!
	!	!	подкреп !	!
А к м о л и н с к .				
к а с с о в ы м				
А к т ю б и н с к .				
с о х р а н н о с т и				
А т ы р а у с к о е				
В - К а з а х с т .				
Р е с п у б л и к и				
Ж а м б ы л с к о е				
Ж е з к а з г а н .				
З - К а з а х с т .				
Р е с п у б л и к и				

3	Т Е Н Г Е
5	Т Е Н Г Е
1 0	Т Е Н Г Е
2 0	Т Е Н Г Е
5 0	Т Е Н Г Е
1 0 0	Т Е Н Г Е
2 0 0	Т Е Н Г Е
5 0 0	Т Е Н Г Е
1 0 0 0	Т Е Н Г Е
2 0 0 0	Т Е Н Г Е

ИТОГО по индексу 1

2 .

	Монеты	металлические
		т е н г е
	1	Т Е Н Г Е
	3	Т Е Н Г Е
	5	Т Е Н Г Е
	1 0	Т Е Н Г Е
2 0	Т Е Н Г Е	(обычные)
2 0	Т Е Н Г Е	(ООН обычные)
2 0	Т Е Н Г Е	(Жамбыл)
2 0	Т Е Н Г Е	(Независимости)

ИТОГО по индексу 2

3 .

	Монеты	металлические
		т и ы н
	2	Т И Ы Н
	5	Т И Ы Н
	1 0	Т И Ы Н
	2 0	Т И Ы Н
	5 0	Т И Ы Н
ИТОГО	по	индексу 3
В С Е Г О		м о н е т ы

(индексы 2+3)

4 .

		Коллекционные
		м о н е т ы
2 0	Т Е Н Г Е	(ООН в капсулах)

ИТОГО по индексу 4

5 .

	Памятные	серебрянные
		м о н е т ы

1 0 0 Т Е Н Г Е (А б а я)

ИТОГО по индексу 5

6 .

Золотые инвестиционные
м о н е т ы

1 0 0 0 Т Е Н Г Е

2 5 0 0 Т Е Н Г Е

5 0 0 0 Т Е Н Г Е

1 0 0 0 0 Т Е Н Г Е

ИТОГО по индексу 6

7 .

Денежные банкноты,
доставленные в учреждения
банков до сообщения о

выпуске в обращение

8 .

Металлическая монета,
доставленная в учреждения
банков, до сообщения
о выпуске в обращение

В с е г о и н д е к с ы
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)

Начальник подразделения
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра)

Нацбанка
Ф.И.О.

Гл. бухгалтер подразделения
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра)

Нацбанка
Ф.И.О.

Зав.кассой подразделения
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра)

Нацбанка
Ф.И.О.

Исполнитель Ф.И.О.

Приложение N 4
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

20 ТЕНГЕ (обычные)
20 ТЕНГЕ (ООН обычные)
20 ТЕНГЕ (Жамбыл)
20 ТЕНГЕ (Независимости)

ИТОГО по индексу 2

3.

Монеты металлические

т и ы н

2 Т И Ы Н

5 Т И Ы Н

1 0 Т И Ы Н

2 0 Т И Ы Н

5 0 Т И Ы Н

ИТОГО по индексу 3

В С Е Г О м о н е т ы

(индексы 2+3)

4.

Коллекционные

м о н е т ы

20 ТЕНГЕ (ООН в капсулах)

ИТОГО по индексу 4

5.

Памятные серебрянные

м о н е т ы

1 0 0 Т Е Н Г Е (А б а я)

ИТОГО по индексу 5

6.

Золотые инвестиционные

м о н е т ы

1 0 0 0 Т Е Н Г Е

2 5 0 0 Т Е Н Г Е

5 0 0 0 Т Е Н Г Е

1 0 0 0 0 Т Е Н Г Е

ИТОГО по индексу 6

7.

Денежные банкноты,

доставленные в

учреждения банков,

до сообщения о выпуске в

обращение

8.

Металлическая монета,

доставленная в учреждения

банков до сообщения о

выпуске в обращение

В с е г о и н д е к с ы
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)

Начальник подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Гл.бухгалтер подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Зав. кассой подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Исполнитель Ф.И.О.

Приложение N 5
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

РАСПОРЯЖЕНИЕ НА ВЫПУСК ДЕНЕГ В ОБРАЩЕНИЕ

N _____ от " _____ " _____ 199__ г.

Наименование подразделения Нацбанка _____

Изъять из резервных фондов:
сумму _____ тенге _____ тиын

Расшифровка изъятой суммы:

б а н к н о т ы :

	количество	достоинство	сумма
1.	1 тенге	_____	_____
2.	3 тенге	_____	_____
3.	5 тенге	_____	_____
4.	10 тенге	_____	_____
5.	20 тенге	_____	_____
6.	50 тенге	_____	_____
7.	100 тенге	_____	_____

- | | | |
|-----|------------|-------|
| 8. | 200 тенге | _____ |
| 9. | 500 тенге | _____ |
| 10. | 1000 тенге | _____ |
| 11. | 2000 тенге | _____ |
| 12. |тенге | _____ |
| 13. | | _____ |
| 14. | | _____ |

Итого: _____

(количество и сумма банкнот)

м о н е т ы

	количество	достоинство	сумма
1.	2 тиын	_____	_____
2.	3 тиын	_____	_____
3.	5 тиын	_____	_____
4.	10 тиын	_____	_____
5.	20 тиын	_____	_____
6.	50 тиын	_____	_____
7.	1 тенге	_____	_____
8.	3 тенге	_____	_____
9.	5 тенге	_____	_____
10.	10 тенге	_____	_____
11.	20 тенге	_____	_____
12.	20 тенге (ООН обыч.	_____	_____
13.	20 тенге (Жамбыл)	_____	_____
14.	20 тенге (Независим.)	_____	_____
15.	и другие	_____	_____
16.тенге	_____	_____

Итого: _____

(количество монет и сумма)

Общая сумма банкнот и монет _____
(цифрами)

Общая сумма банкнот и монет _____
(прописью)

Подпись:

Руководитель Подразделения Нацбанка:

Примечание: Распоряжение составляется в двух экземплярах

Приложение N 6
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности

ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Ведомость банкнот национальной валюты, выпущенных
в обращение из резервных фондов**

Дата	-----	19__г.	
Номер	М Ф О	-----	
Наименование подразделения	Нацбанка РК	_____	

	! Общая сумма !	В том числе	
	!-----!	!-----!	
Достоинство	! Выпущенные в ! ! обращение из ! ! резервных ! ! фондов !	! годные ! ! (сумма) !	! в эмиссионной ! ! упаковке (новые) ! ! (сумма) !
	!-----!	!-----!	!-----!
1 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
3 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
5 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
10 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
20 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
50 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
100 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
200 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
500 тенге	!	!	!
	!-----!	!-----!	!-----!
1000 тенге	!	!	!

**Расшифровка изъятых банкнот и монет
из резервных фондов**

!в эмиссионной !упаковке	!Годные !	!Ветхие !
1	т е н г е	
3	т е н г е	
5	т е н г е	
1 0	т е н г е	
2 0	т е н г е	
5 0	т е н г е	
1 0 0	т е н г е	
2 0 0	т е н г е	
5 0 0	т е н г е	
1 0 0 0	т е н г е	
2 0 0 0	т е н г е	

И Т О Г О ! ! !

Нейзельбер !	!	Нибрас !
1 тенге !	!	2 тиын !
3 тенге !	!	5 тиын !
5 тенге !	!	10 тиын !
10 тенге !	!	20 тиын !
20 тенге !	!	50 тиын !
!	!	50 тиын (в капсулах)!

И Т О Г О ! ! И Т О Г О !

Золото !	!	Серебро !
!	!	!

1 0 0 0	т е н г е		1 1 0 0	т е н г е
2 5 0 0	т е н г е			!
5 0 0 0	т е н г е			!
1 0 0 0 0				!
т е н г е				!

-----!-----
ИТОГО ! **ИТОГО** !

Всего денег _____

Заведующий кассой _____
 (подпись)

Приложение N 9
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

!-----! !-----!
 Приходный кассовый ордер N ! !форма N !
 !-----! !-----!
 _____ 19__ года

		Д е б е т	С у м м а
		!-----!	!-----!
От кого	!счет N	!Общая	!
		!-----!	!-----!
	Кредит	!Частные!	Код !
		!-----!	!-----!
Банк получателя	! код	!	!
		!-----!	!-----!
Получатель	!	!-----!	!-----!
	!	!-----!	!-----!
!-----!	!	!-----!	!-----!
!Код	! NN счета	!-----!	!-----!
!-----!		!-----!	!-----!
		!-----!	!-----!

_____	!-----!-----!
_____	!-----!-----!
_____	!-----!-----!
_____	!-----!-----!
Сумма прописью _____ тенге _____ тибин _____	!-----!-----!
	! В и д ! !
Назначение платежа _____	! операции! !
	!-----!-----!
	! Назн. плат! !
	!-----!-----!
	! N т р е б . ! !
	! б а н к а ! !
	!-----!-----!
Подпись вносителя _____	
Контролер _____	
Бухгалтер _____	
Кассир _____	

ОБРАЗЕЦ

Приложение N 10
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

ЭЛЕКТРОННОЕ КРЕДИТОВОЕ ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ (АВИЗО) N
25023

21	ноября	1996	год	
Плательщик: Карагандинское		!	ДЕБЕТ	! СУММА
облуправление Нацбанка			000000000	353000

Р Н Н 3 0 2 0 0 0 0 2 7 5 9 4

Банк плательщика: _____ код 191801107

г. Караганда

Получатель: Сектор учета эмиссионно-	!	КРЕДИТ
кредитных операций		161875301

РНН 600400062088 Лицевой счет 301022700

Банк получателя: код 190601190

г. Алматы Департамент бухучета

сумма прописью: Триста пятьдесят три тысячи тенге

Назначение платежа: на выпуск в обращение наличных

годные: банкноты - 207000;

монеты тиыны - 4000;

монеты тенге - 7000;

Итого: 218000

В эмиссионной упаковке: банкноты - 125000; монеты: тенге-10000;

Всего: 353000

Дата провода 21 ноября 1996 года

Начальник подразделения Нацбанка

Главный бухгалтер

Примечание: 1. В дебете счета проставляется номер лицевого счета
N 880, открытый в подразделении Нацбанка.

2. Номер электронного дебетового поручения (авизо)
состоит из пяти цифр. Три знака из которых - это номер
записи в фондовом журнале и две цифры - двухзначный ключ,
который определяется от суммы.

Расшифровка к кредитовому платежному поручению (авизо) N 25023.

Каргандинское облуправление Нацбанка МФО N 191801107

Изъятие из обращения наличных денег за 21 ноября 1996 г.

	банкноты		монеты
Годные:	1-2000	тиыны	002-1000

	5-5000		010-2000
--	--------	--	----------

	20-10000		050-1000
--	----------	--	----------

	100-60000	тенге	5-1000
--	-----------	-------	--------

	1000-30000		10-2000
--	------------	--	---------

Итого	207000		20(150лет-4000
-------	--------	--	----------------

Жамбыла

Итого: 11000

в эмиссионной	*50-5000		5-1000
---------------	----------	--	--------

упаковке:	500-50000		10-5000
-----------	-----------	--	---------

	1000-50000		*20-4000
--	------------	--	----------

2000 - 20000

Итого 125000

Итого: 10000

Всего: 353000

11	-	годных	монет	(сим.02)
12	-	поврежденных	монет	(сим.03)
13	-	выслано	подразделениям	Нацбанка
14	-	перечислено	в оборотную	кассу
15	-	новых	банкнот	(сим.01)
16	-	годных	банкнот	(сим.02)
17	-	ветхих	банкнот	(сим.03)
18	-	новых	монет	(сим.01)
19	-	годных	монет	(сим.02)
20	-	ветхих	монет	(сим.03)
21	-	новых	банкнот	(сим.01)
22	-	годных	банкнот	(сим.02)
23	-	ветхих	банкнот	(сим.03)
24	-	новых	монет	(сим.01)
25	-	годных	монет	(сим.02)
26	-	ветхих	монет	(сим.03)
27	-		И Т О Г О	

28 - Подпись главного бухгалтера

П р и м е ч а н и е :

- 1) Каждая операция записывается на отдельной строке.
- 2) Первого числа каждого месяца первый экземпляр после сверки оборотов и остатков с оборотной ведомостью и с книгой кладовой отсылается соответствующему подразделению центрального аппарата Нацбанка

Обороты тождественны с оборотной ведомостью:

Руководитель подразделения Нацбанка

Заведующий кассой подразделения Нацбанка

Главный бухгалтер подразделения Нацбанка

Приложение N 12
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Расчет ключа для присвоения номера электронному
кредитовому (дебетовому) поручению**

Ключ для проставления номера в кредитовом (дебетовом) электронном поручении при изъятии банкнот и монет из обращения (выпуске в обращение), рассчитывается на основании суммы изымаемых из обращения (выпускаемых в обращение) наличных денег и состоит из двух цифр. Первая цифра ключа рассчитывается путем сложения между собой всех цифровых обозначений, кроме нуля, до получения единичного знака. Вторая цифра ключа представляет собой количество нулей в сумме изымаемых из обращения (выпускаемых в обращение) наличных денег.

Н а п р и м е р :

Сумма изымаемых из обращения наличных денег равна 648 040 000 тенге. Первая цифра ключа равна 4, что рассчитывается в следующем порядке, все цифры суммы, кроме нуля, складываются между собой $(6+4+8+4) = 22$, затем $2+2 = 4$. Вторая цифра ключа равна 4, количество нулей в сумме четыре. Итого ключ равен цифре 44.

П р и л о ж е н и е N 13
к Правилам по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан, утвержденным Постановлением Правления Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

_____ подразделение Национального Банка РК

Опись изъятых из обращения банкнот и монет национальной валюты

!-----!

! N о т " " 1 9 г . !

!-----!

Из оборотной кассы целесообразно вложить
в резервные фонды

Банкноты	!	Годные	!	Ветхие (дефектные)
1		т е н г е		
3		т е н г е		
5		т е н г е		
1 0		т е н г е		
2 0		т е н г е		

5 0	т е н г е
1 0 0	т е н г е
2 0 0	т е н г е
5 0 0	т е н г е
1 0 0 0	т е н г е
2 0 0 0	т е н г е

И Т О Г О ! !

М о н е т ы ! !

1	т е н г е
3	т е н г е
5	т е н г е
1 0	т е н г е
2 0	т е н г е
2 0	т е н г е (О О Н)
2 0	т е н г е (Ж а м б ы л)
2 0	т е н г е (Д е н ь н е з .)
т е н г е
2	т и ы н
5	т и ы н
1 0	т и ы н
2 0	т и ы н
5 0	т и ы н

И Т О Г О ! !

Всего денег _____
 Заведующий кассой _____
 (подпись)

Приложение N 14
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления

от 25 июля 1997 года N 281

**Ведомость банкнот национальной валюты,
изъятых из обращения и вложенных в резервные
фонды из оборотной кассы**

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

! Всего		!		В том числе	
!-----!		!-----!		!-----!	
Достоинство	!	!	годные	!	ветхие
!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!
!	кол-во	!	Сумма	!	кол-во
!	!-----!	!	!	!	!
!	!	!	сумма	!	сумма
!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!
1			т е н г е		
3			т е н г е		
5			т е н г е		
1 0			т е н г е		
2 0			т е н г е		
5 0			т е н г е		
1 0 0			т е н г е		
2 0 0			т е н г е		
5 0 0			т е н г е		
1 0 0 0			т е н г е		
2 0 0 0			т е н г е		

И т о г о в л о ж е н о
в р е з е р в н ы е
фонды:

Главный бухгалтер: _____ (подпись)

Контролер: _____ (подпись)

Бухгалтер: _____ (подпись)

Приложение N 15
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики

И т о г о в л о ж е н о
 в р е з е р в н ы е
 фонды:

Главный бухгалтер: _____ (подпись)
 Контролер: _____ (подпись)
 Бухгалтер: _____ (подпись)

Приложение N 16
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

!-----!
 ! Группа N !
 ! !
 ПРИХОДНЫЙ КАССОВЫЙ ВНЕБАЛАНСОВЫЙ ОРДЕР N ! !
 от " " 19 г. Счет N !--! 99 !
 !-----!

Принять в резервные фонды из оборотной кассы

Наименование документов (ценностей)	!	Условный индекс	!	сумма !
Банкноты (годные)				1
Банкноты (ветхие)				2
Монеты (годные)				1
Монеты (ветхие)				2
И Т О Г О				!

Сумма прописью _____

Подписи: _____
 Руководитель Гл.бухгалтер Бухгалтер

Означенные ценности принял _____

Заведующий кассой
(оборотная сторона)

Расшифровка вложенных банкнот и монет
в резервные фонды

! Годные !		! Ветхие !	
1	тенге		
3	тенге		
5	тенге		
10	тенге		
20	тенге		
50	тенге		
100	тенге		
200	тенге		
500	тенге		
1000	тенге		
2000	тенге		
ИТОГО !		!	
Нейзильбер !		Нибрас	
1	тенге	2	тиын
3	тенге	5	тиын
5	тенге	10	тиын
10	тенге	20	тиын
20	тенге	50	тиын
		50	тиын (в капсулах)
ИТОГО !		ИТОГО	
Золото !		Серебро	
1000	тенге	100	тенге

2 5 0 0	т е н г е
5 0 0 0	т е н г е
1 0 0 0 0	т е н г е

И Т О Г О ! **И Т О Г О**

Всего денег _____
 Заведующий кассой _____
 (подпись)

Приложение N 17
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

	!-----!
	! ф о р м а N !
	!-----!
Расходный кассовый ордер N	!-----!
	! место для !
_____ 19__ года	! наклейки талона! NN !
	! талон в кассу!
	!-----!-----!
	! Дебет ! Сумма !
В ы д а т ь	! ! !
	! ! !
Наименование банка _____	! NN счетов _____ !
Вид расхода банка _____	!-----! !
	! !
	Кредит ! Общая !
	!-----!-----!
	! ! Сумма ! Код !
	! !-----!-----!
	! счет N кассы !-----!-----!
	!-----!-----!-----!

Получатель: Карагандинское
облуправление Нацбанка 161875301
РНН 302000027594

! КРЕДИТ

Банк получателя: код 191801107

г. Караганда

сумма прописью: Пять миллионов триста двадцать семь тысяч тенге Назначение

платежа: изъято из обращения наличных денег годные: банкноты -1600000;

монеты т и н ы - 3 1 0 0 0 ;

монеты т е н г е - 1 4 0 0 0 0 ;

И т о г о : 1 7 7 1 0 0 0

ветхие: б а н к н о т ы - 3 5 5 6 0 0 0 ;

И т о г о : 3 5 5 6 0 0 0

В с е г о : 5 3 2 7 0 0 0

Дата провода 21 ноября 1996 года

Начальник Облуправления НБРК

Главный бухгалтер

Примечание: 1. В кредите счета проставляется номер лицевого счета
N 880, открытый в подразделении Нацбанка.

2. Номер электронного дебетового поручения (авизо)
с о с т о и т и з п я т и ц и ф р .

Три знака из которых - это номер записи в фондовом
журнале и две цифры - двузначный ключ, который
определяется от суммы.

Расшифровка к дебетовому платежному поручению (авизо)
N 2 2 0 8 3 .

Карагандинское облуправление Нацбанка МФО N 191801107

Изъятие из обращения наличных денег за 21 ноября 1996г

	банкноты	монеты	
Годные:	1-10000	тины	002-1000
	3-60000		005-10000
	10-30000		010-5000
	50-500000		050-15000
	100-1100000	тенге	1-20000
	Итого 160000		3-50000
			5 - 1 0 0 0 0
			2 0 - 6 0 0 0 0

Итого: 171000

В е т х и е : б а н к н о т ы
1 - 5 0 0 0 0

3 - 6 0 0 0
 5 - 2 5 0 0 0
 2 0 0 - 3 5 0 0 0 0 0
 1 0 0 0 - 2 0 0 0 0
 И т о г о 3 5 5 6 0 0 0

Всего: 5327000

Начальник подразделения Нацбанка

Главный бухгалтер

Приложение N 19
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

 (наименование подразделения Нацбанка)

К Н И Г А
УЧЕТА ПРИНЯТЫХ И ВЫДАННЫХ ДЕНЕГ И ЦЕННОСТЕЙ
ИЗ РЕЗЕРВНЫХ ФОНДОВ И ОБОРОТНОЙ КАССЫ

Начата " _ " _____ 19 __ г.

Окончена " _ " _____ 19 __ г.

Записи в настоящей книге производятся до полного ее использования

! приход		!расписка!		расход		!расписка	
дата	!-----!	в	полу-	!-----!	в	полу-	
!от кого	!сумма	!чени	!	!кому	!сумма	!чени	
!(ФИО	!-----!	!(сдаче)	!	!выдано	(ФИО!-----!	!(сдаче)	
!кассира)	!циф-!про-	!	!	!кассира)	!циф-!пропи-	!	
!	!рами!писью!	!	!	!	!рами!сью	!	!

 НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК
 РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

ЗАВЕРИТЕЛЬНАЯ НАДПИСЬ
ИТОГО В ДАННОЙ КНИГЕ _____

_____ (наименование учреждения)
_____, предназначенной
для записей с " _____ " _____ 199__ г.
(дата) (месяц)
с о д е р ж и т с я

_____ (количество указывается прописью)
пронумерованных, прошнурованных и скрепленных печатью листов с N
_____ по N _____ включительно.
" _____ " _____ 199__ г.
(дата надписи)

РУКОВОДИТЕЛЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ

Приложение N 20
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

О Б Ъ Я В Л Е Н И Е N
н а в з н о с н а л и ч н ы м и

_____ 19 г.

От кого _____ Для зачисл. !-----!
_____ на счет N ! _____!
Банк получателя _____ ! _____!
П о л у ч а т е л ь _____ ! _____!
_____ !Сумма цифрами _____!
!-----!

Сумма прописью _____ руб. _____ коп.

Назначение вноса _____

Подпись вносителя _____ Бухгалтер _____

_____ Деньги принял кассир _____

!-----!
КВИТАНЦИЯ N ! ! ! !
!-----! !-----!

От кого _____ 19 г.
_____ Для зачисл.

_____ на счет N _____

_____ !-----!

Банк получателя _____ ! _____ !

Получатель _____ ! Сумма цифрами !
_____ !-----!

Сумма прописью _____ руб. _____ коп.

Назначение вноса _____

М.П. Бухгалтер _____ Деньги принял кассир _____

ОРДЕР N !-----!

От кого _____ 19 г.
_____ ДЕБЕТ Сумма _____ !
сч. N 030 ! _____ !

_____ КРЕДИТ ! Общая _____ !
_____ !частные код !

Банк получателя _____ !код ! ! ! !
Получатель _____ !-----! ! ! ! !

_____ ! ! ! ! !
_____ !NN сч. ! !-----! !

_____ ! ! ! ! !

Назначение вноса _____ ! Вид ! !
_____ ! опер. ! !

_____ ! Назн. ! !
Бухгалтер _____ Кассир _____ ! плат. ! !

_____ ! Н гр. ! !
Бухгалтер _____ Кассир _____ ! банка ! !

!-----!

операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

_____наименование клиента (банка второго уровня)

Опись банкнот и монет национальной валюты, сдаваемых в кассу
N _____ от " _____ " _____ 19__ г.
Опись к объявлению на взнос наличными N _____ от " _____ " _____ 19__ г.

Банкноты	!	Годные	!	Ветхие (дефектные)
	!	! кол-во	!	! сумма
		1		т е н г е
		3		т е н г е
		5		т е н г е
		1 0		т е н г е
		2 0		т е н г е
		5 0		т е н г е
		1 0 0		т е н г е
		2 0 0		т е н г е
		5 0 0		т е н г е
		1 0 0 0		т е н г е
		2 0 0 0		т е н г е
Всего	!	!	!	!
суммы				

Монеты	!	! кол-во	!	! сумма
		1		т е н г е
		3		т е н г е
		5		т е н г е
		1 0		т е н г е
		2 0		т е н г е

-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----

(п р о д о л ж е н и е т а б л и ц ы)

!50тенге!	!100тенге!	!200тенге!	!500	тенге!	!1000тенге!	!2000тенге!	Ито-!
!	!	!	!	!	!	!	! г о !
!	!	!	!	!	!	!	! с у м - !
!	!	!	!	!	!	!	! м а !
!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!
!сумма	!сумма	!сумма	!сумма	!	сумма	!	сумма ! !
!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!
!	!	!	!	!	!	!	! !
!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!

И т о г о п р и н я т о :

Подписи: _____

(кассира приходной кассы),(работник операционного отдела)
(ненужное зачеркнуть)

Кассир перед тем как принять деньги, пересчитывает их разбивку по номиналу, выводит общий итог, а затем принимает по номиналу, предварительно их пересчитав. В случае, если какая-то сумма недостоверна, то объявление переписывается.

Приложение N 23
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Ведомость монет национальной валюты,
принятых приходной кассой**

Дата _____ 199__ г.

Номер М Ф О _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

N	!Номер	!номер	!2	!5	!10	!20	!50	!1	!3
---	--------	--------	----	----	-----	-----	-----	----	----

п/п!объявл.!лицевого!тиын!тиын!тиын!тиын!тиын!тенге!тенге
!и др. !счета ! ! ! ! ! ! ! !
!прих. ! ! ! ! ! ! ! !
!ордеров! ! ! ! ! ! ! !
---!-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----
! ! !сум-!сум-!сум-!сум-!сум-!сумма!сумма
! ! !ма !ма !ма !ма !ма ! ! !

5 !10 !20 тенге!20 тенге*!Итого
тенге !тенге ! ! !сумма
-----!-----!-----!-----!-----
сумма !сумма !сумма !сумма !сумма

Итого принято:

Подписи: _____

(кассира приходной кассы), (работника
операционного отдела) (ненужное зачеркнуть)

В описи к объявлению на взнос наличными заполняется приход
банкнот и монет по номиналу. При этом указывается номинал,
количество листов и сумма

Примечание. Подразумевается коллекционные, серебряные монеты.

Приложение N 24
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

(наименование подразделения НБРК)

С П Р А В К А
кассира приходной кассы о сумме принятых наличных денег

**и количестве поступивших в кассу денежных документов,
по которым были выданы квитанции о приеме наличных денег**

за _____ 19__ г.

N !Фамилии !Количество !в т.числе !сумма ! подписи контролеров
пп!ответственных!всех приход!документы !прихода! или ответственных
!исполнителей !ных докум. !по которым! ! исполнителей
! ! ! в ы д а н ы ! !
! ! ! к в и т а н ц и и ! !

--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----
--!-----!-----!-----!-----!-----

! В с е г о ! ! ! !
--!-----!-----!-----!-----!-----

Всего за день _____
(сумма принятых денег прописью)

Заведующий кассой _____
Кассир приходной кассы _____

Приложение N 25
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

Национальный Банк
Республики Казахстан

(наименование подразделения Национального Банка РК)

в ы д а н о :
Н е и с п о л ь .

остаток:

Подписи: _____
(кассира расходной кассы), (работника операционного
отдела) (ненужное зачеркнуть)

Вместе с чеком подается заявка, в которой обязательно
указывается номинал, количество листов (кружков), сумма.

Выводятся итоги по банкноте и общий итог в целом.

Кассир перед выдачей проверяет заявку, просчитывает, подбирает
деньги и сверяет сумму заявки и чека.

П р и л о ж е н и е N 28
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

Ведомость монет национальной валюты, выданных расходной кассой

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

N !N !N лице-!заявка!2 !5 !10 !20 !50 !1 !3
п/п!чека!вого !N !тиын !тиын !тиын !тиын !тиын !тенге!тенге
! !счета ! ! ! ! ! ! ! !

! ! ! !сумма!сумма!сумма!сумма!сумма!сумма!сумма

5 !10 !20 !ИТОГО !выдано на начало
тенге !тенге !тенге ! ! !дню

сумма !сумма !сумма !сумма !

И т о г о
в ы д а н о :
Н е и с п о л ь .

остаток:

Подписи: _____
(кассира расходной кассы), (работника операционного
отдела) (ненужное зачеркнуть).

Приложение N 28 "а"
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Ведомость монет (коллекционных, серебряных, золотых)
национальной валюты, выданных расходной кассой**

Д а т а _____ 1 9 9 _ г .

Н о м е р _____ М Ф О _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

п/п	лицевого счета	чека, расходного касс. ордера	коллекционные	Серебряные
			! 20 тенге - 50 лет ООН	! 100 лет - 150 лет Абая
			! 20 тенге - Жамбыл	!
			! 20 тенге - День Независ.	!

(продолжение таблицы)

Золотые ! Итого ! Сумма

-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!
В с е г о	!		!		!		!		!
-----	!	-----	!	-----	!	-----	!	-----	!

сумма (прописью) остатка денег, сданного заведующему кассой
Кассир _____ Заведующий кассой _____

Приложение N 30
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н
от 25 июля 1997 года N 281

(наименование подразделения НБРК)

СВОДНАЯ СПРАВКА О КАССОВЫХ ОБОРОТАХ

за " ____ " _____ 19 ____ г.

	! кол. документов	! сумма
	!-----!	!-----!
Приход за день	!	!
	!	!
Расход за день	!	!

Заведующий кассой _____
Сверено с данными бухгалтерии
Бухгалтер _____

оборотная сторона

С П Р А В К А
о количестве документов, по которым были выданы

квитанции о приеме наличных денег

№	Наименование	количество	сумма	в том числе	подписи контролеров
п/п	бригад или	всех	прихода	документы,	или ответственных
	фамилии	приходных		по которым	исполнителей
	ответственных	документов		выданы	
	исполнителей			квитанции	

Приложение N 31
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281
НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

(Наименование подразделения Нацбанка)

**К Н И Г А
ПО УЧЕТУ ВЫДАЧИ ИЗ КЛАДОВЫХ БАНКНОТ И МОНЕТ
НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЫ И ДРУГИХ ЦЕННОСТЕЙ ДЛЯ ОБРАБОТКИ**

’
**КОНТРОЛЬНОГО ПЕРЕСЧЕТА, РЕВИЗИИ И ОБРАТНОЙ СДАЧИ В
КЛАДОВУЮ**

Начата " ____ " _____ 19__ года

Окончена " ____ " _____ 19__ года

Записи в настоящей книге производятся до полного ее исполнения

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ

Приложение N 32
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

_____наименование клиента (банка второго уровня)

**Опись банкнот и монет национальной валюты, принятых
для предварительной подготовки**

!-----!
! N _____ от " _____ " _____ 19 ____ г. !
!-----!

Банкноты	!	В эмис.упаковке	!	Годные
	!	кол-во	!	сумма
	!	кол-во	!	сумма
1				т е н г е
3				т е н г е
5				т е н г е
1 0				т е н г е
2 0				т е н г е
5 0				т е н г е
1 0 0				т е н г е
2 0 0				т е н г е
5 0 0				т е н г е
1 0 0 0				т е н г е
2 0 0 0				т е н г е

В с е г о с у м м ы ! !

Монеты ! кол-во ! сумма ! кол-во ! сумма

1		т е н г е	
3		т е н г е	
5		т е н г е	
1 0		т е н г е	
2 0		т е н г е	
2 0	т е н г е		(О О Н)
2 0	т е н г е		(Ж а м б ы л)
2 0	т е н г е	(Д е н ь	н е з .)
т е н г е		
2		т и ы н	
5		т и ы н	
1 0		т и ы н	
2 0		т и ы н	
5 0		т и ы н	

Всего суммы	!	!	!

ИТОГО: банкнот _____ (про п и с ь ю)

монет _____
(прописью)

Заведующий кассой _____ (подпись)

Кассир _____ (подпись)

Приложение N 33
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

наименование подразделения НБРК

КОНТРОЛЬНЫЙ ЛИСТ

кассового работника _____

**Ведомость учета отсортированных и пересчитанных
монет национальной валюты**

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

Фамилия кассира _____

 Достоянство !принято !пересчитано !отсортировано
 -----!
 !кол-во!сумма!кол-во!сумма!годные!поврежден- !изъятые
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! и з
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! обращения,
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! потерявшие,
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! законную
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! силу
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! платежа
 -----!

2 тиын	!	!	!	!	!	!	!	!
5 тиын	!	!	!	!	!	!	!	!
10 тиын	!	!	!	!	!	!	!	!
20 тиын	!	!	!	!	!	!	!	!
50 тиын	!	!	!	!	!	!	!	!
1 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
5 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
10 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
20 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
Коллекционные	!	!	!	!	!	!	!	!
20 тенге - 50	!	!	!	!	!	!	!	!
лет ООН...	!	!	!	!	!	!	!	!
Серебряные	!	!	!	!	!	!	!	!
100 тенге -	!	!	!	!	!	!	!	!
150 лет	!	!	!	!	!	!	!	!
Абая	!	!	!	!	!	!	!	!
Золотые	!	!	!	!	!	!	!	!
1000 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
2500 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
5000 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
10000 тенге	!	!	!	!	!	!	!	!
	!Итого			!Итого			!Итого	

10 тенге	!	!	!	!	!	!	!
20 тенге	!	!	!	!	!	!	!
Коллекционные		!	!	!	!	!	!
20 тенге - 50 лет ООН...		!	!	!	!	!	!
Серебряные	!	!	!	!	!	!	!
100 тенге - 150 лет Абая	!	!	!	!	!	!	!
Золотые	!	!	!	!	!	!	!
1000 тенге	!	!	!	!	!	!	!
2500 тенге	!	!	!	!	!	!	!
5000 тенге	!	!	!	!	!	!	!
10000 тенге	!	!	!	!	!	!	!
		! Итого		! Итого		! Итого	
		! принято:		! пересчитано:		! отсортировано:	

Контролер: _____ (подпись)

Заведующий кассой: _____ (подпись)

Приложение N 38
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

Образец

О П И С Ь N _ _ _ _
пересылаемых ценностей

" ____ " _____ 199__ г.

Наименование _____ банка-отправителя

Наименование хранилища _____

Направляем банкноты - ветхие, неплатежные, бракованные; монеты - деформированные, неплатежные, бракованные (ненужное зачеркнуть).

Получение и зачисление указанных ценностей на соответствующие внебалансовые счета просим подтвердить.

Наименование и достоинство ! Сумма ! Количество! Номера ! N
банкнот и монет * ! ! мешков ! мешков ! пломбира

-----!
Банкноты : ! ! ! !
1 тенге ! ! ! !

И т о г о :

Монеты : ! ! ! !
1 тиын ! ! ! !

И т о г о :

Всего по внебалансовому ! _____
счету 9961 ! _____ (сумма прописью)

Примечание. Каждое достоинство и вид банкнот (монет) указывается
о т д е л ь н о .

Руководитель /подпись/ И.О.Фамилия
Главный бухгалтер /подпись/ И.О.Фамилия
Заведующий кассой /подпись/ И.О.Фамилия

РАСПИСКА

" _____ " _____ 199__ г. указанные в описи (письме) ценности,
отправленные через _____ Ф.И.О. _____
_____ на сумму тенге _____

_____, приняты.
(сумма цифрами и прописью)

Прием ценностей произведен с проверкой _____

(указать: полистно, поштучно, по кружкам, по надписям на ярлыках, по пачкам и корешкам)

Место печати хранилища

Руководитель /подпись/ И.О.Фамилия
Главный бухгалтер /подпись/ И.О.Фамилия

Заведующий кассой /подпись/ И.О.Фамилия

Инкассатор /подпись/ И.О.Фамилия

Приложение N 39
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

А К Т N

О недостатке банкнот в пачках

излишке монет в мешках упаковке

(наименование отправителя, БИК (МФО))
" ____ " _____ 19 г. составлен в _____
(наименование банка)

_____ в гор. _____ в том, что
сего числа при вскрытии и пересчете _____ в кассе, комнате пересчета

операционном зале
банкнот кассиром _____
монет клиентом _____ (указать фамилию)
в присутствии _____

(указать фамилию начальника облуправления, отдела или их
_____ была
заместителей, контролера, кассира, участвовавших в составлении
акта)

обнаружена в пачке в целой упаковке _____

мешке нарушенной

(фамилия кассира или N бригады, в чьей упаковке установлена
недостача или излишек)
с целой клише с целыми поясками недостача

нарушенной пломбой нарушенным бандеролями излишек (количество)

банкнот _____ достоинством _____
м о н е т

_____ на сумму _____
(указать цифрами и прописью)

указанная пачка в количестве _____ корешков, из которых в корешках _____ была обнаружена недостача полностью вторично пересчитана _____
(фамилия кассира, производившего пересчет)

в присутствии _____
(должность и фамилия)

при этом факт недостачи в сумме _____
излишка _____ (цифрами и прописью)

п о д т в е р д и л с я .

К настоящему акту прилагается:
верхняя и нижняя накладки от пачки, обвязка с пломбой, пояски или

_____ бандероль от корешков, пакет из полиэтилена с клише, обвязка с

_____ пломбой и ярлык от мешка с монетой, в котором была обнаружена

недостача.

П о д п и с и :

Примечание: 1. При составлении акта на недостачу или излишек банкнот зачеркиваются реквизиты, относящиеся к монете, а при недостаче или излишке монеты - реквизиты, относящиеся к банкнотам.

2. При пересчете банкнот к акту прилагаются бандероли или пояски от всех корешков пачки.

3. Бандероли, прилагаемые к акту от корешков, в которых обнаружена недостача, могут иметь разрыв, но должна быть сохранена их полная величина и проставленные реквизиты банка.

Приложение N 40
к Правилам по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан, утвержденным Постановлением Правления

от 25 июля 1997 года N 281

ЗАЯВЛЕНИЕ - ОПИСЬ

передаваемых ценностей на экспертизу

" __ " _____ 19__ г.

Указать наименование организации (юридического лица), Ф.И.О.
(физического лица)

N текущего (расчетного) счета _____ Обслуживающий банк _____
(юридического _____ лица),
N вкладной книжки _____ (физического _____
лица)

Полный адрес юридического или физического лица

Просим принять на экспертизу банкноты (монеты) следующих достоинств:

N	Достоинство	Количество	Серия	Номер	Сумма
п/п!	банкнот	!	!	!	!
!	(монет)	!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----
1 . !		!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----
2 . !		!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----
! И Т О Г О :		!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----
8 . !		!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----
! И Т О Г О :		!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----	-----

Сдал /подпись/ И.О.Фамилия

Принял /подпись/ И.О.Фамилия

Приложение N 41
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях

Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

Лицевая сторона

КВИТАНЦИЯ N _____

" ____ " _____ 19 ____ г.

От кого

	Д Е Б Е Т	С у м м а
	!-----!	
!счет N 030	! Общая	!
	!-----!	!
	К Р Е Д И Т	!
	!-----!	
Банк получателя	!	!
	!-----!	!
	!	! В и д
	!	! опер.
	!	!-----!
	!	! Назн.
	!	!Плат.
Код	!	!-----!
	!	!
Сумма	!	! N гр
прописью	!	! банка
	!-----!	
	!	! К о д
тенге	тиын	! касс.
		! П л а н
		! а
	!-----!	

Назначение платежа

Основание

М.П. Контролер

Бухгалтер

Кассир

Оборотная сторона

(Продолжение таблицы)

200	!500	!1000	!2000	!	итого
тенге	!тенге	!тенге	!тенге	!	сумма
-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!
сумма	!сумма	!сумма	!сумма	!	
-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!

Итого принято:

Заведующий кассой: _____(подпись)

Приложение N 43
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Сводная ведомость монет национальной валюты,
принятых приходной кассой.**

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

N	!номер	!номер	!2	!5	!10	!20	!50	!1	!3	!5
п/п!	!объявл.	!лицевого!	!тиын!	!тиын!	!тиын!	!тиын!	!тиын!	!тенге!	!тенге!	!тенге!
	!и др.	!счета	!	!	!	!	!	!	!	!
	!прих.	!	!	!	!	!	!	!	!	!
	!ордеров!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
---	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!
	!	!	!сумма!							
---	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!

(Продолжение таблицы)

10	!20	!20	*	!	итого
тенге!	тенге!	тенге!	сумма		
-----!	-----!	-----!	-----!	-----!	-----!

Приложение N 45
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Сводная ведомость монет национальной валюты,
выданных расходной кассой**

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

N	!N	!N	лице-!заявка!2	!5	!10	!20	!50	!1	!3	
п/п	!чека!	!вого	!N..	!тиын	!тиын	!тиын	!тиын	!тиын	!тенге	!тенге
	!	!счета	!	!	!	!	!	!	!	!
----	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!	!-----!
	!	!	!	!сумма!	!сумма!	!сумма!	!сумма!	!сумма!	!сумма	!сумма

Продолжение _____ т а б л и ц ы

5	!10	!20	!Итого	!выдано
тенге!	тенге!	тенге!	!	на
	!	!	!	начало
----	!-----!	!-----!	!-----!	!
	!	!	!	дня
сумма!	сумма!	сумма!	сумма	!

И т о г о
в ы д а н о :
Н е и с п о л ь .

остаток:

Заведующий кассой: _____ (подпись)

Приложение N 46
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях

Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**Сводная ведомость монет
(коллекционных, серебряных, золотых)
национальной валюты, выданных расходной кассой**

Дата _____ 199__ г.

Номер МФО _____

Наименование подразделения Нацбанка РК _____

N п/п	N лицевого счета	N чека, расход- ного кассы ордера	коллекционные	Серебряные
-----	-----	-----	-----	-----
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
!	!	!	!	!
-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----

Продолжение _____ таблицы _____

				Золотые	Итого	Сумма на начало дня
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
1000	2500	5000	10000	!	сумма	!
тенге	тенге	тенге	тенге	!		!
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

И т о г о
в ы д а н о :

	! 2 0	!	!	!	!
	! 5 0	!	!	!	!
	! 1 0 0	!	!	!	!
	! 2 0 0	!	!	!	!
	! 5 0 0	!	!	!	!
	! 1 0 0 0	!	!	!	!
	! 2 0 0 0	!	!	!	!
И т о г о	!	!	!	!	!
Металлические	!	!	!	!	!
монеты	!	!	!	!	!
тиены	!	!	!	!	!
	! 0 , 0 2	!	!	!	!
	! 0 , 0 5	!	!	!	!
	! 0 , 1 0	!	!	!	!
	! 0 , 2 0	!	!	!	!
	! 0 , 5 0	!	!	!	!
И т о г о	!	!	!	!	!
Металлические	!	!	!	!	!
монеты тенге	!	!	!	!	!

	! 1	!	!	!	!
	! 3	!	!	!	!
	! 5	!	!	!	!
	! 1 0	!	!	!	!
	! 2 0	!	!	!	!
	! 1 0 0	!	!	!	!
Коллекционные	!20 (ООН)	!	!	!	!
	! 2 0 (Ж а м б) !	!	!	!	!
	! 2 0 (Д е н ь !	!	!	!	!
	! н е з а в и - !	!	!	!	!
	! с и м о с т и !	!	!	!	!
Серебряные	!100 (150!	!	!	!	!
	! л е т А б а я)	!	!	!	!
Золотые	!1000	!	!	!	!
	! 2 5 0 0	!	!	!	!
	! 5 0 0 0	!	!	!	!
	! 1 0 0 0 0	!	!	!	!
И Т О Г О	!	!	!	!	!
В С Е Г О	!	!	!	!	!

Денежная наличность оборотной кассы в сумме _____ тенге подвергнута сплошному полистному пересчету, металлическая монета в сумме _____ пересчитана по кружкам.

Проверены ключи за номерами _____

металлические печати _____

(указать номера ключей, наименование печатей и их количество).

СДАЛИ

ПРИНЯЛИ:

Приложение N 48
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

_____подразделение Национального Банка РК

Опись банкнот и монет национальной валюты вложенных ценностей

!-----!

! N от " " 19 г. !

!-----!

Банкноты ! В эмис.упаковке ! Годные ! Ветхие (дефектные)

-----!-----!-----!-----

!кол-во !сумма !кол-во!сумма! кол-во ! сумма

1 т е н г е

3 т е н г е

5 т е н г е

1 0 т е н г е

2 0 т е н г е

5 0 т е н г е

1 0 0 т е н г е

2 0 0 т е н г е

5 0 0 т е н г е

1 0 0 0 т е н г е

2 0 0 0 т е н г е

Всего суммы ! ! ! ! ! !

Монеты	кол-во	сумма	кол-во	сумма	кол-во	сумма
			1	т е н г е		
			3	т е н г е		
			5	т е н г е		
			1 0	т е н г е		
			2 0	т е н г е		
2 0	т е н г е			(О О Н)		
2 0	т е н г е			(Ж а м б ы л)		
2 0	т е н г е			(Д е н ь н е з .)		
		т е н г е			
			2	т и ы н		
			5	т и ы н		
			1 0	т и ы н		
			2 0	т и ы н		
			5 0	т и ы н		

 Всего суммы ! ! ! ! ! ! !

ИТОГО: банкнот _____ (про п и с ь ю)
 монет _____ (про п и с ь ю)
 Заведующий кассой _____ (подпись)

Приложение N 49
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281
 НАЦБАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

 (наименование подразделения Нацбанка)

ЗАВЕРИТЕЛЬНАЯ НАДПИСЬ
ИТОГО В ДАННОЙ КНИГЕ _____

_____ (наименование учреждения)
_____, предназначенной

для записей с " _____ " _____ 199_ г.
(дата) (месяц)

с о д е р ж и т с я

_____ (количество указывается прописью)
пронумерованных, прошнурованных и скрепленных печатью листов с N
_____ по N ____ включительно.

" _____ " _____ 199_ г.
(дата надписи)

РУКОВОДИТЕЛЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ

Приложение N 50
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281
НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

_____ (наименование подразделения Национального Банка
Республики Казахстан)

К Н И Г А
УЧЕТА БАНКНОТ НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЫ В РЕЗЕРВНЫХ
ФОНДАХ

Начата " __ " _____ 19__ г.
Окончена " __ " _____ 19__ г.

Записи в настоящей книге производятся до полного ее использования

! остаток на _____!остаток на _____
!-----!
!новые!годные!ветхие !новые!годные!ветхие

Банкноты

национальной

валюты

	1	т е н г е
	3	т е н г е
	5	т е н г е
	1 0	т е н г е
	2 0	т е н г е
	5 0	т е н г е
	1 0 0	т е н г е
	2 0 0	т е н г е
	5 0 0	т е н г е
1 0 0 0		т е н г е

ВСЕГО

В

РЕЗЕРВНЫХ

ФОНДАХ

! подписи ! подписи
НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА ! _____ ! _____
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР ! _____ ! _____
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ ! _____ ! _____

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК

РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

ЗАВЕРИТЕЛЬНАЯ НАДПИСЬ

ИТОГО В ДАННОЙ КНИГЕ _____

(наименование учреждения)
_____, предназначенной
для записей с " ____ " _____ 199 ____ г.
(дата) (месяц)
с о д е р ж и т с я

(количество указывается прописью)
пронумерованных, прошнурованных и скрепленных печатью листов с N
_____ по N ____ включительно.
" ____ " _____ 199 ____ г.
(дата надписи)

РУКОВОДИТЕЛЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ

Приложение N 51
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281
НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

_____ (наименование подразделения Нацбанка)

К Н И Г А
УЧЕТА МОНЕТ НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЫ В РЕЗЕРВНЫХ ФОНДАХ

Начата " __ " _____ 19 __ г.

Окончена " __ " _____ 19 __ г.

Записи в настоящей книге производятся до полного ее использования

!остаток на _____ !остаток на _____
!-----!-----

!новые!годные!повр.!новые!годные!повреж.

Металлическая монета (тенге):

1	т е н г е
3	т е н г е
5	т е н г е
1 0	т е н г е
2 0	т е н г е

И т о г о

Металлические	монеты	(тиыны):
	2	т и ы н
	5	т и ы н
	1 0	т и ы н
	2 0	т и ы н
	5 0	т и ы н

И т о г о

Коллекционные	монеты:
2 0	т е н г е

И т о г о

Драгоценные	металлы	в
м о н е т е :		
	1 0 0 0	т е н г е
	2 5 0 0	т е н г е
	5 0 0 0	т е н г е
	1 0 0 0 0	т е н г е

И Т О Г О

Всего в резервных фондах

	! подписи	! подписи
НАЧАЛЬНИК ОТДЕЛА	_____	_____
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР	_____	_____
ЗАВЕДУЩИЙ КАССОЙ	_____	_____

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ЗАВЕРИТЕЛЬНАЯ НАДПИСЬ
ИТОГО В ДАННОЙ КНИГЕ _____

—

_____ (наименование учреждения)
_____, предназначенной
для записей с " _____ " _____ 199_ г.
(дата) (месяц)
с о д е р ж и т с я

_____ (количество указывается прописью)
пронумерованных, прошнурованных и скрепленных печатью листов с N
_____ по N _____ включительно.
" _____ " _____ 199_ г.
(дата надписи)

РУКОВОДИТЕЛЬ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ЗАВЕДУЮЩИЙ КАССОЙ

ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ

Приложение N 52
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

_____ наименование подразделения Национального Банка РК

КОНТРОЛЬНЫЙ ЖУРНАЛ

приема под охрану и сдачи из-под охраны кладовых ценностей

Начат " _____ " _____ год

Окончен " _____ " _____ год

Записи в настоящем журнале производятся до полного его использования

Месяц и !Тип кладовой ценностей, !Номер !ФИО и занимаемые
число !принятого под охрану !кладовой !должности лиц,
!(кладовая, сейфовая комната, !ценностей !закрывающих и
!несгораемый сейф) ! !открывающих
! ! !хранилище

Продолжение таблицы

Время закрытия и открытия кладовых

закрытие ! подпись ! открытие !подпись
_____! лица, !_____!лица,
! ! !принявшего! ! ! !сдавшего из-под
часы!минуты!подписи!под охрану!часы!минуты!подписи!охраны кладовую
! ! !кладовую ! ! ! !

подразделение Нацбанка _____

ЗАВЕРИТЕЛЬНАЯ НАДПИСЬ

Итого, в настоящем журнале содержится пронумерованных и
прошнурованных _____ листов
(количество листов указать прописью)

с N___ по N___ включительно

Руководитель подразделения Нацбанка

Главный бухгалтер

Заведующий кассой

" " _____ год

Приложение N 53
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

Н о м е р

М Ф О

			1 0	Т Е Н Г Е
		2 0	Т Е Н Г Е	(о б ы ч н ы е)
2 0	Т Е Н Г Е		(О О Н	о б ы ч н ы е)
		2 0	Т Е Н Г Е	(Ж а м б ы л)
2 0	Т Е Н Г Е		(Н е з а в и с и м о с т и)	

ИТОГО по индексу 2

3 .	М о н е т ы	м е т а л л и ч е с -
	к и е	т и ы н
		2 Т И Ы Н
		5 Т И Ы Н
		1 0 Т И Ы Н
		2 0 Т И Ы Н

50 ТИЫН

ИТОГО по индексу 3

В С Е Г О

(индексы 2+3)

4 .

м о н е т ы

К о л л е к ц и о н н ы е

м о н е т ы

20 ТЕНГЕ (ООН в капсулах)

ИТОГО по индексу 4

5 .

П а м я т н ы е

с е р е б р я н -

н ы е

м о н е т ы

100 ТЕНГЕ (Абая)

ИТОГО по индексу 5

6 .

З о л о т ы е

и н в е с т и ц и о н -

н ы е

м о н е т ы

1 0 0 0 Т Е Н Г Е

2 5 0 0 Т Е Н Г Е

5 0 0 0 Т Е Н Г Е

1 0 0 0 0 Т Е Н Г Е

ИТОГО по индексу 6

7 .

Б а н к н о т ы ,

д о с т а в л е н н ы е в у ч р е ж -
д е н и я б а н к о в д о с о о б -
щ е н и я о в ы п у с к е в
о б р а щ е н и е

1 0 Т И Ы Н
2 0 Т И Ы Н
5 0 Т И Ы Н
И Т О Г О по индексу 3
В С Е Г О монеты

(индексы 2+3)

4 . Коллекционные
монеты

2 0 Т Е Н Г Е (ООН в капсулах)

ИТОГО по индексу 4

5 . Памятные серебрян-
ные монеты

1 0 0 Т Е Н Г Е (Абая)

ИТОГО по индексу 5

6 . Золотые инвестицион-
ные монеты

1 0 0 0 Т Е Н Г Е

2 5 0 0 Т Е Н Г Е

5 0 0 0 Т Е Н Г Е

10000 ТЕНГЕ

ИТОГО по индексу 6

7 . Банкноты,
доставленные в учреж-
дения банков до сооб-
щения о выпуске в
обращение

8 . Металлическая монета,
доставленная в учреж-
дения банков до сооб-
щения о выпуске в
о б р а щ е н и е

В с е г о индексы
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)

Начальник подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Гл. бухгалтер подразделения Нацбанка
 (Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.
 Зав. кассой подразделения Нацбанка
 (Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.
 Исполнитель Ф.И.О.

Приложение N 55
 к Правилам по эмиссионно-кассовым
 операциям и обеспечению сохранности
 ценностей в подразделениях
 Национального Банка Республики
 Казахстан, утвержденным
 Постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

 Н о м е р М Ф О

 Д а т а , м е с я ц , г о д
 отправки отчета

О Т Ч Е Т

о движении и выпуске в обращение новых банкнот в упаковке
 фирмы Харрисон, Банкнотной фабрики и новых монет в
 упаковке завода Изделий из цветных металлов (Монетного двора)

 Наименование подразделения Нацбанка
 за _____ 19 ____ года
 (указать число, месяц)

(т е н г е , т и ы н)

 ! _____ РАСХОД _____
 ! !Остаток!Приход !Выпущено !Вывоз в !Остаток
 ! !на !новых !в обраче-!хранилище!на ко-
 Индекс! Вид !начало !банкнот!ние !облупра- !нец
 ! Купюры !месяца !и монет! !вления !месяца
 ! ! ! ! ! ! !

-----!-----!-----!-----!-----!-----!-----
 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6 ! 7
 -----!-----!-----!-----!-----!-----

1. Банкноты

1	Т Е Н Г Е
3	Т Е Н Г Е
5	Т Е Н Г Е
1 0	Т Е Н Г Е
2 0	Т Е Н Г Е
5 0	Т Е Н Г Е
1 0 0	Т Е Н Г Е
2 0 0	Т Е Н Г Е
5 0 0	Т Е Н Г Е
1 0 0 0	Т Е Н Г Е
2 0 0 0	Т Е Н Г Е

ИТОГО по индексу 1

2.

Монеты металличес-
к и е - т е н г е

1	Т Е Н Г Е
3	Т Е Н Г Е
5	Т Е Н Г Е
1 0	Т Е Н Г Е

2 0	Т Е Н Г Е	Т Е Н Г Е	(о б ы ч н ы е)
2 0	Т Е Н Г Е	(ООН	о б ы ч н ы е
2 0	Т Е Н Г Е	Т Е Н Г Е	(Ж а м б ы л)
2 0	Т Е Н Г Е	(Независимости)	

ИТОГО по индексу 2

3.

Монеты металличес-
к и е - т и ы н

2	Т И Ы Н
5	Т И Ы Н
1 0	Т И Ы Н
2 0	Т И Ы Н
5 0	Т И Ы Н

И Т О Г О п о и н д е к с у 3
В С Е Г О м о н е т ы

(индексы 2+3)

4.

К о л л е к ц и о н н ы е
м о н е т ы

20 ТЕНГЕ (ООН в капсулах)

ИТОГО по индексу 4

5. Памятные серебряные монеты

100 ТЕНГЕ (Абая)

ИТОГО по индексу 5

6. Золотые инвестиционные монеты

1000	ТЕНГЕ
2500	ТЕНГЕ
5000	ТЕНГЕ
10000	ТЕНГЕ

ИТОГО по индексу 6

7. Банкноты, доставленные в учреждения банков до сообщения о выпуске в обращение

8. Металлическая монета, доставленная в учреждения банков до сообщения о выпуске в обращение

Всего индексы
(1+2+3+4+5+6+7+8)

Начальник подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Гл. бухгалтер подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Зав. кассой подразделения Нацбанка
(Хранилища Нацбанка, Кассового центра) Ф.И.О.

Исполнитель Ф.И.О.

Приложение N 56
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики

Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н

от 25 июля 1997 года N 281

**СХЕМА БУХГАЛТЕРСКИХ ПРОВОДОК
ПО ЭМИССИОННО-КАССОВЫМ ОПЕРАЦИЯМ**

**1. Порядок подкрепления резервных фондов подразделений
Нацбанка наличными деньгами**

1. Выдача наличных денег инкассаторам из резервных фондов подразделения Нацбанка - отправителя либо Хранилища Нацбанка или Кассового центра производится на основании разрядки, подписанной заместителем Председателя Нацбанка на подкрепление резервных фондов (резервных касс) и на основании доверенности Нацбанка.

В подразделении Нацбанка - отправителе либо Хранилище Нацбанка или Кассовом центре на сумму выданных наличных денег осуществляются следующие записи:

Расход	внебалансового	счета	9901
Приход	внебалансового	счета	9902

Одновременно высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка извещение и сведения об отправленных наличных деньгах ф.3.

2. Хранилище Нацбанка или Кассовый центр либо отделения Нацбанка (далее - подотчетные подразделения Нацбанка), находящиеся в подотчетности областного (территориального) управления Нацбанка (далее - соответствующее подразделение Нацбанка), высылают дополнительно извещение в соответствующее подразделение Нацбанка.

Соответствующее подразделение Нацбанка при получении извещения о выданных наличных деньгах производит следующую запись:

Расход	внебалансового	счета	9905
Приход	внебалансового	счета	9906

3. В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка при получении извещения и сведений об отправленных наличных деньгах ф.3 осуществляются следующие записи:

Расход	внебалансового	счета	9903
Приход	внебалансового	счета	9904

В подразделении Нацбанка -получателе при получении наличных денег на основании накладных и описи доставленных наличных денег:

Приход	внебалансового	счета	9901
--------	----------------	-------	------

Одновременно высылает извещение в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка, подразделение Нацбанка - отправитель подтверждение и сведения о полученных наличных деньгах ф.4. В случае, если наличность поступила из подотчетного подразделения Нацбанка, то данные подразделения высылают соответствующему подразделению Нацбанка дополнительно подтверждение, с указанием номинала и общей суммы полученных наличных денег.

4. В подразделении Нацбанк - отправителе при получении подтверждения и сведений о полученных наличных деньгах ф.4, выполняется запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9902

Одновременно в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка направляет извещение о получении подтверждения.

В соответствующем подразделении Нацбанка при получении подтверждения с указанием номинала и общей суммы полученных наличных денег от подразделения Нацбанка - получателя выполняется следующая запись по внебалансовым счетам:

Расход внебалансового счета 9906

5. В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка на основании полученных от подразделения Нацбанка-получателя и от подразделения Нацбанка-отправителя извещений, выполняются следующие внебалансовые записи:

Расход внебалансового счета 9904

Приход внебалансового счета 9903

В конце месяца подразделения Нацбанка и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка, должны обязательно проконтролировать и сверить остатки денежных средств в пути.

2. Выпуск денег в обращение

6. Выпуск наличных денег в обращение выполняется подразделениями Нацбанка ежедневно в зависимости от потребности налично-денежного оборота. На основании распоряжения ф.5 о перечислении наличных денег из резервных фондов в оборотную кассу, подписанного руководителем подразделения Нацбанка, выполняется следующая запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9901

Одновременно подразделением Нацбанка в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка направляется электронное кредитовое платежное поручение и выполняется следующая проводка:

Д т 0 3 0

Кт 872 и электронной почтой высылается расшифровка, где указываются

банкноты и монеты по степени износа, их номинал, количество, сумма по каждому номиналу и общий итог суммы.

7. В случае если выпуск денег в обращение производит подотчетное подразделение Нацбанка, то в соответствующее подразделение Нацбанка высылается извещение. Соответствующее подразделение Нацбанка на основании полученного извещения выполняет запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9905

8. В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка, при получении электронного кредитового платежного поручения с расшифровкой выполняется ответный провод и сумма выпущенных в обращение наличных денег отражается на балансовом счете N 022. При этом на сумму выпущенных в обращение наличных денег, выполняется запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9903

Одновременно, на указанную в расшифровке сумму выпущенных в обращение наличных денег в эмиссионной упаковке, производится расчет стоимости выпущенных в обращение банкнот и монет национальной валюты в эмиссионной упаковке. На основании произведенного расчета выполняется проводка:

Д	т	9	7	0
К	т	9	3	9

В конце месяца подразделения Нацбанка и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка должны сверить сумму выпущенных в обращение банкнот и монет и провести проводки по соответствующим счетам.

3. Вложение банкнот и монет национальной валюты в резервные фонды из кассы подразделения Нацбанка

9. Изъятие наличных денег из обращения выполняется подразделениями Нацбанка ежедневно в конце операционного дня на сумму, превышающую установленный лимит оборотной кассы. На основании описи ф.13, подписанной руководителем подразделения Нацбанка на сумму, превышающую установленный лимит оборотной кассы, выполняется следующая запись по внебалансовому счету:

Приход внебалансового счета 9901

Одновременно подразделением Нацбанка в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка высылается электронное дебетовое платежное поручение и выполняется проводка:

Д	т	8	7	2
---	---	---	---	---

Кт 030 и электронной почтой высылаются расшифровка, где указываются банкноты и монеты по степени износа, их номинал, количество, сумма по каждому номиналу и общий итог суммы.

В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка, при получении электронного кредитового платежного поручения с расшифровкой выполняется ответный провод и сумма выпущенных в обращение наличных денег отражается на балансовом счете N 022. При этом на сумму выпущенных в обращение наличных денег, выполняется следующие проводки:

Приход	внебалансового	счета	9903		
				Д	т
					0 2 2
				К	т
					8 7 0

10. В случае если выпуск денег в обращение производит подотчетное подразделение Нацбанка, то в соответствующее подразделение Нацбанка высылаются извещение. Соответствующее подразделение Нацбанка на основании полученного извещения выполняет запись по внебалансовому счету:

Приход	внебалансового	счета	9905		
--------	----------------	-------	------	--	--

11. В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка, при получении электронного дебетового платежного поручения с расшифровкой выполняется ответный провод и сумма выпущенных в обращение наличных денег отражается на балансовом счете N 022. При этом на сумму выпущенных в обращение наличных денег, выполняется запись по внебалансовому счету:

Приход	внебалансового	счета	9903		
--------	----------------	-------	------	--	--

В конце месяца подразделения Нацбанка и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка обязаны сверить сумму, перечисленную в резервные фонды, и сделать все соответствующие проводки.

4. Порядок проводок по принятым наличным деньгам

12. На основании сверенных и подписанных кассиром и бухгалтером-контролером операционного отдела ведомостей ф.22, ф.23 выполняется следующая проводка по отражению по счету кассы принятых наличных денег:

				Д	т
					0 3 0

Кт счет клиента

5. Порядок проводок по выдаче наличных денег

13. На основании сверенных и подписанных кассиром и бухгалтером-контролером операционного отдела расходного кассового журнала ф.26 выполняется следующая проводка по отражению по счету кассы выданных

н а л и ч н ы х

д е н е г :

Д т с ч е т к л и е н т а

Кт 030

6. Порядок проводок по пересылке и уничтожению ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет

14. Подразделение Нацбанка при отправке в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр на уничтожение ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет выполняет следующие записи по внебалансовым счетам:

Расход внебалансового счета 9901

Приход внебалансового счета 9902

и высылает извещение с указанием суммы, номинала и количества ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет и общей итоговой суммы в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка, Хранилище или Кассовый центр.

15. На внебалансовом счете 9902 ветхие банкноты и дефектные (поврежденные) монеты учитываются до тех пор, пока подразделение Нацбанка не получит от Хранилища Нацбанка или Кассового центра акт об пересчете ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет.

16. Специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка при получении извещения об отправке ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет для уничтожения в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр выполняет следующие записи по внебалансовым счетам:

Расход внебалансового счета 9903

Приход внебалансового счета 9904

17. В Хранилище Нацбанка или Кассовом центре на сумму принятых по пачкам, корешкам, пакетам ветхих банкнот и мешкам дефектных (поврежденных) монет выполняется следующая запись по внебалансовому счету:

Приход внебалансового счета 9916

Приход внебалансового счета 9917

и высылается подтверждение с указанием принятых ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет в подразделение Нацбанка-отправитель и специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка.

18. Специальное уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка при получении подтверждения о принятии ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет выполняет следующую запись по внебалансовому

с ч е т у :

Приход внебалансового счета 9918

Приход внебалансового счета 9919

19. После пересчета ветхих банкнот (полистно) и дефектных (поврежденных) монет (по кружкам) производится их зачисление в резервный фонд Хранилища Нацбанка или Кассового центра, при этом выполняются следующие записи по внебалансовым счетам:

Расход	внебалансового	счета	9916
Расход	внебалансового	счета	9917
Приход	внебалансового	счета	9901

и направляется извещение о произведенном пересчете с указанием суммы, достоинства и количества ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет и общей итоговой суммы, с приложением актов пересчета: в подразделение Нацбанка-отправитель ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет; в специальное уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка; в соответствующее подразделение Нацбанка.

20. Подразделение Нацбанка-отправитель ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет при получении акта пересчета ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет от Хранилища Нацбанка или Кассового центра оформляет внебалансовый приходно-расходный ордер на сумму пересчитанных ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет в резервные фонды Хранилища Нацбанка или Кассового центра и делает следующие записи по внебалансовому счету:

Расход	внебалансового	счета	9902.
--------	----------------	-------	-------

21. Специальное уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка при получении извещения и акта пересчета ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет выполняет следующие записи по внебалансовым счетам:

Приход	внебалансового	счета	9903
Расход	внебалансового	счета	9904
Расход	внебалансового	счета	9918
Расход	внебалансового	счета	9919

22. Соответствующее подразделение Нацбанка на основании полученного извещения выполняет следующую запись по внебалансовому счету:

Приход	внебалансового	счета	9905
--------	----------------	-------	------

23. После передачи на уничтожение ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр выполняется следующая запись по внебалансовым счетам:

Расход	внебалансового	счета	9901
Приход	внебалансового	счета	9914
Приход	внебалансового	счета	9915

и одновременно высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка и в соответствующее подразделение Нацбанка извещение о передаче ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет на уничтожение с указанием суммы, достоинства и количества ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет.

24. Специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка на основании полученного извещения выполняет следующие записи по внебалансовым счетам:

Расход	внебалансового	счета	9903
Приход	внебалансового	счета	9914
Приход	внебалансового	счета	9915

25. Соответствующее подразделение Нацбанка на основании полученного извещения выполняет следующую запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9905

26. В Хранилище Нацбанка или Кассовом центре на основании акта уничтоженных ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет выполняется следующая запись по внебалансовому счету:

Расход внебалансового счета 9914

Расход внебалансового счета 9915

и одновременно высылается в специально уполномоченное подразделение центрального аппарата Нацбанка извещение об уничтожении ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет с указанием суммы, достоинства и количества ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет и актов уничтоженных ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет.

27. В специально уполномоченном подразделении центрального аппарата Нацбанка при получении акта уничтоженных ветхих банкнот и дефектных (поврежденных) монет выполняет следующие записи по внебалансовым счетам:

Расход внебалансового счета 9912

Расход внебалансового счета 9914

Расход внебалансового счета 9915

7. Порядок списания недостач, фальшивых банкнот и монет

28. Обнаруженная сумма недостачи, фальшивых банкнот (монет) на основании акта относится на балансовый счет 904 или отдебетовывается в другое подразделение Нацбанка следующими проводками:

а) если недостача, фальшивые банкноты обнаружены в подразделении Нацбанка по месту сдачи наличных денег или в упаковке кассира:

Д	т	9	0	4
К	т	0	3	0

б) если недостача, фальшивые банкноты обнаружены при пересчете наличных денег подразделения Нацбанка другой области или банка второго уровня другой о б л а с т и :

Д	т	9	0	8
К	т	0	3	0
Д	т	8	7	2
К	т	9	0	8

Одновременно направляется электронное дебетовое платежное поручение, при этом оформляется платежное требование-поручение, где указываются все реквизиты и назначение платежа.

29. В подразделении Нацбанка, в упаковке которого обнаружены недостача или фальшивые банкноты и/или монеты, и где открыт корреспондентский счет филиалу банка второго уровня или единый корреспондентский счет Головному банку второго уровня, при принятии к проведению дебетового платежного требования-поручения делается следующая проводка:

Дт	904	(транзитный счет)
Кт		8 7 2

30. После получения сообщения о факте обнаружения недостач, фальшивых банкнот, монет вместе с актом и упаковочным материалом, сумма недостачи на основании полученных документов относится на счет:

виновного лица, в том числе банка второго уровня следующей проводкой:

Дт	904	(счет виновного лица или банка второго уровня)
Кт	904	(транзитный)

31. Взыскание суммы недостачи, фальшивых банкнот (монет) осуществляется следующими проводками:

с	виновного	лица
	Дт	0 3 0
Кт	904	(счет виновного лица)
с	банка	второго
		уровня

а) в случае, если в договоре о корреспондентских отношениях оговаривается возможность списания недостачи, фальшивых банкнот (монет) с корреспондентского счета в беспорном порядке -

Д	т	1	6	1
К	т	9	0	4

б) в случае, если в договоре о корреспондентских отношениях не оговаривается возможность списания недостачи, фальшивых банкнот (монет) с корреспондентского счета в беспорном порядке, банк после получения

35. В подразделении Нацбанка при отсылке обмененных неплатежных банкнот и монет в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр делается следующая

проводка :

Д	т	0	3	2
К	т	0	3	0

36. В Хранилище Нацбанка или Кассовом центре по получении обмененных банкнот и монет через инкассаторов делается приход по внебалансовому счету 9960 и посылается подтверждение о получении банкнот.

37. После получения заключения Главного эксперта о платежности банкнот и монет в Хранилище Нацбанка или Кассовом Центре оприходываются в кассу и делается

проводка :

Д	т	0	3	0		
К	т	8	7	2 / 9	0	4

и расход по внебалансовому счету 9960

38. Подразделение Нацбанка, получив кредитовое авизо делает проводку:

Д	т	8	7	2
К	т	0	3	2

39. В случае признания Главным экспертом Хранилища Нацбанка или Кассового центра неплатежности банкнот и монет, обмененные банкноты (монеты) уничтожаются по истечении 12 месяцев на основании акта, подписанного тремя материально-ответственными лицами, и сумма уничтоженных банкнот (монет) списывается с внебалансового счета 9960 "Разные ценности и документы".

40. По получении извещения об отказе в обмене банкнот (монет) от Главного эксперта Хранилища Нацбанка или Кассового центра, сумма списывается с балансового счета 032 "Подкрепления и излишки касс в пути" и относят на балансовый счет 904 "Дебиторы и кредиторы" проводкой:

Д	т	9	0	4
К	т	0	3	2

На основании полученных документов сумма списывается с виновного лица.

41. В случае отсутствия возможности определения виновного лица, сумма необмененных банкнот и монет списывается с балансового счета 904 "Дебиторы и кредиторы" только по решению Правления Нацбанка, на основании полученной от областного управления объяснительной и всех документов по проведенной работе по выявлению виновных.

9. Порядок проводок при отправке банкнот и монет на экспертизу в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр

42. Если кассир и руководство подразделения Нацбанка сомневаются в подлинности банкнот и монет, то банкноты (монеты) отправляются на экспертизу.

43. В подразделении Нацбанка при приеме банкнот и монет от юридических и физических лиц на экспертизу выдается квитанция ф.41 и делается запись по приходу внебалансового счета 9960. При отсылке банкнот и монет на экспертизу в Хранилище Нацбанка или Кассовый центр производится запись по расходу внебалансового счета 9960 и приходу внебалансового счета 9961.

44. Хранилище Нацбанка или Кассовый центр, получив через инкассаторов банкноты и монеты на экспертизу, приходит на внебалансовый счет 9960.

45. В случае положительного заключения экспертизы, Хранилище Нацбанка или Кассовый центр пополняет оборотную кассу и посылает электронное кредитовое платежное поручение подразделению Нацбанка - отправителю:

Д	т	0	3	0
К	т	8	7	2

46. В подразделении Нацбанка-отправителе при получении электронного кредитового платежного поручения от Хранилища Нацбанка или Кассового центра и возмещения неплатежных банкнот и монет делается следующая проводка:

Д	т	8	7	2
К	т	9	0	4

б) при получении квитанции ф.41 и второго экземпляра заявления-описи ф.40 от физического или юридического лица делается проводка:

Д	т	9	0	4		
К	т	0	3	0 / 1	6	1

47. В случае признания банкнот и монет неплатежными, по проведенной экспертизе и получения извещения, делается запись в подразделении Нацбанка по расходу внебалансового счета 9961 и лицу, сдавшему ценности на экспертизу выдается копия ответа-заключения хранилища.

10. Списание бракованных банкнот и монет

48. В случае обнаружения брака в эмиссионной упаковке направляется электронное дебетовое платежное поручение в Операционное управление Нацбанка МФО 190601158 лицевой счет N 194904210 следующей проводкой:

Дт 904

на сумму обнаруженного брака

Кт 030

и одновременно

Дт 872

Кт 904

49. Операционное управление, получив электронное дебетовое платежное поручение, относит сумму на балансовый счет 904. Затем на основании акта, сообщения изготовителя банкнот (монет) о получении бракованных банкнот (монет) и распоряжения специально уполномоченного подразделения центрального аппарата Нацбанка списывает полученную от подразделения Нацбанка сумму брака с расчетного счета Банкнотной фабрики следующими проводками:

а) при получении электронного дебетового платежного поручения на сумму брака от подразделения Нацбанка:

Дт 904

Кт 872

б) при списании сумм брака с Банкнотной фабрики по распоряжению специально уполномоченного подразделения центрального аппарата Нацбанка:

Дт 872/342

Кт 904

11. Порядок списания обнаруженных излишков

50. Сумма обнаруженных излишков относится на балансовый счет 904
п р о в о д к о й :

Д т 0 3 0

К т 9 0 4

51. Если обнаружены излишки в упаковке банка второго уровня, то сумма излишков возвращается банку следующей проводкой:

Д т 9 0 4

К т 1 6 1

52. Если обнаружены излишки в упаковке подразделения Нацбанка, то сумма излишков зачисляется в доходы подразделения Нацбанка следующей проводкой:

Д т 9 0 4

Кт 960

Приложение N 57
к Правилам по эмиссионно-кассовым
операциям и обеспечению сохранности
ценностей в подразделениях
Национального Банка Республики
Казахстан, утвержденным
Постановлением Правления
Национального Банка Республики

Д О Г О В О Р

" _____ " _____ 19 ____ г. N _____

О полной индивидуальной материальной ответственности

В целях обеспечения сохранности государственных ценностей

_____ наименование подразделения Национального Банка РК
в лице _____

_____ руководитель подразделения Национального Банка Республики
Казахстан или его заместитель, фамилия.

_____ и м я , о т ч е с т в о
именуемого в дальнейшем "администрация", выступая от имени
Национального Банка Республики Казахстан, с одной стороны, и
работник _____

_____ наименование подразделения Национального Банка Республики Казахстан

в лице _____,

должность, _____ фамилия, _____ имя, _____ отчество
именуемый в дальнейшем "работник", с другой стороны, заключили
настоящий договор о следующем:

1. Работник, _____ занимающий _____ должность

_____ наименование должности
или _____ выполняющий _____ работу

_____ наименование работы
непосредственно связанную с хранением, обработкой, пересчетом, приемом,
выдачей и перевозкой ценностей, принимает на себя материальную
ответственность за не обеспечение сохранности вверенных ему Национальным
Банком Республики Казахстан ценностей и в связи с изложенным обязуется:

а) бережно относиться к переданным ему государственным ценностям и
принимать меры к предотвращению ущерба;

б) своевременно сообщать администрации учреждения Нацбанка о всех
обстоятельствах, угрожающих обеспечению сохранности вверенных ему

ценностей ;

в) строго соблюдать установленные правила совершения операций с ценностями и их хранения ;

г) не разглашать нигде, никогда и ни в какой мере известные ему операции по хранению ценностей, их отправке, перевозке, охране, сигнализации, а также служебные поручения по кассе.

2. Администрация обязуется:

а) создавать работнику условия, необходимые для нормальной работы и обеспечения полной сохранности вверенных ему государственных ценностей;

б) знакомить работника с действующим законодательством о материальной ответственности рабочих и служащих за ущерб, причиненный предприятию, учреждению, организации, а также с инструкциями и правилами хранения, приема, выдачи, обработки, пересчета и перевозки ценностей, действующими в системе Нацбанка РК ;

в) проводить в установленном порядке ревизии ценностей.

3. В случае необеспечения по вине работника сохранности вверенных ему ценностей, определение размера ущерба, причиненного предприятию, учреждению, организации, и его возмещение производится в соответствии с действующим законодательством.

4. Действие настоящего договора распространяется на все время работы с вверенными работнику материальными ценностями подразделения Нацбанка.

Составлен в 2 экземплярах:

Первый экземпляр - администрации;

Второй - работнику.

Адреса сторон договора:

Администрации

Работника

Администрация
Работник

(подпись, расшифровка подписи)
(подпись, расшифровка подписи)

Приложение N 58
к Правилам по эмиссионно-кассовым операциям и обеспечению сохранности ценностей в подразделениях Национального Банка Республики Казахстан, утвержденным Постановлением Правления

исполнением договора о коллективной (бригадной) материальной ответственности.

3. Члены бригады обязуются:

- бережно относиться к вверенным им ценностям и принимать меры к предотвращению ущерба;

- своевременно сообщать администрации подразделения Нацбанка о всех обстоятельствах, угрожающих сохранности вверенных им ценностей;

- строго соблюдать установленные правила совершения операций с ценностями и их хранения;

- не допускать нигде, никогда и ни в какой мере разглашения сведений об известных им операциях по хранению ценностей, приему, выдаче, обработке, их отправке и перевозке, охране, сигнализации, а также о связанных с ними служебных поручениях.

4. Администрация обязуется:

- создать условия, необходимые для нормальной работы и обеспечения полной сохранности вверенных бригаде государственных ценностей;

- знакомить работников с действующим законодательством о материальной ответственности рабочих и служащих за ущерб, причиненный предприятию, организации, учреждению, а также с инструкциями и правилами хранения, приема, выдачи, обработки, пересчета и перевозки ценностей, действующими в системе Нацбанка.

Администрация проводит ревизии ценностей и проверки соблюдения правил работы с ними.

5. В случае не обеспечения по вине членов бригады сохранности вверенных им материальных ценностей определение размера ущерба, причиненного подразделению Нацбанка, и его возмещение производится в соответствии с действующим законодательством.

6. Члены бригады освобождаются от материальной ответственности, если будет доказано, что ущерб причинен не по вине бригады, или будет установлен непосредственный виновник причиненного ущерба из числа членов бригады, на которого и возлагается материальная ответственность за ущерб.

7. Действие настоящего договора распространяется на период работы с ценностями в данной бригаде.

Составлен в 2 экземплярах:

Первый экземпляр - администрации;

Второй - бригадиру.

Адреса сторон договора:

Администрации

Б р и г а д и р а

Ч л е н о в

б р и г а д ы

Администрация

(подпись, расшифровка подписи)

Бригадир

(подпись, расшифровка подписи)

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан