

СВК

ЭЛЕКТРОННО

Руководителю
кредитной организации
(филиала)

от 30.09.2010 №18-1-18-1/ 12047

О порядке оформления расчетных документов

Главное управление Банка России по Санкт-Петербургу доводит письмо Управления Федерального казначейства по г.Санкт-Петербургу от 23.09.2010 №03-13/5915 «О порядке оформления расчетных документов»:

«С целью минимизации количества платежей, поступающих на счета №№40105, 40201, 40204 на основании расчетных документов, полученных от банка, и учитываемых как невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, органы Федерального казначейства Санкт-Петербурга информируют получателей средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации о порядке и особенностях оформления платежных документов в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России от 03.10.2002 №2-П «О безналичных расчетах в Российской Федерации» и с учетом Положения Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2006 №298-П/173н «Положение об особенностях расчетно-кассового обслуживания органов Федерального казначейства».

В соответствии с требованиями пункта 1.2. вышеуказанного совместного Положения от 13.12.2006 №298-П/173н платежные поручения, получателями по которым являются бюджетополучатели, лицевые счета которых открыты в органах Федерального казначейства, заполняются в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России №2-П, с учетом следующих особенностей:

- в полях «ИНН» и «КПП» получателя указываются значения соответственно ИНН и КПП бюджетополучателя;
- в поле «Сч. №» получателя денежных средств проставляется номер счета органа Федерального казначейства, открытого на соответствующем балансовом счете;
- в поле «Получатель» указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полное или сокращенное наименование бюджетополучателя, а также **номер лицевого счета**, открытого ему в органе Федерального казначейства;
- в поле «Назначение платежа» платежного поручения перед текстовым указанием назначения платежа **в скобках проставляется код бюджетной классификации** Российской Федерации.

В случае, если средства на счета получателей в учреждении Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации не могут быть зачислены в установленном порядке, кредитные организации **осуществляют возврат средств** плательщику – бюджетополучателю на единые счета казначейства, открытые Управлению Федерального казначейства по г.Санкт-Петербургу, оформляя при этом платежные поручения **без указания кода** бюджетной классификации Российской Федерации и **номера лицевого счета** бюджетополучателя.

Согласно положениям пункта 2.5.5 Порядка, утвержденного приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 №8н, Управление Федерального казначейства по г.Санкт-Петербургу в таких случаях учитывает возвратившиеся средства как невыясненные поступления, при этом их доля в общем объеме невыясненных поступлений достигает 20%.»

Просим принять данную информацию к сведению и руководству в работе.

Заместитель начальника



Н.Ю.Филиппова

Худякова Т.В.
3159976

30.09.2010

30.09.10

Л. ТИХОМИРОВА
30.09.2010