



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

3 декабря 2019 г.

№ 36н

Москва

О внесении изменений в Правила обеспечения наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), утвержденные приказом Федерального казначейства от 30 июня 2014 г. № 10н

В целях совершенствования порядка кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов п р и к а з ы в а ю:

Внести в Правила обеспечения наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), утвержденные приказом Федерального казначейства от 30 июня 2014 г. № 10н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 сентября 2014 г., регистрационный номер 34153)¹, следующие изменения:

1. В пункте 5:

абзац пятый пункта 5 после слов «по которым не завершены» дополнить словами «, в том числе, о суммах, внесенных на карту после 12 часов местного времени в последний рабочий день финансового года»;

¹ С изменениями, внесенными приказами Федерального казначейства от 4 декабря 2015 г. № 24н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 18 февраля 2016 г., регистрационный номер 41125), от 14 октября 2016 г. № 20н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2016 г., регистрационный номер 44704), от 28 декабря 2017 г. № 35н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 февраля 2018 г., регистрационный номер 50157).

дополнить абзацем седьмым следующего содержания:

«о получении органом Федерального казначейства от кредитной организации информации об операциях по внесению наличных денег клиентами, совершаемых через устройства, функционирующие в автоматическом режиме и предназначенные для приема наличных денег (далее соответственно – информация об операции, автоматическое приемное устройство).».

2. Абзац первый пункта 6 признать утратившим силу.

3. В абзаце первом пункта 8 слова «об особенностях расчетного и кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденным Центральным банком Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации от 18 февраля 2014 г. № 414-П/8н (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 24 апреля 2014 г., регистрационный номер 32114; Вестник Банка России, 2014, № 43) (далее – Положение № 414-П/8н)» заменить словами «о ведении счетов территориальных органов Федерального казначейства и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденным Центральным банком Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации от 23 января 2018 г. № 629-П/12н (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 11 апреля 2018 г., регистрационный номер 50710; Вестник Банка России, 2018, № 33) (далее – Положение № 629-П/12н)».

4. В абзаце втором пункта 15 слова «Положением № 414-П/8н» заменить словами «Положением № 629-П/12н».

5. В пункте 18 слова «Положением № 414–П/8н» заменить словами «Положением № 629–П/12н».

6. Абзац первый пункта 32 изложить в следующей редакции:

«Взнос клиентом наличных денег осуществляется по Объявлению на взнос наличными (код формы по ОКУД 0402001) (по препроводительной ведомости к сумке (код по ОКУД 0402300) (далее – Объявление) или через автоматическое приемное устройство, в соответствии с требованиями, установленными нормативными актами Банка России, с учетом особенностей, предусмотренных Положением № 629–П/12н.».

7. В пункте 33:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«33. Орган Федерального казначейства на основании извещений о списании (зачислении) денежных средств банка с соответствующего счета № 40116 (далее – выписка банка) и информации, содержащейся в приложенных к ним ордерах к Объявлениям (далее – Ордер) или информации об операциях, не позднее дня, следующего за днем получения выписок банка, оформляет платежные поручения в электронном виде (при отсутствии соответствующей технической возможности – в необходимом количестве экземпляры платежных поручений на бумажном носителе) на перечисление денежных средств с соответствующего счета № 40116 на соответствующие счета органа Федерального казначейства, финансового органа, органа управления внебюджетным фондом, отдельно соответственно по каждому Ордеру, информации об операции, и передает их в банк.»;

абзац второй после слова «Ордере» дополнить словами «, информации об операции».

8. Пункт 35 после слова «Ордерах» дополнить словами «, информации об операциях».

9. Пункт 48 изложить в следующей редакции:

«48. Для организации обеспечения денежными средствами удаленных получателей средств бюджета (удаленных неучастников бюджетного процесса) в соответствии с подпунктом «а» пункта 47 настоящих Правил:

финансовый орган (орган управления внебюджетным фондом) представляет в орган Федерального казначейства по месту своего нахождения Перечень удаленных получателей средств бюджета (удаленных неучастников бюджетного процесса), имеющих право на получение наличных денег со счетов № 40116, открытых органу Федерального казначейства согласно приложению № 12 к настоящим Правилам (код формы по КФД 0531252) (далее – Перечень финансового органа), подписанный руководителем и главным бухгалтером (уполномоченными руководителем лицами) финансового органа (органа управления внебюджетным фондом);

удаленный получатель средств бюджета (удаленный неучастник бюджетного процесса) представляет в орган Федерального казначейства по месту своего обслуживания Карточку образцов подписей удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса), заверенную руководителем (уполномоченным руководителем лицом) финансового органа (органа управления внебюджетным фондом) в установленном порядке.

В Перечне финансового органа должны содержаться реквизиты соответствующего счета финансового органа (соответствующего счета органа управления внебюджетным фондом), с которого будет осуществляться перечисление денежных средств на соответствующий счет № 40116 для обеспечения денежными средствами соответствующего удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса).

В случае передачи в соответствии с законодательством Российской Федерации отдельных полномочий получателя средств бюджета удаленному неучастнику бюджетного процесса, Перечень финансового органа должен быть оформлен получателю средств бюджета, передающему бюджетные полномочия. При этом в Перечне финансового органа дополнительно должно быть указано наименование удаленного неучастника бюджетного процесса, исполняющего переданные полномочия.

Перечисление денежных средств на соответствующий счет № 40116 осуществляется на основании платежных документов органа Федерального казначейства (финансового органа, органа управления внебюджетным фондом), сформированных в установленном порядке, для осуществления кассовых выплат:

для удаленного получателя средств бюджета с соответствующего счета органа Федерального казначейства (соответствующего счета финансового органа, соответствующего счета органа управления внебюджетным фондом);

для удаленного неучастника бюджетного процесса с соответствующего счета органа Федерального казначейства (соответствующего счета финансового органа).

Орган Федерального казначейства в порядке, установленном настоящими Правилами, выдает удаленному получателю средств бюджета (удаленному неучастнику бюджетного процесса) денежную чековую книжку.

Не позднее следующего рабочего дня после поступления на соответствующий счет № 40116 денежных средств, предназначенных для удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса) орган Федерального казначейства по месту нахождения удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса) формирует и представляет удаленному

получателю средств бюджета (удаленному неучастнику бюджетного процесса) Ведомость операций уполномоченного подразделения получателя средств бюджета (Ведомость операций уполномоченного подразделения неучастника бюджетного процесса) в порядке, предусмотренном пунктом 25 настоящих Правил.

Перечисление в установленных настоящими Правилами случаях не востребуемых сумм с соответствующего счета № 40116 осуществляется на соответствующий счет финансового органа, соответствующий счет органа управления внебюджетным фондом или на соответствующий счет органа Федерального казначейства, с которого указанные суммы ранее были перечислены на счет № 40116.

Внос наличных денег удаленным получателем средств бюджета (удаленным неучастником бюджетного процесса) осуществляется в порядке, установленном настоящими Правилами для получателей средств бюджета (неучастников бюджетного процесса):

на основании Объявлений, с учетом указания в реквизите «Получатель» полного или сокращенного наименования органа Федерального казначейства (финансового органа, органа управления внебюджетным фондом), в скобках – полного или сокращенного наименования финансового органа (органа управления внебюджетным фондом) и (или) удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса), а также номера соответствующего лицевого счета, открытого финансовому органу (органу управления внебюджетным фондом (удаленному получателю средств бюджета (удаленному неучастнику бюджетного процесса) в органе Федерального казначейства (финансовом органе, органе управления внебюджетным фондом);

через автоматическое приемное устройство.

Перечисление денежных средств с соответствующих счетов № 40116 на соответствующие счета органов Федерального казначейства (соответствующие счета финансовых органов, соответствующие счета органов управления внебюджетными фондами) осуществляется в порядке, установленном пунктами 33 – 35 настоящих Правил на основании платежных поручений, оформленных с учетом следующих особенностей:

в реквизите «Получатель» указывается наименование органа Федерального казначейства, финансового органа или органа управления внебюджетным фондом, в скобках – наименования финансового органа и (или) соответствующего удаленного получателя средств бюджета (удаленного неучастника бюджетного процесса), органа управления внебюджетным фондом и (или) соответствующего удаленного получателя средств бюджета, номер лицевого счета, открытого финансовому органу и (или) соответствующего удаленному получателю средств бюджета (удаленному неучастнику бюджетного процесса), органу управления внебюджетным фондом и (или) соответствующему удаленному получателю средств бюджета.».

Руководитель



Р.Е. Артюхин