ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ПО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

(УФК по Московской области)

ул. Дербеневская, д. 5, г. Москва, 115114 Телефон: (8495) 214-97-01 факс: (8495) 214-97-47 mo.roskazna.gov.ru

14.10.2021 № 48-13-21/06-7707

На № _____

Получателям средств бюджета
(неучастникам бюджетного
процесса)

О направлении приказа

Управление Федерального казначейства по Московской области направляет для руководства и использования в работе приказ Федерального казначейства от 15.06.2021 № 20н «О внесении изменений в Правила обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей, утвержденные приказом Федерального казначейства от 15.05.2020 № 22н».

Приложение: 1. Приказ Федерального казначейства от 15.06.2021 № 20н «О внесении изменений в Правила обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей, утвержденные приказом Федерального казначейства от 15.05.2020 № 22н» на 15 л. в 1экз.

Руководитель В.А. Мартьянова

Минакова Оксана Евгеньевна
(495) 214-97-39

115095

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 65052
от "16" сентября 2021 г.

15 июня 2021 г. № 20н

Москва

О внесении изменений в Правила обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей, утвержденные приказом Федерального казначейства от 15 мая 2020 г. № 22н

В соответствии со статьями 166.1 и 242.21 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2019, № 52, ст. 7797) в целях совершенствования порядка обеспечения участников системы казначейских платежей наличными денежными средствами в иностранной валюте п р и к а з ы в а ю:

внести в Правила обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей, утвержденные приказом Федерального казначейства от 15 мая 2020 г. № 22н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 6 ноября 2020 г., регистрационный номер 60769) (далее – Правила), следующие изменения:

1. Пункт 1 Правил изложить в следующей редакции:

«1. Настоящие Правила разработаны в соответствии со статьями 166.1 и 242.21 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2019, № 52, ст. 7797) и устанавливают порядок обеспечения территориальными органами Федерального казначейства наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт (далее – карты, денежные средства), участников системы казначейских платежей, определенных статьей 242.8 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Правила, клиент).».

2. Абзац второй пункта 2 Правил после слов «в кредитных организациях в иностранной валюте» дополнить словами «(в валюте таких счетов)».

3. Сноски «1» и «2» Правил считать сносками «3» и «4».

4. Пункт 3 Правил изложить в следующей редакции:

«3. В целях обеспечения клиентов наличными денежными средствами в валюте Российской Федерации на Счет в безналичном порядке поступают средства с банковского счета, входящего в состав единого казначейского счета.

В целях обеспечения клиентов наличными денежными средствами в иностранной валюте на Счет в безналичном порядке поступают средства с единого казначейского счета в иностранной валюте либо с банковского счета, открытого в подразделении Центрального банка Российской Федерации на балансовом счете № 40105 «Средства федерального бюджета» в иностранной валюте (далее – Счета в иностранной валюте).

На Счет также поступают суммы возврата денежных средств за товары (работы, услуги), ранее оплаченные клиентами с использованием карт, перечисляемые кредитными организациями, осуществляющими расчеты с организациями – поставщиками товаров (работ, услуг) по операциям, совершаемым с использованием карт (далее – кредитные организации – эквайеры).

В случае зачисления в безналичном порядке на Счет средств, не указанных в абзацах первом, втором и третьем настоящего пункта (далее – ошибочно зачисленные средства), территориальный орган Федерального казначейства не позднее десяти рабочих дней со дня их зачисления на Счет возвращает ошибочно зачисленные средства плательщику на основании платежного поручения, составленного в соответствии с Положением Центрального банка Российской Федерации 19 июня 2012 г. № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 г., регистрационный номер 24667;)[1] (далее – Положение № 383-П) в валюте Российской Федерации, или документа по платежам, осуществляемым в иностранной валюте, составленного в соответствии с договором банковского обслуживания Счетов в иностранной валюте (далее при совместном упоминании – платежный документ).»;

дополнив сноской «1» следующего содержания:

«[1] С учетом изменений, внесенных Указаниями Центрального банка Российской Федерации от 15 июля 2013 г. № 3025-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 14 августа 2013 г., регистрационный номер 29387; Вестник Банка России, 2013, № 47); от 29 апреля 2014 г. № 3248-У (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 19 мая 2014 г., регистрационный номер 32323; Вестник Банка России, 2014, № 46); от 19 мая 2015 г. № 3641-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 11 июня 2015 г., регистрационный номер 37649; Вестник Банка России, 2015, № 54); от 6 ноября 2015 г. № 3844-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 27 января 2016 г., регистрационный номер 40831; Вестник Банка России, 2016, № 14); от 5 июля 2017 г. № 4449-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 31 июля 2017 г., регистрационный номер 47578; Официальный сайт Банка России http://www.cbr.ru. 26 декабря 2018 г.; Вестник Банка России, 2017, № 71); от 11 октября 2018 г. № 4930-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 24 декабря 2018 г., регистрационный номер 53109; Официальный сайт Банка России http://www.cbr.ru. 26 декабря 2018 г.; Вестник Банка России, 2018, № 97).».

5. Пункт 4 Правил изложить в следующей редакции:

«4. Территориальные органы Федерального казначейства заключают в соответствии с законодательством Российской Федерации договор банковского счета между территориальным органом Федерального казначейства и Центральным банком Российской Федерации или кредитной организацией (далее при совместном упоминании – банк) на открытие и обслуживание Счета (далее – Договор) с учетом положений настоящих Правил, предусматривающий в том числе положение о получении территориальным органом Федерального казначейства от банка извещений о списании (зачислении) денежных средств со Счета, информации о принятии (об отказе в приеме) документов к исполнению, а также:

4.1. при заключении Договора, предусматривающего операции с

использованием денежных чеков, положения:

о проведении операций в валюте Российской Федерации;

о возможности использования при операциях внесения наличных денег в валюте Российской Федерации устройств кредитной организации, функционирующих в автоматическом режиме и предназначенных для приема наличных денег (далее – автоматическое приемное устройство);

о получении территориальным органом Федерального казначейства от кредитной организации информации об операциях по внесению наличных денег в валюте Российской Федерации клиентами, совершаемых через автоматическое приемное устройство;

4.2. при заключении Договора, предусматривающего операции (в том числе в иностранной валюте) с использованием карт, положения:

о предоставлении карт уполномоченным работникам клиентов, проведении и учете операций на Счете, открытом для учета операций с использованием карт кредитной организацией в соответствии с законодательством Российской Федерации, без взимания платы;

о получении территориальным органом Федерального казначейства от кредитной организации информации о реквизитах выданных (переоформленных, возвращенных, утерянных) карт в срок не позднее рабочего дня, следующего за рабочим днем их выдачи (переоформления, возврата, информирования об утере);

о получении территориальным органом Федерального казначейства от кредитной организации сведений об операциях, совершаемых по Счету в разрезе карт, включая информацию о суммах операций, расчеты по которым не завершены, в том числе о суммах, внесенных на карту после 12 часов местного времени в последний рабочий день финансового года (далее – зарезервированные суммы), не

позднее рабочего дня, следующего за днем совершения операций, и порядке уточнения указанной информации;

4.3. при заключении Договора, предусматривающего операции с наличными денежными средствами в иностранной валюте, положения:

о проведении операций по взносу и выдаче наличных денежных средств через кассу кредитной организации уполномоченными на сдачу и получение наличных денежных средств работниками клиентов;

о форме документов, используемых кредитной организацией для приема и выдачи наличной иностранной валюты;

о получении территориальным органом Федерального казначейства от кредитной организации информации об операциях по приему и выдаче наличной иностранной валюты через кассу кредитной организации.».

6. Пункт 6 Правил после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

7. Пункт 7 Правил после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

8. Пункт 8 Правил изложить в следующей редакции:

«8. Территориальный орган Федерального казначейства в порядке, установленном Положением Центрального банка Российской Федерации от 6 октября 2020 г. № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 5 ноября 2020 г., регистрационный номер 60761)[2] (далее – Положение № 735-П), получает в банке необходимое количество денежных чековых книжек для получения наличных денег в валюте Российской Федерации со Счета.

Руководитель территориального органа Федерального казначейства наделяет работника территориального органа Федерального казначейства полномочиями по получению денежных чековых книжек в банке, а также по учету денежных чековых книжек в порядке, установленном настоящими Правилами (далее – работник по учету денежных чековых книжек).»;

дополнив сноской «2» следующего содержания:

«[2] С учетом изменений, внесенных Указанием Центрального банка Российской Федерации от 25 марта 2021 г. № 5755-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29 апреля 2021 г., регистрационный номер 63311; Официальный сайт Банка России http://www.cbr.ru. 14 мая 2021 г.)».

9. В пунктах 10, 12, 15, 42, 48 Правил слова «№ 629-П/12н» заменить словами «№ 735-П».

10. В абзацах шестом и седьмом пункта 21 Правил слова «абзацем шестым пункта 4 настоящих Правил» заменить словами «абзацем четвертым подпункта 4.2 пункта 4 настоящих Правил».

11. В абзаце первом пункта 24 Правил слова «с абзацем пятым пункта 4 настоящих Правил» заменить словами «с абзацем третьим подпункта 4.2 пункта 4 настоящих Правил».

12. Пункт 26 Правил после слов «с единого казначейского счета» дополнить словами «(Счетов в иностранной валюте)».

13. Абзацы третий и четвертый пункта 28 Правил после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

14. Пункт 29 Правил после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

15. Пункт 30 Правил изложить в следующей редакции:

«30. Территориальный орган Федерального казначейства на основании полученной в соответствии с пунктами 27 – 29 настоящих Правил Расшифровки (код формы по КФД 0531251) составляет платежный документ (отдельно по каждой строке Расшифровки (код формы по КФД 0531251) на перечисление невостребованной суммы (суммы внесенных наличных денег) со Счета после подтверждения зачисления внесенных денежных средств на основании извещения о списании (зачислении) денежных средств со Счета (далее – выписка) на единый казначейский счет (Счета в иностранной валюте) с указанием в реквизите «Назначение платежа» информации «Неиспользованные по карте» или «Внесенные наличными» (текстовое содержание документа по платежам, осуществляемым в иностранной валюте, оформляется с учетом формы, предусмотренной договором банковского обслуживания Счетов в иностранной валюте) и передает платежный документ на исполнение в кредитную организацию.

Территориальный орган Федерального казначейства после подтверждения кредитной организацией проведения операций по списанию средств со Счета, а также операций по зачислению средств на единый казначейский счет (Счета в иностранной валюте) отражает казначейские платежи на лицевых счетах, открытых клиенту.

На основании информации, указанной в Расшифровках (код формы по КФД 0531251), территориальный орган Федерального казначейства формирует по каждой карте Справку в двух экземплярах и отражает на лицевом счете клиента операции по восстановлению казначейских платежей.

Первый экземпляр Справки помещается в документы операционного дня территориального органа Федерального

казначейства к выписке из лицевого счета.

Второй экземпляр Справки прилагается к выписке из лицевого счета клиента, представляемой территориальным органом Федерального казначейства клиенту.».

16. В абзацах первом и втором пункта 37 Правил цифры «1(15)» заменить цифрами «3(19)».

17. В абзаце шестом пункта 40 Правил слово «банк» в соответствующем числе и падеже заменить словами «кредитная организация» в соответствующем числе и падеже.

18. В пункте 44 Правил:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Территориальный орган Федерального казначейства на основании выписки и информации, содержащейся в приложенных к ней ордерах к Объявлению на взнос наличными (код формы по ОКУД 0402001), накладной к сумке (код по ОКУД 0402300) (далее соответственно - ордер, накладная), или информации об операциях по внесению наличных денег через автоматическое приемное устройство, не позднее дня, следующего за днем получения выписок банка, формирует платежные документы в электронном виде (при отсутствии технической возможности - в необходимом количестве экземпляры платежных документов на бумажном носителе) на перечисление денежных средств со Счетов на единый казначейский счет отдельно соответственно по каждому ордеру (накладной), информации об операциях по внесению наличных денег через автоматическое приемное устройство, и передает их в банк.»;

в абзаце втором слова «в информации об операции» заменить словами «в информации об операциях по внесению наличных денег через автоматическое приемное устройство».

19. Пункт 46 Правил после слов «информации об операциях» дополнить словами «по внесению наличных денег через автоматическое приемное устройство».

20. Абзацы тринадцатый и четырнадцатый пункта 48 Правил после слов «с единого казначейского счета» дополнить словами «(Счетов в иностранной валюте)».

21. В пункте 49 Правил:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Получение денежных средств в валюте Российской Федерации осуществляется в кассе банка (в иностранной валюте – в кассе кредитной организации) представителем клиента, уполномоченным на получение наличных денег, указанным в Распоряжении на обеспечение наличными денежными средствами, перечисление на банковские карты, по реквизитам Заявки в электронном виде, принятой банком, без представления денежного чека.»;

абзац второй после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

22. Пункт 54 Правил изложить в следующей редакции:

«54. Взнос наличных денег в валюте Российской Федерации в кассу банка (в иностранной валюте – в кассу кредитной организации) осуществляется представителем клиента, уполномоченным на взнос наличных денег, указанным в Заявке о внесении наличных денежных средств, по реквизитам Заявки в электронном виде, принятой банком, после получения Уведомления о принятии, но не позднее сроков, указанных в Заявке в электронном виде, и без представления Объявления на взнос наличными.».

23. Абзацы первый и второй пункта 56 Правил после слов «на единый казначейский счет» дополнить словами «(Счета в иностранной валюте)».

24. Приложение № 12 к Правилам изложить в редакции согласно приложению к настоящему приказу.

Руководитель Р.Е. Артюхин

Приложение к приказу Федерального казначейства от 15 июня 2021 г. № 20н

Приложение № 12 к Правилам обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей

Реквизиты заявки о внесении наличных денежных средств

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
1. Номер документа	Указывается номер Заявки о внесении наличных денежных средств
2. Дата документа	Указывается дата формирования (изменения) Заявки о внесении наличных денежных средств, оформленная словесно-цифровым способом, с указанием в формате «день, месяц, год» (00.00.0000)
3. Вноситель	Указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) представителя клиента, уполномоченного на сдачу наличных денег
3.1. Организация - вноситель	Указывается полное (сокращенное при наличии) наименование организации – клиента
3.2. Код по ОКПО	Указывается код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) и взаимосвязанных с ним классификаторов
3.3. Код клиента по Сводному реестру	Указывается код клиента по Сводному реестру (при наличии)
4. Наименование банка-вносителя	Указывается полное (сокращенное при наличии) наименование банка, в котором органу Федерального казначейства открыт Счет

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
4.1. БИК банка-вносителя	Указывается банковский идентификационный код банка-вносителя
4.2. Номер банковского счета	Указывается номер банковского счета банка-вносителя
5. Орган ФК	Указывается полное (сокращенное при наличии) наименование органа Федерального казначейства
5.1. Получатель	Указывается полное (сокращенное при наличии) наименование клиента, на лицевые счета которого зачисляются денежные средства
5.2. Код получателя по Сводному реестру	Указывается код клиента по Сводному реестру (при наличии)
5.3. Код по ОКПО	Указывается код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) и взаимосвязанных с ним классификаторов
5.4. Номер лицевого счета	Указывается номер лицевого счета клиента - получателя денежных средств
5.5. Планируемая дата совершения операции	Указывается планируемая дата совершения операции в формате «день, месяц, год» (00.00.0000)
5.6. ИНН получателя	Указывается идентификационный номер налогоплательщика на лицевые счета, которого зачисляются денежные средства
5.7. КПП получателя	Указывается Код причины постановки (при наличии)
6. Наименование банка-получателя	Указывается полное (сокращенное при наличии) наименование банка, в котором органу Федерального казначейства открыт Счет
6.1. БИК банка-получателя	Указывается банковский идентификационный код банка-получателя
6.2. Номер банковского счета	Указывается номер банковского счета банка-получателя
6.3. Единица измерения	Указывается единица измерения (с точностью до второго десятичного знака)

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
6.4. Код по ОКВ	Указывается код по Общероссийскому классификатору валют
6.5. Код объекта ФАИП (КМИ)	Указывается код федеральной адресной инвестиционной программы (код мероприятия по информатизации) (при наличии)
7. Учетный номер обязательства	Указывается номер бюджетного обязательства (при наличии)
8. Источник поступлений:	
8.1. Код строки	Указывается порядковый номер записи
8.2. Наименование вида средств	Указывается наименование вида средств, за счет которых осуществляется поступления
8.3. Код цели (аналитический код)	Указывается аналитический код идентифицирующий операцию
8.4. Код по БК	Указывается код по бюджетной классификации
8.5. Символ	Указываются символы в соответствии с отчетом о наличном денежном обороте
8.6. Сумма	Указывается сумма внесенных наличных денежных средств
8.6.1. Итог	Указывается итоговая сумма денежных средств
8.7. Код по ОКТМО	Указывается код по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований
8.8. Содержание по операции	Указывается информация о проводимой операции внесения наличных денежных средств, внесения неиспользованных денежных средств
8.9. Примечание	Указывается текстовое примечание, уточняющее содержание операции
9. Сумма прописью	Указывается итоговая сумма прописью
10. Номинал денежной наличности:	
10.1. Код строки	Указывается порядковый номер записи
10.2. Номинал банкнот (монет)	Указывается номинал банкнот (монет)

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
10.3. Сумма	Указывается сумма внесенных наличных денежных средств цифрами в соответствии с номиналом банкнот (монет)
10.3.1. Итог	Указывается итоговая сумма
11. Сумма прописью	Указывается итоговая сумма прописью
12. Ответственный исполнитель	Указывается должность ответственного исполнителя с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии)