МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РУКОВОДИТЕЛЬ

Ул.Ильинка, 7, Москва, 109097
Телефон: 214-72-97 факс: 214-73-34
www.roskazna.ru

28.04.2015 № 07-04-05/05-265

На №

Территориальные органы
Федерального казначейства

О заполнении в платежных документах
наименования и лицевого счета контрагента

Федеральное казначейство в целях сокращения количества невыясненных поступлений и в связи с многочисленными обращениями территориальных органов Федерального казначейства (далее – органы Федерального казначейства) по вопросу заполнения получателями бюджетных средств, администраторами доходов бюджетов, администраторами источников финансирования дефицита бюджетов, бюджетными и автономными учреждениями, иными юридическими лицами, не являющимися в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации участниками бюджетного процесса (далее – клиенты), номера лицевого счета контрагента в соответствующих разделах платежных документов сообщает.

В настоящее время при подготовке органом Федерального казначейства платежных поручений для направления в банк реквизит «Получатель» платежного поручения формируется на основании данных, указанных клиентом в графе «Наименование контрагента» платежного документа.

Учитывая изложенное, при оформлении клиентом платежных документов, контрагентом по которым также является клиент органа Федерального казначейства, необходимо руководствоваться требованиями Порядка кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденного приказом Федерального

казначейства от 10.10.2008 № 8н (далее – Порядок № 8н), с учетом следующих особенностей.

В графе 1 «Наименование/фамилия, имя, отчество» раздела 3 «Реквизиты контрагента» Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801), графе 1 «Наименование» раздела 3 «Реквизиты получателя» Заявки на возврат (код формы по КФД 0531803), в поле «Наименование юридического лица, фамилия, и. о. физического лица» раздела 2 «Реквизиты контрагента» Заявки на кассовый расход (сокращенной) (код формы по КФД 0531851) в соответствии с Положением об особенностях расчетного и кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) и органов управления внебюджетными фондами Российской Федерации от 18.02.2014 № 414П/8н, установленным Банком России и Министерством финансов Российской Федерации, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - полное или сокращенное наименование организации, а также номер лицевого счета организации (за исключением лицевого счета администратора доходов бюджета с кодом 04).

При этом заполнение графы «Лицевой счет» (при ее наличии в платежном документе) не требуется.

Вместе с тем при формировании клиентом Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801), Заявки на возврат (код формы по КФД 0531803) для осуществления внебанковской операции, лицевой счет контрагента указывается в предусмотренных для этого графах платежных документов «Лицевой счет».

Контроль заполнения номера лицевого счета контрагента в платежных документах реализован в соответствии с положениями настоящего письма в версиях прикладного программного обеспечения (далее – ППО) «Автоматизированная система Федерального казначейства» и ППО «Система финансового документооборота», выпускаемых в промышленную эксплуатацию 05.05.2015.

Положения настоящего письма будут учтены при внесении изменений в Порядок № 8н.

Р.Е. Артюхин

О.А. Романенкова
(495) 214-77-78 (5735)