



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

28.12.2012

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 27273

от "22" февраля 2013

№ 177Н

Москва

О внесении изменений в Правила обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н

П р и к а з ы в а ю:

внести в Правила обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 5 апреля 2011 г., регистрационный номер 20409; Российская газета, 2011, 6 мая), следующие изменения:

1) в пункте 1:

слова «наличными деньгами получателей средств федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации, местного бюджета)» заменить словами «денежными средствами, предназначенными для получения наличных денег с использованием денежных чеков и осуществления операций с использованием расчетных (дебетовых) карт (далее – денежные средства), получателей средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;

слова «особенности обеспечения наличными деньгами» заменить словами «особенности обеспечения денежными средствами»;

после слов «(далее соответственно – удаленные получатели средств бюджета субъекта Российской Федерации, удаленные неучастники бюджетного процесса субъекта Российской Федерации)» дополнить словами «и взноса ими наличных денег»;

2) в пункте 2:

в абзаце первом слово «цифровой» исключить;

в абзаце третьем слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

3) в пункте 3:

в абзаце первом:

слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

слова «Средства для выплаты наличных денег организациям» заменить словами «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«получателей средств бюджета и их уполномоченных подразделений (отдельно по каждому бюджету бюджетной системы Российской Федерации)»;

абзацы третий и четвертый признать утратившими силу;

после абзаца восьмого дополнить абзацем следующего содержания:

«Учет операций, совершаемых клиентами с использованием расчетных (дебетовых) карт (далее – карты), осуществляется на отдельных счетах № 40116.»;

абзацы девятый и десятый заменить текстом следующего содержания:

«На счета № 40116 поступают средства:

со счетов, открытых органам Федерального казначейства в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации (кредитных организациях), за исключением счетов, открытых органам Федерального казначейства на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее - соответствующие счета органа Федерального казначейства);

со счетов, открытых финансовым органам субъектов Российской Федерации в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации (кредитных организациях) для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации, средствами юридических лиц, не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации получателями средств бюджетов субъектов Российской Федерации, лицевые счета которым открыты в финансовом органе субъекта Российской Федерации (далее - соответствующие счета финансового органа субъекта Российской Федерации), для обеспечения денежными средствами удаленных получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации и удаленных участников бюджетного процесса субъектов Российской Федерации.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На счета № 40116, предназначенные для учета операций, совершаемых клиентами с использованием карт, 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 платежных карт (далее – кредитные организации – эквайреры).»

4) пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. В случае зачисления средств в безналичном порядке на счета № 40116 не со счетов, указанных в абзацах одиннадцатом - тринадцатом пункта 3 настоящих Правил, орган Федерального казначейства не позднее десяти рабочих дней со дня их зачисления на счет № 40116 возвращает указанные средства плательщику на основании платежного поручения органа Федерального казначейства, сформированного в соответствии с Положением о правилах осуществления перевода денежных средств, утвержденным Центральным банком Российской Федерации 19 июня 2012 г. № 383-П (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 г., регистрационный номер 24667; Вестник Банка России, 2012, № 34) (далее - Положение 383-П).»;

сноску «²» к пункту 4 исключить;

5) пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Органы Федерального казначейства при заключении в соответствии с законодательством Российской Федерации договора банковского счета между органом Федерального казначейства и кредитной организацией (далее - Договор) на открытие счета № 40116 для учета операций по обеспечению денежными средствами клиентов с использованием карт должны предусматривать в нем следующие положения:

о проведении с внесенными наличными денежными средствами операций, связанных с перечислением указанных средств на соответствующие счета органов Федерального казначейства (соответствующие счета финансовых органов субъектов Российской Федерации);

о порядке информирования кредитной организацией клиентов о перечне документов, необходимых для осуществления выпуска карт;

о предоставлении кредитной организацией органу Федерального казначейства информации о реквизитах выданных (возвращенных) карт в срок не позднее рабочего дня, следующего за рабочим днем их выдачи (возврата);

о предоставлении кредитной организацией органу Федерального казначейства информации об операциях, совершаемых по счету № 40116, по каждому клиенту в разрезе карт, включая информацию о суммах операций, расчеты по которым не завершены

(далее – зарезервированные суммы), не позднее рабочего дня, следующего за днем совершения операций;

об установлении кредитной организацией максимальной суммы, в пределах которой клиент вправе осуществлять операции, не связанные с получением и взносом наличных денег, в размере не более 100 000 рублей в день по одной карте.»;

б) в пункте 6:

в абзаце первом слова «операций по выдаче наличных денег с использованием карт и неиспользованных в течение двадцати дней» заменить словами «операций с использованием карт и неиспользованных в течение двадцати дней, зарезервированных сумм»;

в абзаце втором и третьем слова «за исключением счетов № 40116, открытых для обеспечения наличными деньгами» заменить словами «за исключением зарезервированных сумм на счетах № 40116, открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами клиентов с использованием карт, а также за исключением счетов № 40116, открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами»;

слова «(поступление средств, полученных от приносящей доход деятельности, средств во временном распоряжении получателей средств бюджета, средств неучастников бюджетного процесса)» заменить словами «(поступление средств во временное распоряжение получателей средств бюджета, поступление средств неучастников бюджетного процесса, поступление средств в бюджет)»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Зарезервированные суммы завершеного финансового года, неиспользованные в текущем финансовом году, после снятия кредитной организацией в соответствии с условиями Договора ограничения по их использованию, подлежат в установленном настоящими Правилами порядке перечислению на соответствующие счета органов Федерального казначейства (соответствующие счета финансовых органов субъектов Российской Федерации) и последующему учету в порядке, установленном для возврата дебиторской задолженности прошлых лет.»;

7) дополнить пунктом 6.1 следующего содержания:

«6.1. При передаче в установленных законодательством Российской Федерации случаях отдельных бюджетных полномочий получателя средств бюджета неучастнику бюджетного процесса, операции по обеспечению денежными средствами неучастника бюджетного процесса, исполняющего переданные полномочия, осуществляются в порядке, установленном настоящими Правилами для получателей средств бюджета.»;

8) в наименовании главы II слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

9) пункт 7 после слов «в подразделении расчетной сети» дополнить словами «, расчетно-кассовом центре»;

10) в пункте 10:

в абзаце первом:

слова «наличных денег» заменить словами «денежных средств»;

слова «Заявку на получение наличных денежных средств, перечисляемых на карту» заменить словами «Заявку на получение денежных средств, перечисляемых на карту»;

в абзаце втором слова «за счет которых должны быть выданы наличные деньги: средства бюджета, средства от приносящей доход деятельности» заменить словами «за счет которых должны осуществляться операции по обеспечению денежными средствами: средства бюджета»;

сноску ⁴ к абзацу третьему после слов «(зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29 марта 2010 г., регистрационный N 16751; Российская газета, 2010, 7 апреля)» дополнить словами «, от 29 октября 2010 г. № 13н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 ноября 2010 г., регистрационный № 19047; Российская газета, 2010, 3 декабря), от 27 декабря 2011 г. № 19н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 3 февраля 2012 г., регистрационный № 23129; Российская газета, 2012, 15 февраля)»;

11) в абзаце первом пункта 12 слова «Карточке образцов подписей» заменить словами «Карточке образцов подписей к лицевым счетам»;

12) в пункте 13 слова «настоящим Порядком» заменить словами «настоящими Правилами»;

13) в абзаце втором пункта 17 слова «на перечисление средств» заменить словами «на перечисление денежных средств»;

14) в пункте 18:

в абзаце первом слова «Положением 2-П» заменить словами «Положением 383-П»;

в абзацах третьем и четвертом слова «выдачи наличных денег» заменить словами «получения денежных средств»;

в абзацах третьем и пятом слова «электронные платежные поручения» в соответствующем падеже заменить словами «платежные поручения в электронном виде» в соответствующем падеже;

абзац пятый после слов «получение наличных денег» дополнить словами «с использованием денежных чеков»;

15) в абзаце первом пункта 19 слова «с отметкой учреждения банка о его исполнении» заменить словами «, исполнение которого подтверждено учреждением банка в порядке, установленном Положением 383-П.»;

16) в абзаце первом пункта 22 слова «перечисление средств» заменить словами «перечисление денежных средств»;

17) в наименовании главы III и в пунктах 23, 24 слова «наличные деньги» в соответствующем падеже заменить словами «денежные средства» в соответствующем падеже;

18) в абзаце первом пункта 28 слова «и оборотной» исключить;

19) в наименовании главы IV слова «получателем средств бюджета, неучастником бюджетного процесса и уполномоченным подразделением» заменить словом «клиентом»;

20) в пункте 30:

в абзаце первом слова «получателем средств бюджета (неучастником бюджетного процесса)» заменить словом «клиентом»;

в абзаце втором слова «средства от приносящей доход деятельности,» исключить;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«наличные деньги, принятые в кассу клиента по видам средств: доходы от оказания получателями средств бюджета платных услуг, средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджета, средства неучастников бюджетного процесса.»;

21) в пункте 31:

в абзацах первом и втором слова «получателем средств бюджета (неучастником бюджетного процесса)» заменить словом «клиентом»;

абзац первый дополнить словами «и настоящими Правилами»;

в абзаце третьем слова «получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса) указывает» заменить словом «указывается»;

абзацы четвертый и пятый заменить текстом следующего содержания:

«в случае если операция по вносу наличных денег осуществляется со средствами бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты, предоставляемые из федерального бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение (далее – целевые средства), получатель средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (его уполномоченное подразделение) в поле «Источник поступления» указывает аналитический код, идентифицирующий операцию, связанную с межбюджетными трансфертами, в соответствии с кодами, установленными Федеральным казначейством (далее – код цели);

в случае если операция по вносу наличных денег осуществляется со средствами, предоставленными бюджетному (автономному) учреждению в виде субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – субсидия на иные цели), бюджетное (автономное) учреждение (его уполномоченное подразделение) в поле «Источник поступления» указывает аналитический код, присвоенный органом исполнительной власти (органом местного самоуправления), осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении бюджетного (автономного) учреждения, для учета операций с субсидиями на иные цели (далее – код субсидии);

в случае если операция по вносу наличных денег осуществляется уполномоченным подразделением в поле «Получатель» Объявления на взнос указывается полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках полное или сокращенное наименование получателя средств бюджета (неучастника бюджетного процесса), создавшего уполномоченное подразделение (администратора доходов бюджета в случае вноса в бюджет доходов от платных услуг), а также номер соответствующего лицевого счета, открытого получателю средств бюджета (неучастнику бюджетного процесса) в органе Федерального казначейства.»;

22) в пункте 32:

в абзаце первом слова «Объявлениям на взнос наличными» заменить словами «Объявлениям на взнос», слова «электронные платежные поручения» заменить словами «платежные поручения в электронном виде»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Суммы доходов от оказания получателями средств бюджета платных услуг, поступившие с соответствующего счета 40116 на соответствующий счет органа Федерального казначейства, учитываются как платежи, поступившие в бюджет, минуя счет, открытый органу Федерального казначейства на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» в порядке, установленном пунктом 46 Порядка учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 сентября 2008 г. № 92н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29 сентября 2008 г., регистрационный № 12357; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2008, № 41)*.»;

дополнить сноской «*» следующего содержания:

«* С учетом изменений, внесенных приказами Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2009 г. № 68н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 23 июля 2009 г., регистрационный № 14381; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2009, № 32), от 9 февраля 2010 г. № 11н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 18 марта 2010 г., регистрационный № 16647; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2010, № 14), от 8 июня 2010 г. № 56н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 7 июля 2010 г., регистрационный № 17738; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2010, № 29), от 17 августа 2010 г. № 92н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 15 сентября 2010 г., регистрационный № 18441; Российская

газета, 2010, 29 сентября), от 22 декабря 2011 г. № 181н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 27 января 2012 г., регистрационный № 23044; Российская газета, 2012, 3 февраля).»;

23) абзацы первый и четвертый пункта 33 после слов «неучастнику бюджетного процесса» дополнить словами «, администратору доходов бюджета»;

24) пункт 34 признать утратившим силу;

25) пункт 35 изложить в следующей редакции:

«35. Если в Объявлении на взнос не указаны или неверно указаны наименование получателя средств бюджета (неучастника бюджетного процесса, финансового органа субъекта Российской Федерации, администратора доходов бюджета) и (или) номер лицевого счета получателя средств бюджета (неучастника бюджетного процесса, финансового органа субъекта Российской Федерации), открытого в органе Федерального казначейства, орган Федерального казначейства не позднее десяти рабочих дней со дня поступления денежных средств на соответствующий счет № 40116 по указанному Объявлению на взнос перечисляет поступившие средства:

на соответствующий счет бюджета бюджетной системы Российской Федерации (соответствующий счет органа Федерального казначейства, открытый для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета), если есть возможность определить соответствующий счет органа Федерального казначейства, на который должны быть перечислены средства, внесенные получателем средств бюджета (удаленным получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации);

на соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации, открытый для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации, если есть возможность определить соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации, на который должны быть перечислены средства, внесенные удаленным получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации;

на соответствующий счет бюджета бюджетной системы Российской Федерации (в случае внесения наличных денег на соответствующий счет № 40116, открытый для учета операций по обеспечению денежными средствами получателей средств бюджета и их уполномоченных подразделений), если из информации, указанной в Объявлении на взнос, невозможно определить соответствующий счет органа Федерального казначейства (соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации), на который должны быть перечислены внесенные средства;

на соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации, открытый для учета операций со средствами неучастников бюджетного процесса, если из информации, указанной в Объявлении на взнос, есть возможность определить соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации, на который должны быть перечислены средства, внесенные удаленным неучастником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации;

на соответствующий счет органа Федерального казначейства, открытый для учета операций со средствами неучастников бюджетного процесса (в случае внесения наличных денег на соответствующий счет № 40116, открытый для учета операций по обеспечению денежными средствами неучастников бюджетного процесса и их уполномоченных подразделений), если из информации, указанной в Объявлении на взнос, невозможно определить соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации, на который должны быть перечислены внесенные средства.»

26) в наименовании главы V слова «наличными деньгами получателей средств бюджетов, неучастников бюджетного процесса и уполномоченных подразделений» заменить словами «денежными средствами клиентов»;

27) в пункте 36:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Предоставление карт уполномоченным на получение карт работникам клиентов, проведение и учет операций на счетах № 40116, открытых для учета операций с использованием карт, осуществляется кредитными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации и Договором без взимания платы.»;

в абзаце втором:

слова «Получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса) осуществляет операции по получению (внесению) наличных денег» заменить словами «Клиент осуществляет операции»;

слова «через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств кредитной организации, выдавшей карты» исключить;

после абзаца второго дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае проведения клиентом операций с использованием карт через банкомат (пункт выдачи наличных денежных средств, электронный терминал или другое техническое средство, предназначенное для совершения операций с использованием карт) кредитной организации, выдавшей карты, указанные операции в соответствии с условиями Договора осуществляются без взимания платы.»;

в абзаце третьем слова «Операции по получению наличных денег с использованием карт осуществляются» заменить словами «Операции с использованием карт осуществляются клиентом»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем предоставления кредитной организацией информации, предусмотренной абзацем третьим пункта 5 настоящих Правил, предоставляет клиенту Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт по форме согласно приложению № 10 к настоящим Правилам (код формы по КФД 0531391) (далее – Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт).»;

28) в пункте 38:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«На основании представленных получателями бюджетных средств (неучастниками бюджетного процесса) Заявлений на получение карт орган Федерального казначейства формирует Реестр на выпуск карт по форме согласно приложению № 11 к настоящим Правилам (код формы по КФД 0531390) (далее – Реестр) и не позднее рабочего дня, следующего за днем предоставления в орган Федерального казначейства Заявлений на получение карт, направляет данный Реестр в кредитную организацию по месту открытия соответствующего счета № 40116.»;

после абзаца первого дополнить абзацем следующего содержания:

«Кредитная организация информирует клиентов о перечне необходимых для изготовления карт документов, которые в соответствии с условиями Договора должны быть представлены клиентами в кредитную организацию по месту открытия соответствующего счета № 40116, а также о порядке и сроках их предоставления.»;

в абзаце втором слова «На основании Заявления на получение карт» заменить словами «В соответствии с Реестром и на основании представленных клиентами документов»;

в абзаце третьем слова «орган Федерального казначейства» заменить словом «клиентов»;

в абзаце четвертом слова «органа Федерального казначейства» заменить словом «клиента»;

29) пункт 39 изложить в следующей редакции:

«39. На основании сведений о реквизитах выданных карт, полученных от кредитной организации, уполномоченный на ведение учета карт работник органа Федерального казначейства регистрирует выданные карты в Журнале регистрации карт по форме согласно приложению № 7 к настоящим Правилам (код формы по КФД 0531843) (далее - Журнал регистрации карт). Ответственность за учет карт в органе Федерального казначейства несет уполномоченный на ведение учета карт работник органа Федерального казначейства.»;

30) в пункте 40:

в абзаце первом слова «Получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса) возвращает органу Федерального казначейства карты

для последующего их возврата» заменить словами «Уполномоченный на возврат карт работник клиента возвращает карты»;

абзац третий после слов «неучастника бюджетного процесса» дополнить словами «удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации, удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации»;

абзац седьмой изложить в следующей редакции:

«утраты работником клиента, на имя которого выдана карта, полномочий по осуществлению операций с использованием карт»;

в абзаце восьмом слова «в банке» заменить словами «в кредитной организации.»;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«Возврат уполномоченным работником клиента карт в кредитную организацию также осуществляется по письменному требованию органа Федерального казначейства, оформленному в произвольной форме, и в иных случаях, установленных Договором.»;

абзацы десятый и двенадцатый признать утратившими силу;

абзац тринадцатый изложить в следующей редакции:

«На основании сведений о реквизитах возвращенных карт, полученных от кредитной организации, уполномоченный на ведение учета карт работник органа Федерального казначейства указывает дату возврата карт в кредитную организацию в Журнале регистрации карт.»;

в абзаце четырнадцатом слова «получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса)» заменить словом «клиент»;

31) в пункте 41:

после слов «не позднее» дополнить словом «рабочего»;

слова «для обеспечения наличными деньгами получателей средств бюджетов (неучастников бюджетного процесса)» заменить словами «для обеспечения клиентов денежными средствами»;

32) пункт 42 признать утратившим силу;

33) в пункте 43:

слова «через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса)» заменить словами «с использованием карт (при возврате денежных средств кредитной организацией – эквайером) клиент»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«В случае если форма или содержание Расшифровки (код формы по КФД 0531846) не соответствует установленным требованиям или подписи на ней будут признаны не соответствующими образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей (в случае представления документов на бумажном носителе), орган Федерального казначейства регистрирует в установленном порядке представленную Расшифровку (код формы по КФД 0531846) в

Журнале регистрации неисполненных документов (код формы по КФД 0531804) и не позднее рабочего дня, следующего за днем ее представления клиентом:

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту Расшифровку (код формы по КФД 0531846) с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.»

34) в пункте 44:

в абзацах первом и втором слова «получателем средств бюджета (неучастником бюджетного процесса)» заменить словом «клиентом»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«В случае непредставления клиентом Расшифровки (код формы по КФД 0531846) в сроки, установленные абзацами первым и вторым настоящего пункта, орган Федерального казначейства оформляет платежное поручение на перечисление внесенных (неиспользованных) сумм (за исключением зарезервированных сумм) с соответствующего счета № 40116 на соответствующий счет органа Федерального казначейства (соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации).

Указанное платежное поручение является основанием для отражения органом Федерального казначейства операций по списанию средств с соответствующего счета № 40116, а также операции по зачислению средств на соответствующий счет органа Федерального казначейства (соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации).»;

35) в пункте 45:

слова «получателем средств бюджета (неучастником бюджетного процесса), уполномоченным подразделением» заменить словом «клиентом»;

слова «получатель средств бюджета (неучастник бюджетного процесса)» заменить словом «клиент»;

слова «(в соответствии с ранее представленной клиентом Заявкой (код формы по КФД 0531844)» заменить словами «(соответствующие счета финансового органа субъекта Российской Федерации)»;

36) в пункте 46:

абзац первый после слов «передает платежное поручение» дополнить словами «на исполнение»;

абзацы первый и второй после слов «на соответствующий счет органа Федерального казначейства» дополнить словами «(соответствующий счет финансового органа субъекта Российской Федерации)»;

абзацы третий и шестой после слов «неучастник бюджетного процесса» в соответствующем падеже дополнить словам и «, администратор доходов бюджета» в соответствующем падеже;

37) в наименовании главы VI слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

38) в пункте 47:

в абзаце первом слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

в подпункте «б» слова «(для удаленных получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации)» исключить;

39) в пункте 48:

в абзацах первом и четвертом слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами»;

в абзаце четвертом слова «В разрешении финансового органа» заменить словами «В Разрешении финансового органа», слова «перечисление средств» заменить словами «перечисление денежных средств»;

после абзаца четвертого дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае передачи в соответствии с законодательством Российской Федерации отдельных полномочий получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации удаленному неучастнику бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, Разрешение финансового органа должно быть оформлено получателю средств бюджета субъекта Российской Федерации, передающему бюджетные полномочия. При этом в Разрешении финансового органа дополнительно должно быть указано наименование удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, исполняющего переданные полномочия.»;

в абзаце пятом слова «Перечисление средств» заменить словами «Перечисление денежных средств», слова «с лицевого счета бюджета» исключить;

в абзаце шестом слова «удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса)» заменить словами «удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации)»;

в абзацах шестом - девятом слова «в поле» в соответствующем числе заменить словами «в реквизите» в соответствующем числе;

дополнить абзацами следующего содержания:

«Взнос наличных денег удаленным получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленным неучастником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации) осуществляется в порядке, установленном настоящими Правилами для получателей средств бюджета

(неучастников бюджетного процесса), на основании Объявлений на взнос, оформленных с учетом следующих особенностей:

в поле «Получатель» Объявления на взнос указывается полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства (финансового органа субъекта Российской Федерации), в скобках указываются полное или сокращенное наименование финансового органа субъекта Российской Федерации и (или) удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации), а также номер соответствующего лицевого счета, открытого финансовому органу субъекта Российской Федерации (удаленному получателю средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленному неучастнику бюджетного процесса субъекта Российской Федерации) в органе Федерального казначейства (финансовом органе субъекта Российской Федерации);

в случае взноса удаленным получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации в бюджет субъекта Российской Федерации доходов от платных услуг в поле «Получатель» Объявления на взнос указывается полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках указывается полное или сокращенное наименование соответствующего администратора доходов бюджета субъекта Российской Федерации.

Перечисление денежных средств с соответствующих счетов № 40116 на соответствующие счета органов Федерального казначейства (соответствующие счета финансовых органов субъектов Российской Федерации) осуществляется в порядке, установленном пунктом 32 настоящих Правил.»;

40) в пункте 49:

в абзаце первом слова «наличными деньгами» заменить словами «денежными средствами», после слов «удаленных получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации» дополнить словами «(удаленных неучастников бюджетного процесса субъекта Российской Федерации)»;

абзацы второй и третий после слов «получатель средств бюджета субъекта Российской Федерации» дополнить словами «(удаленный неучастник бюджетного процесса субъекта Российской Федерации)»;

абзац третий после слов «получателей средств бюджета» дополнить словами «(неучастников бюджетного процесса)»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Перечисление денежных средств на соответствующий счет № 40116 для удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (для удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации) осуществляется с соответствующего счета органа Федерального казначейства (с соответствующего счета финансового органа

субъекта Российской Федерации) на основании платежных поручений органа Федерального казначейства (финансового органа субъекта Российской Федерации), оформленных в соответствии с абзацами шестым - десятым пункта 48 настоящих Правил, с указанием в реквизите «Назначение платежа» номера карты, на которую подлежат зачислению денежные средства, а также фамилии, имени и отчества уполномоченного работника удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации), которому выдана карта.»;

после абзаца четвертого дополнить абзацами следующего содержания:

«Не позднее рабочего дня, следующего за днем подтверждения учреждением банка проведения операции по зачислению на соответствующий счет № 40116 денежных средств для удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленного неучастника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации), орган Федерального казначейства на основании информации, содержащейся в платежных поручениях, приложенных к выписке кредитной организации со счета № 40116, формирует и направляет в электронном виде в кредитную организацию Расшифровку (код формы по КФД 0531845) в соответствии с условиями Договора.

Представление удаленным получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (удаленным неучастником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации) в орган Федерального казначейства Заявки (код формы по КФД 0531844) не требуется.»;

абзац пятый признать утратившим силу;

в абзаце шестом слова «через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств» заменить словами «с использованием карт», после слов «удаленный получатель средств бюджета субъекта Российской Федерации» дополнить словами «(удаленный неучастник бюджетного процесса субъекта Российской Федерации)»;

41) абзац восьмой пункта 51 после слов «с указанием» дополнить словом «должности.»;

42) пункт 52 после абзаца шестого дополнить абзацем следующего содержания:

«В кодовой зоне Заявки (код формы по КФД 0531844) по строке «Учетный номер обязательства» указывается номер бюджетного обязательства, учтенного на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется Заявка (код формы по КФД 0531844) (в случае если соответствующее бюджетное обязательство поставлено на учет в органе Федерального казначейства до представления Заявки (код формы по КФД 0531844) в орган Федерального казначейства).»;

43) в пункте 53:

абзацы пятый и восьмой после слов «уполномоченного подразделения получателя средств бюджета» дополнить словами «(удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации)»;

в абзаце восьмом слова «, средств от приносящей доход деятельности» исключить;

в абзаце одиннадцатом цифры «4, 5, 6» заменить цифрами «4, 5», слова «, средств от приносящей доход деятельности» исключить;

в абзаце двенадцатом цифры «7, 8, 9» заменить цифрами «6, 7», слова «, средств от приносящей доход деятельности» исключить;

в абзаце тринадцатом слова «в графах 4-6 и 7-9 отражается сумма» заменить словами «в графах 4-7 отражаются суммы»;

в абзаце четырнадцатом:

после слов «остатки денежных средств уполномоченного подразделения» дополнить словами «(удаленного получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации)»;

слова «, средств от приносящей доход деятельности» исключить;

44) в пункте 56:

абзацы тринадцатый – восемнадцатый изложить в следующей редакции:

«в графе 2 - номер карты, полученной клиентом в кредитной организации;

в графе 3 - дата выдачи клиенту карты и конверта с пин-кодом в кредитной организации;

в графе 4 - наименование клиента, которому выдана карта и конверт с пин-кодом;

в графе 5 - номер и дата Заявления на получение карт;

в графе 6 - инициалы и фамилия работника клиента, которому была выдана карта и конверт с пин-кодом;

в графах 7 и 8 – даты возврата клиентом карты в кредитную организацию и предоставления кредитной организацией сведений о ее возврате соответственно.»;

абзацы девятнадцатый – двадцать третий признать утратившими силу;

45) в пункте 58:

в абзаце пятом слова «Заявления на получение карт» заменить словами «Расшифровки (код формы по КФД 0531846)»;

абзац одиннадцатый после слов «на лицевом счете получателя бюджетных средств» дополнить словами «(администратора доходов бюджета)»;

абзац двенадцатый изложить в следующей редакции:

«при вносе наличных денег неучастником бюджетного процесса указывается двадцатизначный код, содержащий в 1 - 17 разрядах нули, в 18 - 20 разрядах код классификации операций сектора государственного управления бюджетной классификации Российской Федерации (далее - код

операции), за исключением случаев, когда взнос наличных денег осуществляется за счет средств неучастников бюджетного процесса, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат учету по кодам классификации операций сектора государственного управления.»;

абзац тринадцатый признать утратившим силу;

в абзаце четырнадцатом слова «средства от приносящей доход деятельности» заменить словами «доходы от оказываемых получателями средств бюджета платных услуг»;

абзац девятнадцатый изложить в следующей редакции:

«при взносе получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) наличных денег за счет целевых средств перед текстовым примечанием в скобках - код цели;»;

абзац двадцатый признать утратившим силу;

абзац двадцать первый изложить в следующей редакции:

«при взносе наличных денег неучастником бюджетного процесса за счет средств, предоставленных ему в виде субсидий на иные цели, перед текстовым примечанием в скобках - код субсидии;»;

46) дополнить пунктами 59, 60 следующего содержания:

«59. Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт, заполняются органом Федерального казначейства в следующем порядке.

В заголовочной части формы Сведений об операциях, совершаемых с использованием карт, указывается:

в наименовании формы - номер, присвоенный органом Федерального казначейства;

дата, за которую формируются Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт, оформленная словесно-цифровым способом, с ее отражением в кодовой зоне заголовочной части формы в формате «день, месяц, год» (00.00.0000);

по строке «Наименование клиента» полное (сокращенное) наименование клиента, с отражением в кодовой зоне заголовочной части формы ИНН, КПП клиента и его кода по Сводному реестру главных распорядителей, распорядителей и получателей средств федерального бюджета, главных администраторов и администраторов доходов федерального бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (в случае, если клиент является участником бюджетного процесса федерального уровня);

по строке «Наименование органа Федерального казначейства» - полное (сокращенное) наименование органа Федерального казначейства с отражением в кодовой зоне заголовочной части формы его кода по КОФК.

В табличной части Сведений об операциях, совершаемых с использованием карт, указывается:

в графе 1 – номера карт, с использованием которых совершены операции;

в графе 2 – остаток средств на начало дня по соответствующей карте;

в графе 3 – остаток зарезервированных сумм на начало дня по соответствующей карте;

в графе 4 – доступный к использованию остаток средств на начало дня по соответствующей карте;

в графе 5 – вид операции:

«зачисление» - в случае зачисления денежных средств на основании расчетного документа органа Федерального казначейства (финансового органа субъекта Российской Федерации);

«списание» - в случае списания денежных средств на основании расчетного документа органа Федерального казначейства;

«получение наличных денег» - в случае получения клиентом наличных денег;

«взнос наличных денег» - в случае вноса клиентом наличных денег;

«оплата расходов» - в случае оплаты расходов, связанных с деятельностью клиента;

«комиссионное вознаграждение» - в случае взимания комиссии кредитной организацией – эквайером;

«завершение расчетов» - в случае завершения расчетов по операциям, для осуществления которых были зарезервированы средства;

в графе 6 – наименование контрагента (наименование соответствующего органа Федерального казначейства (соответствующего финансового органа субъекта Российской Федерации), наименование организации - контрагента, с которой клиент осуществляет расчеты с использованием карты, наименование и место расположения пункта выдачи наличных денег, банкомата, электронного терминала или другого технического средства, предназначенного для совершения операций с использованием карт) (при наличии соответствующих сведений в информации, представляемой кредитной организацией в орган Федерального казначейства в соответствии с абзацем третьим пункта 5 настоящих Правил);

в графе 7 – реквизиты контрагента (номер соответствующего счета органа Федерального казначейства (финансового органа субъекта Российской Федерации), идентификатор банкомата, электронного терминала или другого технического средства, предназначенного для совершения операций с использованием карт) (при наличии соответствующих сведений в информации, представляемой кредитной организацией в орган Федерального казначейства в соответствии с абзацем третьим пункта 5 настоящих Правил);

в графе 8 – сумма зачислений по соответствующей карте;

в графе 9 – сумма списаний по соответствующей карте;

в графе 10 – в случае завершения расчетов по операции - указывается сумма уменьшения зарезервированных сумм со знаком «-»; в случае совершения операции, расчеты по которой не завершены – указывается зарезервированная сумма со знаком «+»;

в графе 11 – по строке «Итого по карте» указывается остаток средств на конец дня по соответствующей карте;

в графе 12 – по строке «Итого по карте» указывается остаток зарезервированных сумм на конец дня по соответствующей карте;

в графе 13 – по строке «Итого по карте» указывается доступный к использованию остаток средств на конец дня по соответствующей карте;

по строке «Всего» в графах 2-4, 8-13 отражается итоговая информация по соответствующим графам.

60. Реестр заполняется органом Федерального казначейства в следующем порядке.

В заголовочной части формы Реестра указывается:

по строке «Наименование органа Федерального казначейства» - полное (сокращенное) наименование органа Федерального казначейства с отражением в кодовой зоне заголовочной части формы его кода по КОФК.

В содержательной части Реестра указывается необходимое количество карт (прописью и в цифровом значении), фамилии, имена и отчества работников клиента, уполномоченных на получение карт, а также реквизиты документов, удостоверяющих личности указанных работников: наименование, номер документа, наименование органа, выдавшего документ, и дата выдачи.

В Реестре проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) органа Федерального казначейства и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись ответственного исполнителя - работника органа Федерального казначейства, с указанием должности, расшифровки подписи, содержащей инициалы и фамилию, и даты, оформленной словесно-цифровым способом.»;

47) приложения №№ 3, 4, 5, 7, 8 к Правилам изложить в редакции согласно приложениям № № 1, 2, 3, 4, 5 к настоящему приказу;

48) дополнить приложением № 10 «Сведения об операциях, совершаемых с использованием карт» согласно приложению № 6 к настоящему приказу;

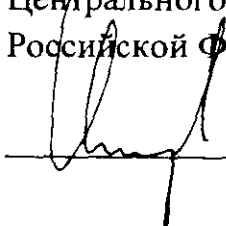
49) дополнить приложением № 11 «Реестр на выпуск карт» согласно приложению № 7 к настоящему приказу.

Министр



А.Г. Силуанов

СОГЛАСОВАНО
Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



С.М. Игнатьев

Приложение № 1
к приказу Министерства финансов Российской Федерации
от 29.12.2012 № 177Н
«О внесении изменений в приказ Министерства финансов
Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н»

«Приложение № 3
к Правилам обеспечения наличными деньгами организаций,
лицевые счета которым открыты в территориальных
органах Федерального казначейства, утвержденным
приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 31.12.2010 № 199н

ЗАЯВКА № []
на получение денежных средств,
перечисляемых на карту

Наименование клиента	от «__» _____ 20__ г.	Дата	КОДЫ
		по Сводному реестру	0531844
		ИНН	
		КПП	
Наименование органа Федерального казначейства		Номер лицевого счета	
		по КОФК	
		Учетный номер обязательства	
Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака)		по ОКЕИ	383
Денежные средства в сумме	[]		
перечислить на карту №	[]		
полученную работником:	_____		
	(должность, фамилия, имя, отчество)		

№ п/п	Наименование вида средств	Код по БК (код КОСГУ)	Сумма	Назначение платежа	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого			[]		

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

«__» _____ 20__ г.»

Приложение № 2
к приказу Министерства финансов Российской Федерации
от 28.12.2010 № 177Н
«О внесении изменений в приказ Министерства финансов
Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н»

«Приложение № 4
к Правилам обеспечения наличными деньгами организаций, личные
счета которым открыты в территориальных органах Федерального
казначейства, утвержденным приказом Министерства финансов
Российской Федерации
от 31.12.2010 № 199н»

ВЕДОМОСТЬ

операций уполномоченного подразделения получателя средств бюджета с денежными средствами

Наименование органа Федерального казначейства _____
 Наименование уполномоченного подразделения _____
 Единица измерения: руб (с точностью до второго десятичного знака) _____

за « _____ » _____ 20 _____ г.

Коды
0531714
383

Форма по КФД _____
 Дата _____
 по КОФК _____
 по ОКЕИ _____

Остатки на начало дня
 средств бюджета _____
 средств во временном распоряжении _____

№ п/п	Документ		Поступило		Списано за счет	
	номер	дата	средств бюджета	средств во временном распоряжении	средств бюджета	средств во временном распоряжении
1	2	3	4	5	6	7

Сумма оборотов за день _____

Остатки на конец дня
 средств бюджета _____
 средств во временном распоряжении _____

Ответственный исполнитель _____

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

« _____ » _____ 20 _____ г.»

Номер страницы _____
 Всего страниц _____

Приложение № 3
 к приказу Министерства финансов Российской Федерации
 от 28.12.2012 № 177Н
 «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской
 Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199Н»
 «Приложение № 5
 к Правилам обеспечения наличными деньгами организаций, лицевого
 счета которым открыты в территориальных органах Федерального
 казначейства, утвержденным приказом Министерства финансов
 Российской Федерации
 от 31.12.2010 № 199Н»

ВЕДОМОСТЬ

операций уполномоченного подразделения неучастника бюджетного процесса с денежными средствами

за « _____ » _____ 20 _____ г.

Наименование органа Федерального казначейства
 Наименование уполномоченного подразделения
 Единица измерения: руб (с точностью до второго десятичного знака)

Коды	
Форма по КФД	0531738
Дата	
по КОФК	
по ОКЕИ	383

Остаток на начало дня

№ п/п	Документ		Поступило	Списано
	номер	дата		
1	2	3	4	5

Сумма оборотов за день

Остаток на конец дня

Ответственный исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

Номер страницы _____
 Всего страниц _____

« _____ » _____ 20 _____ г.»

Приложение № 5
 к приказу Министерства финансов Российской Федерации
 от 28.12.2012 № 177Н
 «О внесении изменений в приказ Министерства финансов
 Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н»
 «Приложение № 8
 к Правилам обеспечения наличными деньгами организаций,
 лицевые счета которым открыты в территориальных органах
 Федерального казначейства, утвержденным приказом
 Министерства финансов Российской Федерации
 от 31.12.2010 № 199н

РАСШИФРОВКА № []
суммы средств, перечисленных на счет органа
Федерального казначейства № 40116 по картам

	Форма по КФД	КОДЫ
за « ___ » _____ 20__ г.	Дата	0531845
Наименование органа Федерального казначейства _____	по КОФК	[]
Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака)	по ОКЕИ	383

Денежные средства в сумме [] перечисленные на счет № 40116
 платежным поручением № [] дата [] зачислить на карты:

№ п/п	Номер карты	Фамилия, имя, отчество	Сумма
1	2	3	4
Итого			

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

« ___ » _____ 20__ г.»

Приложение № 6

к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2010 № 177Н
«О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н»

«Приложение № 10

к Правилам обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.12.2010 № 199н

СВЕДЕНИЯ № []
об операциях, совершаемых с использованием карт

Наименование клиента _____

за « _____ » _____ 20 ____ г.

Коды	0531391
Форма по КФД	
Дата	
по Сводному реестру	
ИНН	
КПП	
по КОФК	
по ОКЕИ	383

Наименование органа Федерального казначейства _____
Единица измерения: руб (с точностью до второго десятичного знака)

Номер карты	Остаток средств на начало дня			Вид операции	Наименование контрагента	Реквизиты контрагента	Зачислено	Списано	Изменение остатка резервированных сумм	Остаток средств на конец дня		
	всего	резервированных	доступных к использованию							всего	резервированных	доступных к использованию
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого по карте	x	x	x	x	x	x				x	x	x
Всего												

Ответственный исполнитель _____

(должность)

« _____ » _____ 20 ____ г.»

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

Номер страницы _____
Всего страниц _____

