



Инструкция по ведению операций в иностранной валюте Департаментом Казначейства и его территориальными органами

Утративший силу

Приказ Департамента Казначейства Министерства финансов Республики Казахстан от 14 августа 1998 года N 385 Зарегистрирован Министерством юстиции РК 21.09.1998г. N 609. Утратил силу - приказом Министерства финансов Республики Казахстан от 21 июня 2000 года N 298 ~V001261

Утвердить прилагаемую Инструкцию по ведению операций в иностранной валюте Департаментом Казначейства и его территориальными органами.

Директор Департамента
Казначейства

Инструкция
по ведению операций в иностранной
валюте Департаментом Казначейства
и его территориальными органами

1. Общие положения

1.1. Настоящая инструкция разработана во исполнение Временного порядка централизованного ведения валютных операций бюджетных организаций через валютные счета Департамента Казначейства Министерства финансов Республики Казахстан, утвержденного приказом Министерства финансов Республики Казахстан от 2.02.1998 года N 41.

1.2. Областные (Алматинское городское) управления Казначейства выполняют функцию агента валютного контроля при осуществлении операций в иностранной валюте бюджетными организациями согласно действующего валютного законодательства Республики Казахстан.

1.3. Операции в иностранной валюте, проводимые бюджетными

организациями, осуществляются через Департамент Казначейства и его банковские счета в иностранной валюте, открытые в Национальном Банке Республики Казахстан или других уполномоченных им банках. Операции в иностранной валюте областные управления Казначейства проводят через их счета, открытые в Департаменте Казначейства и областных управлениях Национального Банка Республики Казахстан.

1.4. Областные (Алматинское городское) управления Казначейства открывают счета в иностранной валюте организациям, содержащимся за счет республиканского и местных бюджетов. Открытие, ведение и закрытие бюджетными организациями счетов в иностранной валюте производятся в установленном Министерством финансов Республики Казахстан порядке.

1.5. Для оформления разрешения на открытие валютных счетов бюджетными организациями представляются в Департамент Казначейства или областные (Алматинское городское) управления Казначейства:

положение о бюджетной организации, заверенное в установленном порядке; документы, обуславливающие законность получения и расходования валютных средств (Постановления Правительства Республики Казахстан, смета расходов).

1.6. Порядок обслуживания банковских счетов бюджетных организаций в иностранной валюте городскими, районными отделами Казначейства аналогичен порядку работы областных управлений Казначейства. При этом все операции производятся через их счета, открытые в областных управлениях Казначейства.

2. Операции по конвертации иностранной валюты

2.1. Бюджетным организациям деньги конвертируются для проведения платежа в пользу нерезидентов по экспортно-импортным контрактам и выполнения возложенных на них функций по внешнеэкономической деятельности, в пределах выделенных бюджетных ассигнований и внебюджетных средств.

2.2. Для конвертации денег бюджетная организация представляет в валютный отдел областного (Алматинского городского) управления Казначейства следующие документы:

паспорт сделки;
лицензию в случаях, предусмотренных Положением о порядке лицензирования деятельности, связанной с использованием иностранной валюты, утвержденным Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24.04.97 г. N 130;
контракты, соглашения, инвойсы, коносаменты и другие;

протокол заседания конкурсной комиссии о государственной закупке в соответствии с Законом Республики Казахстан "О государственных закупках" от 16.07.97. N 163-1 Z970163_;

платежное поручение (форма N 0401002) на списание денег со счета бюджетной организации;

заявление на конвертацию в трех экземплярах (приложение N 6)

2.3. Ответственный исполнитель отдела валютных операций сверяет копию контракта с оригиналом и производит на каждой странице контракта отметку " сверено с оригиналом", проверяет полноту приложений контракта, правильность составления контракта, наличие всех банковских реквизитов, срок действия контракта, наличие всех документов, предусмотренных условиями контракта и необходимых для его проплаты, соответствие содержания операции требованиям Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании" от 24.12.96 г. N 54-І Z960054_ , соответствие данных паспорта сделки условиям контракта, соответствие подписи на паспорте сделки документу с образцами подписей и заверяет паспорт сделки. Проверяет соответствие данных в платежном поручении (форма N 0401002) контракту и паспорту сделки, ставит разрешительную визу на оплату контракта по импорту. Проверяет протокол заседания конкурсной комиссии о государственной закупке в соответствии с Порядком проведения государственных закупок товаров, работ и услуг, утвержденным Постановлением Правительства Республики Казахстан от 25.02.98г. N 141 P980141_ .

2.4. Ответственный исполнитель казначей проверяет правильность указанного 10-значного кода бюджетной классификации расходов в платежном поручении (форма N 0401002), наличие лимита средств по данной специфике расходов, ставит разрешительную надпись и заверяет именным штампом.

2.5. Ответственный исполнитель операционного отдела проверяет наличие разрешающей визы ответственного исполнителя казначея, соответствие подписей в контракте, платежном поручении и заявлении документу с образцами подписей. При этом производятся следующие бухгалтерские записи: Дебет счет 120 "Расходы республиканского бюджета Республики Казахстан"

(счет 130 "Средства районных и городских бюджетов");

(счет 132 "Средства областных бюджетов");

(счет 141 "Текущие счета учреждений и организаций, состоящих на республиканском бюджете Республики Казахстан");

(счет 142 "Текущие счета учреждений и организаций, состоящих на местных бюджетах").

Кредит счет 906, открытый в областном управлении Казначейства "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на

межреспубликанской валютной бирже".

2.6. На основании представленных бюджетной организацией документов областные (кроме Алматинского городского) управления Казначейства оформляют за подписью уполномоченных лиц заявление на конвертацию (приложение N 1) в трех экземплярах (первый экземпляр которого подшивается в документы дня, второй и третий экземпляры отправляются по закрытой электронной почте X-400 и по факсимильной связи (оригиналы - по фельдьегерской связи) в Департамент Казначейства.

2.7. После проверки Департаментом Казначейства заявление на конвертацию с отметкой "принято" или "не принято" высылается по закрытой электронной почте X-400 в областное (кроме Алматинского городского) управление Казначейства. В случае получения заявления с отметкой "принято" от Департамента Казначейства областное управление Казначейства отправляет платежным поручением тенговое покрытие в Департамент монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан. При этом производится следующая бухгалтерская запись: Дебет счет 906, открытый в областном (Алматинском городском) управлении Казначейства "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на межреспубликанской валютной бирже". Кредит счет 906, открытый в Департаменте монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на межреспубликанской валютной бирже". (реквизиты: МФО 190701103, РНН 600400062088, счет 906810 - для покупки свободно конвертируемой валюты, счет 906412 - для покупки ограниченно конвертируемой валюты).

2.8. В Департаменте Казначейства после проверки правильности оформления представленных документов, составляется заявление на конвертацию (приложение N 3) в трех экземплярах, также опись (приложение N 7) - в двух экземплярах за подписью уполномоченных лиц. Указанные документы записываются в электронной форме в виде файла на магнитном носителе информации (далее по тексту "дискета") и вместе с дискетой представляются в Центральный филиал Национального Банка Республики Казахстан в г.Астана. После проверки ответственного исполнителя Центрального филиала Национального Банка Республики Казахстан распечатанные с дискеты платежные документы заверяются подписью и закрепляются штампом Центрального филиала Национального Банка Республики Казахстан, 3-й экземпляр заявления и 2-й экземпляр описи заверяются штампом "принято".

Указанные документы возвращаются ответственному исполнителю отдела валютных операций Департамента Казначейства. После получения указанные документы передаются по факсимильной связи в Департамент монетарных

операций Национального Банка Республики Казахстан.

2.9. Департамент монетарных операций Национального банка Республики Казахстан конвертирует иностранную валюту и зачисляет в зависимости от вида валют на счета Департамента Казначейства 001073140, 003073740, 048073640, 058159240.

2.10. После получения выписки с лицевого счета от Департамента монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан Департамент Казначейства производит операции по зачислению средств в иностранной валюте на счета областных (кроме Алматинского городского) управлений Казначейства.

2.11. Областные (кроме Алматинского городского) управления Казначейства по выписке с лицевого счета, полученной от Департамента Казначейства производят операции по зачислению средств в иностранной валюте на валютные счета бюджетных организаций.

2.12. Сроки конвертации иностранной валюты составляют 3-4 дня.

3. Реконвертация

3.1. При продаже иностранной валюты бюджетные организации представляют в областное (Алматинское городское) управление Казначейства заявление на реконвертацию (приложение N 4) в двух экземплярах:

1-й экземпляр подшивается в документы дня областного (Алматинского городского) управления Казначейства;

2-й экземпляр с отметкой "принято" возвращается бюджетной организации.

Ответственный исполнитель валютного отдела проверяет, соответствует ли содержание операции условиям разрешения, выданного распорядителями лимитов при открытии валютного счета, соответствие подписей в заявлении документу с образцами подписей и производит бухгалтерскую запись: Дебет счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)" (счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)") Кредит счет 118 "Блокированные счета по средствам в иностранной валюте, предназначенным для продажи на внутреннем валютном рынке (СКВ)" (счет 688 "Блокированные счета по средствам в иностранной валюте, предназначенным для продажи на внутреннем валютном рынке (ОКВ)").

3.2. На основании заявления бюджетной организации, областные (кроме Алматинского городского) управления Казначейства представляют заявление в Департамент Казначейства за подписями уполномоченных лиц.

Порядок оформления и представления заявлений в Департамент Казначейства

аналогичен пункту 2.6. раздела II.

В Департаменте Казначейства порядок оформления и представления заявлений аналогичен пункту 2.8. раздела II.

3.3. После получения выписки с лицевого счета от Национального Банка Республики Казахстан в Департаменте Казначейства производится бухгалтерская запись: Дебет счет 284 "Субкорреспондентские счета в иностранной валюте филиалов банка, открытые в головном учреждении банка". Кредит счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)" (счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)").

3.4. Департамент монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан проконвертированные средства направляет на корреспондентский счет областных (Алматинского городского) управлений Казначейства.

3.5. После получения выписки с лицевого счета от Департамента Казначейства в областном (кроме Алматинского городского) управлении Казначейства производится бухгалтерская запись: Дебет счет 118 "Блокированные счета по средствам в иностранной валюте, предназначенным для продажи на внутреннем валютном рынке (СКВ)" (счет 688 "Блокированные счета по средствам в иностранной валюте, предназначенным для продажи на внутреннем валютном рынке (ОКВ)") Кредит счет 283 "Субкорреспондентские счета в иностранной валюте филиала банка в Головном банке, открытые в самом филиале".

3.6. При зачислении Департаментом монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан на корреспондентские счета Департамента Казначейства налоговых платежей в Департаменте Казначейства производится бухгалтерская запись: Дебет счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)" (счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)"). Кредит счет 076 "Прочие дебиторы и кредиторы". Одновременно за подписями уполномоченных лиц Департамента Казначейства посылается сообщение в областное управление Казначейства о поступивших суммах.

3.7. По письменному сообщению областного (кроме Алматинского городского) управления Казначейства о возможности реконвертации Департамент Казначейства оформляет на указанные суммы заявление на продажу в 3-х экземплярах и опись в 2-х экземплярах. Порядок отправки указанных документов аналогичен п.2.8 раздела II.

3.8. Департамент монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан средства от реконвертации направляет на корреспондентский счет областного управления Казначейства по реквизитам, указанным в заявлении на реконвертацию.

3.9. При зачислении Департаментом монетарных операций Нацбанка

Республики Казахстан на корреспондентские счета Департамента Казначейства сумм с недостающими реквизитами, последние зачисляются на счет 076 "Прочие дебиторы и кредиторы" и отправляется запрос в Департамент монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан. Указанные суммы списываются со счета 076 "Прочие дебиторы и кредиторы" после получения ответа на запрос от Департамента монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан и зачисляются по назначению, либо возвращаются при невозможности уточнения необходимых реквизитов.

4. Переводные операции

4.1. При осуществлении перевода в иностранной валюте зарубежным партнерам с валютного счета бюджетная организация представляет в областное (Алматинское городское) управление Казначейства:

паспорт сделки;

лицензию в случаях, предусмотренных Положением "О порядке лицензирования деятельности, связанной с использованием иностранной валюты", утвержденным Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24.04.97 г. N 130;

контракты, соглашения, инвойсы, коносаменты и другие;

протокол заседания конкурсной комиссии о государственной закупке в соответствии с Законом Республики Казахстан "О государственной закупке" от 16.07.97 г. N 163-1;

заявление на перевод (приложение N 2) в свободно конвертируемой валюте (платежное поручение (приложение N 5) в ограниченно конвертируемой валюте) в трех экземплярах (далее по тексту "заявление на перевод (платежное поручение)").

4.2. Ответственный исполнитель областного (Алматинского городского) управления Казначейства проверяет представленные документы аналогично п.2.3 . раздела II, сличает подписи в заявлении на перевод (платежном поручении) и контракте с документом образцов подписей.

4.3. На основании представленных документов областное управление Казначейства составляет заявление на перевод (платежное поручение) в трех экземплярах:

- 1-й экземпляр подшивается в документы дня областного (Алматинского городского) управления Казначейства;

- 2-й экземпляр возвращается с отметкой "принято" бюджетной организации;

- 3-й экземпляр заявления на перевод (платежного поручения) отправляется в Департамент Казначейства по закрытой электронной почте X-400 и по

факсимильной связи (оригиналы по фельдъегерской почте).

4.4. Представленные областным (кроме Алматинского городского) управлением Казначейства документы в Департаменте Казначейства проверяются на полноту реквизитов, наличие подписей должностных лиц областного управления Казначейства, соответствие их документу с образцами подписей, наличие криптографической защиты, наличие средств на счете областного (кроме Алматинского городского) управления Казначейства, сверяются с экземплярами, полученными посредством факсимильной связи.

4.5. В Департаменте Казначейства при оформлении перевода составляется заявление на перевод в свободно конвертируемой валюте (платежное поручение в ограниченно конвертируемой валюте) в 4-х экземплярах и опись в 2-х экземплярах. Указанные документы записываются на дискету и вместе с дискетой представляются в Центральный филиал Национального Банка Республики Казахстан в г.Астана. После проверки идентичности распечатанные с дискеты платежные документы заверяются подписью и штампом Центрального филиала Национального Банка Республики Казахстан, 4-й экземпляр заявления (платежного поручения) и 2-й экземпляр описи закрепляются штампом "принято". Все вышеуказанные документы возвращаются ответственному исполнителю отдела валютных операций Департамента Казначейства. Департамент Казначейства в тот же день отправляет заявление на перевод (платежное поручение) и опись по факсимильной связи в Департамент монетарных операций Национального Банка Республики Казахстан.

4.6. Национальным Банком Республики Казахстан средства в иностранной валюте списываются с корреспондентского счета Департамента Казначейства. На основании выписки с лицевого счета в Департаменте Казначейства производится бухгалтерская запись на списание средств в иностранной валюте: Дебет счет 284 "Субкорреспондентские счета в иностранной валюте филиалов, открытые в головном учреждении" Кредит счет 072 "счета ностро в иностранной валюте (СКВ)" (счет 158 "счета ностро в иностранной валюте (ОКВ)")

4.7. На основании выписки с лицевого счета, полученного от Департамента Казначейства, областное управление Казначейства производит списание средств в иностранной валюте со счета бюджетной организации: Дебет счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)" (счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)").

Кредит счет 283 "Субкорреспондентские счета в иностранной валюте филиала банка в головном банке, открытые в самом филиале".

4.8. Алматинское городское управление Казначейства имеет самостоятельный корреспондентский счет в Главном Алматинском территориальном управлении Национального Банка Республики Казахстан.

Поэтому операции в иностранной валюте осуществляет согласно договору о корреспондентских отношениях, заключенному между Алматинским городским управлением Казначейства и Главным Алматинским территориальным управлением Национального Банка Республики Казахстан.

5. Порядок выдачи наличной иностранной валюты бюджетным организациям (для Акмолинского областного и Алматинского городского управлений Казначейства)

5.1. Наличная иностранная валюта выдается бюджетным организациям по специфике бюджетной классификации расходов 137 "командировочные расходы за пределы страны", а также в особых случаях по специальному разрешению Казначейства на основании решения Правительства Республики Казахстан через Национальный Банк Республики Казахстан или уполномоченные им банки.

5.2. Для получения наличной иностранной валюты бюджетные организации до 5-го числа текущего месяца представляют в Акмолинское областное (Алматинское городское) управление Казначейства заявки на последующий месяц. На основании полученных от бюджетных организаций заявок Акмолинское областное (Алматинское городское) управление Казначейства представляет заявку на получение наличной иностранной валюты в Центральный филиал (Главное Алматинское территориальное управление) Национального банка Республики Казахстан (сроки устанавливаются в соответствии с заключенным договором).

5.3. При получении наличной иностранной валюты с бюджетного (внебюджетного) счета организация представляет в Акмолинское областное (Алматинское городское) управление Казначейства заявление на конвертацию. После проверки заявления аналогично п.2.3-2.5 раздела II Настоящей инструкции ответственный исполнитель Акмолинского областного управления Казначейства производит бухгалтерскую запись аналогично п.2.5, 2.7. раздела II. Одновременно представляется в Департамент Казначейства заявление на конвертацию с указанием номера корреспондентского счета Акмолинского областного управления Казначейства, открытого в Центральном филиале Национального Банка Республики Казахстан в г.Астана, для получения наличной иностранной валюты.

5.4. Департамент Казначейства на основании заявления Акмолинского областного управления Казначейства оформляет заявление на конвертацию за подписями уполномоченных лиц аналогично п.2.8 раздела II Настоящей инструкции.

5.5. Департамент монетарных операций проконвертированные средства в иностранной валюте направляет на корреспондентский счет Акмолинского областного (Алматинского городского) управления Казначейства, открытого в Центральном филиале (Главном Алматинском территориальном управлении) Национального Банка Республики Казахстан для получения наличной иностранной валюты.

5.6. После поступления средств в иностранной валюте на счет Акмолинского областного (Алматинского городского) управления Казначейства, последним производятся операции по зачислению средств на валютные счета бюджетных организаций. Далее бюджетная организация представляет в областное (Алматинское городское) управление Казначейства оформленные в установленном порядке:

приказ на командировку,
смету расходов,

доверенность на получение наличной иностранной валюты. Акмолинское областное (Алматинское городское) управление Казначейства после проверки представленных документов, оформляет заявку на получение наличной иностранной валюты в Центральный филиал (Главное Алматинское территориальное управление) Национального Банка Республики Казахстан и доверенность на имя доверенного лица бюджетной организации.

5.7. Центральный филиал (Главное Алматинское территориальное управление) Национального Банка Республики Казахстан проверяет представленные документы с образцами подписей, выдает наличную иностранную валюту и списывает сумму расхода со счета областного (Алматинского городского) управления Казначейства.

5.8. После получения выписки с лицевого счета от Национального Банка Республики Казахстан Акмолинское областное (Алматинское городское) управление Казначейства производит списание указанной суммы со счета бюджетной организации: Дебет счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)" (счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)"). Кредит счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)" (счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)").

5.9. Неиспользованная иностранная валюта подлежит возврату через кассу Центрального филиала (Главного Алматинского территориального управления) Национального Банка Республики Казахстан. Один экземпляр приходного ордера с отметкой Центрального филиала (Главного Алматинского территориального управления) Национального Банка Республики Казахстан представляется в бухгалтерию областного (Алматинского городского) управления Казначейства. После получения выписки с лицевого счета Акмолинское областное (

Алматинское городское) управление Казначейства производит бухгалтерскую запись по счету бюджетной организации: Дебет счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)".

(Счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)"). Кредит счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)".

(Счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)").

5.10. Департамент Казначейства для получения наличной иностранной валюты открывает счет в Центральном филиале Национального Банка Республики Казахстан в г.Астана. При этом организация для получения наличной иностранной валюты с бюджетного (внебюджетного) счета представляет в Департамент Казначейства заявление на конвертацию. На основании заявления

бюджетной организации Департамент Казначейства оформляет заявление на конвертацию с указанием номера корреспондентского счета по наличности, открытого для Департамента Казначейства в Центральном филиале Национального Банка Республики Казахстан в г.Астана. Дальнейший порядок работы аналогичен порядку, изложенному в п.5.6-5.9 раздела V Настоящей инструкции.

6. Порядок выдачи наличной иностранной валюты через уполномоченные банки

6.1. Бюджетная организация представляет в областное управление Казначейства:

- заявку на конвертацию в 3-х экземплярах,
- приказ на командировку,
- доверенность на получателя иностранной валюты.

6.2. Областное управление Казначейства на основании указанных документов представляет заявление на конвертацию (приложение N 1) с указанием номера корреспондентского счета по наличности в областное управление уполномоченного банка, в котором открыт данный счет. При этом тенговое покрытие направляется непосредственно в областное управление уполномоченного банка и производятся следующие бухгалтерские записи: Дебет счет 120 "Расходы республиканского бюджета Республики Казахстан" Кредит

счет 906, открытый в областном управлении Казначейства "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на межреспубликанской валютной бирже" Дебет счет 906, открытый в областном управлении Казначейства "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на межреспубликанской валютной бирже". Кредит счет н906, открытый в областном управлении уполномоченного банка "Средства хозяйственных субъектов, направленные на покупку иностранной валюты на межреспубликанской валютной бирже". После конвертации и зачисления средств на корсчет по наличности по выписке с лицевого счета, полученного от уполномоченного банка, производится бухгалтерская запись: Дебет счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)".

(Счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)"). Кредит счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)".

(Счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)").

Одновременно оформляется доверенность на получателя наличности за подписью уполномоченных лиц областного управления Казначейства. По явке доверенного лица областное управление уполномоченного банка выдает ему наличную иностранную валюту. При неявке доверенного лица бюджетной организации средства в иностранной валюте возвращаются согласно установленному договором порядку, заключенному между областным управлением Казначейства и уполномоченным банком. По выписке с лицевого счета, полученного от уполномоченного банка в областном управлении Казначейства производится бухгалтерская запись: Дебет счет 070 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (СКВ)".

(Счет 160 "Текущие счета юридических лиц в иностранной валюте (ОКВ)").

Кредит счет 072 "Счетаostro в иностранной валюте (СКВ)" (счет 158 "Счетаostro в иностранной валюте (ОКВ)").

Приложение 1

к Инструкции по ведению операций
в иностранной валюте Департаментом
Казначейства и его подразделениями,
утвержденной приказом Департамента
Казначейства Министерства финансов
Республики Казахстан от 14.08.98г.

№ 385

Заявление N _____

на покупку иностранной валюты
от "___" _____ 199__ г.

Наименование областного управления Казначейства: _____

Почтовый адрес: _____

Ф.И.О. сотрудника, уполномоченного на решение вопросов по сделке: _____

N счета областного управления Казначейства в Департаменте Казначейства: _____

N валютного счета клиента в областном управлении Казначейства: _____

Наименование бюджетной организации: _____

Назначение операции _____

Поручаем заключить за наш счет и от нашего имени сделку на покупку средств в иностранной валюте на следующих условиях:

Вид валюты	! По курсу Нацбанка	! Сумма покупки в	! Сумма покупки в
!	! инвалюте	! в тенге по курсу	!
_____	!	!	!
_____	!	!	!

Срок действия заявки по "___" _____ 199__ г.

Средства бюджетного (внебюджетного) характера

(ненужное зачеркнуть)

М.П.

Руководитель:

Гл. бухгалтер:

Приложение 2

к Инструкции по ведению операций
в иностранной валюте Департаментом
Казначейства и его подразделениями,
утвержденной приказом Департамента
Казначейства Министерства финансов
Республики Казахстан от 14.08.98г.
N 385

Наименование бюджетной организации ! Заявление на перевод N _____
_____ ! дата " ____ " _____ 199__ г.
_____ !

Разрешительная виза органа ! Просим Вас перевести по
Казначейства _____ ! _____
дата " ____ " _____ 199__ г. !(вид связи) _____
_____ !

Сумма в инвалюте (цифрами и прописью) !
_____ !

Бенефициар (указать точное !
наименование и подробный адрес фирмы, !
город, страну) !
_____ !

Номер счета бенефициара и точное !
наименование банка - корреспондента !
и его адрес, город, страна !

_____!
Особые условия перевода !
_____!
Другие условия перевода !
_____!
В покрытие стоимости перевода просим списать с нашего счета N _____

М.П. Руководитель:

 Главный бухгалтер:

Приложение 3

к Инструкции по ведению операций
в иностранной валюте Департаментом
Казначейства и его подразделениями,
утвержденной приказом Департамента
Казначейства Министерства финансов
Республики Казахстан от 14.08.98г.
N 385

Заявление N _____

на покупку иностранной валюты
от " ____ " _____ 199 ____ г.

Наименование органа

Казначейства: _____

Почтовый

адрес: _____

Ф.И.О. сотрудника, уполномоченного на решение вопросов по
сделке: _____

№ корреспондентского счета Департамента Казначейства в Национальном Банке
Республики Казахстан: _____

№ счета областного управления Казначейства в Департаменте Казначейства:

Направление использования средств в иностранной
валюте: _____

Поручаем заключить за наш счет и от нашего имени сделку на покупку средств
в иностранной валюте на следующих условиях:

Вид валюты	! Сумма покупки	! По курсу Нацбанка	! Сумма покупки в
!	!	! в тенге по курсу	!
_____	_____!	_____!	_____!
_____	_____!	_____!	_____!

Срок действия заявки по " ____ " _____ 199__ г.

Средства бюджетного (внебюджетного) характера

(ненужное зачеркнуть)

М.П.

Руководитель:

Гл. бухгалтер:

Приложение 4

к Инструкции по ведению операций
в иностранной валюте Департаментом
Казначейства и его подразделениями,
утвержденной приказом Департамента
Казначейства Министерства финансов
Республики Казахстан от 14.08.98г.
N 385

Заявление N _____

на продажу иностранной валюты

г. _____ от " ____ " _____ 199__ г.

Наименование

областного управления

Казначейства: _____

по

поручению _____

(наименование бюджетной организации)

N счета отправителя _____

N счета областного управления

Казначейства _____

N счета

получателя _____ МФО _____ РНН _____

Назначение

операции: _____

Заявление N _____

на покупку иностранной валюты

г. _____ от " ____ " _____ 199__ г.

Наименование бюджетной
организации _____

Бюджетный (внебюджетный) счет
организации _____ МФО _____ РНН _____

Валютный счет
организации _____

Назначение
операции: _____

Условия конвертации

Вид операции !	Вид валюты !	Курс Нацбанка !	Сумма валюты !	Сумма в тенге
_____ !	_____ !	_____ !	_____ !	_____ !
_____ !	_____ !	_____ !	_____ !	_____ !

В случае неиспользования валюты в течение 30 банковских дней предоставляем
Областному Управлению Казначейства право продать купленную иностранную
валюту.

М.П. Руководитель:

Гл. бухгалтер:

к Инструкции по ведению операций
в иностранной валюте Департаментом
Казначейства и его подразделениями,
утвержденной приказом Департамента
Казначейства Министерства финансов
Республики Казахстан от 14.08.98г.
N 385

Опись N _____

представленных документов
" ____ " _____ 199 ____ г.

№ п/п документа	Наименование	Получатель	Вид валюты	Сумма в валюте	Сумма в тенге
1.	!	!	!	!	!
	!	!	!	!	!
	!	!	Итого:	!	!
	!	!	!	!	!

Руководитель _____
подпись

Главный бухгалтер _____
подпись

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