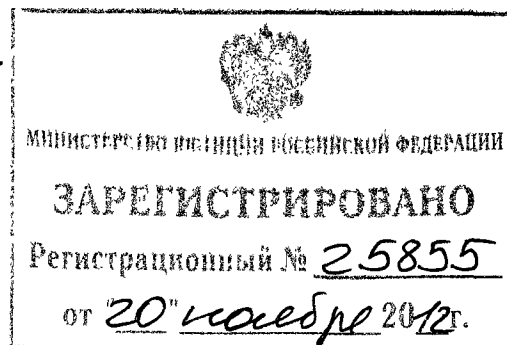


Центральный банк  
Российской Федерации

Министерство финансов  
Российской Федерации

«27» сентября 2012 г.  
№ 2885-У / 128н

## УКАЗАНИЕ



**О внесении изменений в Положение Центрального банка  
Российской Федерации и Министерства финансов  
Российской Федерации от 13 декабря 2006 года  
№ 298-П/173н «Об особенностях расчетно-кассового  
обслуживания территориальных органов Федерального  
казначейства»**

1. В соответствии с частью 7 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 19, ст. 2291; № 31, ст. 4209; № 46, ст. 5918; № 49, ст. 6409; 2011, № 7, ст. 900; № 30, ст. 4587; № 49, ст. 7039), частью 3.21 статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 45, ст. 4626; 2007, № 31, ст. 4012; № 43, ст. 5084; 2010, № 19, ст. 2291; 2011, № 25, ст. 3535; № 30, ст. 4587; № 45, ст. 6321) и решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от «26» сентября 2012 года № 18) внести в Положение Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2006 года № 298-П/173н «Об особенностях расчетно-кассового

обслуживания территориальных органов Федерального казначейства», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 26 января 2007 года № 8853, 15 июля 2010 года № 17844 («Вестник Банка России» от 7 февраля 2007 года № 6, от 21 июля 2010 года № 42), следующие изменения.

1.1. Название дополнить словами «, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований)».

1.2. Преамбулу изложить в следующей редакции:

«Настоящее Положение в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31) (далее – Бюджетный кодекс), частью 7 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 19, ст. 2291; № 31, ст. 4209; № 46, ст. 5918; № 49, ст. 6409; 2011, № 7, ст. 900; № 30, ст. 4587; № 49, ст. 7039), частью 3.21 статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 45, ст. 4626; 2007, № 31, ст. 4012; № 43, ст. 5084; 2010, № 19, ст. 2291; 2011, № 25, ст. 3535; № 30, ст. 4587; № 45, ст. 6321) и решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 20 октября 2006 года № 18) устанавливает особенности расчетно-кассового обслуживания подразделениями расчетной сети Банка России и кредитными организациями (филиалами) (далее – банки) территориальных органов Федерального казначейства (далее – органы Федерального казначейства) и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) (далее – финансовые органы), осуществляемого в соответствии с договорами, на

основании которых осуществляется расчетное и кассовое обслуживание, и применяется в отношении банковских счетов, открытых в соответствии с законодательством Российской Федерации:

органам Федерального казначейства для проведения операций со средствами бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в условиях открытия в органах Федерального казначейства лицевых счетов бюджетополучателям, под которыми в целях настоящего Положения понимаются главные администраторы (администраторы) источников внутреннего (внешнего) финансирования дефицита бюджетов, главные распорядители, распорядители и получатели средств бюджетов;

органам Федерального казначейства для проведения операций со средствами бюджетов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) в условиях открытия в органах Федерального казначейства лицевых счетов финансовым органам, в которых открыты лицевые счета бюджетополучателям;

органам Федерального казначейства для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение бюджетополучателей, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства;

органам Федерального казначейства для проведения операций со средствами юридических лиц (их обособленных подразделений, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета), не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом участниками бюджетного процесса (далее – неучастники бюджетного процесса), лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства или в финансовых органах;

финансовым органам для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение бюджетополучателей, лицевые счета которым открыты в финансовых органах;

финансовым органам для проведения операций со средствами неучастников бюджетного процесса, лицевые счета которым открыты в финансовых органах;

органам Федерального казначейства для обеспечения наличными деньгами бюджетополучателей и неучастников бюджетного процесса (далее при совместном упоминании – организации), лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства, и вноса ими наличных денег, а также для обеспечения наличными деньгами получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации и юридических лиц (их обособленных подразделений, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета), не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом получателями средств бюджетов субъектов Российской Федерации, расположенных за пределами административного центра (столицы) субъекта Российской Федерации, лицевые счета которым открыты в финансовом органе субъекта Российской Федерации (далее при совместном упоминании – удаленные организации субъекта Российской Федерации);

финансовым органам для обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в финансовых органах, и вноса ими наличных денег.».

1.3. Название главы 1 дополнить словами «и финансовых органов».

1.4. В пункте 1.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«1.1. Платежные поручения, плательщиками по которым являются организации, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства или в финансовых органах, заполняются по каждой организации в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств», зарегистрированным Министерством

юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667 («Вестник Банка России» от 28 июня 2012 года № 34), (далее – Положение Банка России № 383-П) с учетом следующих особенностей.»;

в подпунктах 1.1.1 и 1.1.2:

слово «поле» заменить словом «реквизите»;

слово «бюджетополучателя» заменить словом «организации»;

в подпункте 1.1.3:

слово «поле» заменить словом «реквизите»;

после слов «органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

подпункты 1.1.4 – 1.1.6 изложить в следующей редакции:

«1.1.4. В реквизите «Платательщик»:

если лицевой счет организации открыт в органе Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полное или сокращенное наименование организации;

если лицевой счет бюджетополучателю открыт в финансовом органе в условиях открытия финансовому органу лицевого счета в органе Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полные или сокращенные наименования финансового органа и бюджетополучателя;

если лицевой счет организации открыт в финансовом органе при осуществлении операций через банковский счет финансового органа, указываются полное или сокращенное наименование финансового органа, в скобках – полное или сокращенное наименование организации;

если лицевой счет неучастника бюджетного процесса открыт в финансовом органе при осуществлении операций через банковский счет органа Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полные или

сокращенные наименования финансового органа и неучастника бюджетного процесса.

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указанной в скобках в реквизите «Платательщик» платежного поручения.

1.1.5. В реквизите 104 в случае когда получателем по платежному поручению является бюджетополучатель, лицевой счет которого открыт в органе Федерального казначейства или в финансовом органе, указывается код бюджетной классификации Российской Федерации, в соответствии с которым поступления подлежат отражению в бюджетном учете бюджетополучателя, являющегося получателем указанных средств.

В случае когда получателем по платежному поручению является неучастник бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт в органе Федерального казначейства или финансовом органе, в реквизите 104 указывается двадцатизначный код операции, содержащий в 1 - 17 разрядах нули, в 18 - 20 разрядах код классификации операций сектора государственного управления бюджетной классификации Российской Федерации (далее - код операции).

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указанной в реквизите 104 платежного поручения.

Положения абзацев первого и второго настоящего подпункта не распространяются на операции, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат учету по кодам бюджетной классификации Российской Федерации (кодам классификации операций сектора государственного управления) на лицевом счете, открытом организации, являющейся получателем по платежному поручению, в органе Федерального казначейства или в финансовом органе.

1.1.6. В реквизите «Назначение платежа»:

если лицевой счет организации открыт в органе Федерального казначейства, перед текстовым указанием назначения платежа в скобках указывается информация в соответствии с актами органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также органов, организующих исполнение бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – органы, организующие исполнение бюджетов);

если лицевой счет бюджетополучателю открыт в финансовом органе в условиях открытия финансовому органу лицевого счета в органе Федерального казначейства, перед текстовым указанием назначения платежа в скобках указываются код бюджетной классификации Российской Федерации, номер лицевого счета, открытого финансовому органу, информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов;

если лицевой счет организации открыт в финансовом органе в условиях открытия банковского счета финансовому органу, перед текстовым указанием назначения платежа в скобках указывается информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов;

если лицевой счет неучастника бюджетного процесса открыт в финансовом органе в условиях открытия банковского счета органу Федерального казначейства, перед текстовым указанием назначения платежа в скобках указывается информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов.

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указанной в скобках в реквизите «Назначение платежа» платежного поручения.»;

в подпункте 1.1.7:

слово «бюджетополучатели» заменить словом «организации»;

после слов «в органах Федерального казначейства» дополнить словами «или финансовых органах»;

слова «по каждому бюджетополучателю» заменить словами «по каждой организации»;

слова «Положением Банка России № 2-П» заменить словами «Положением Банка России № 383-П»;

после слов «6 ноября 2009 года № 15185» дополнить словами «, 11 марта 2011 года № 20070»;

после слов «от 13 ноября 2009 года» дополнить словами «от 30 марта 2011 года».».

1.5. В пункте 1.2:

в абзаце первом:

слова «бюджетополучатели, лицевые счета которых» заменить словами «организации, лицевые счета которым»;

слова «в финансовых органах, лицевые счета которых открыты в органах Федерального казначейства» заменить словами «в финансовых органах»;

слово «бюджетополучателей» заменить словом «организаций»;

слова «Положением Банка России № 2-П» заменить словами «Положением Банка России № 383-П»;

в подпунктах 1.2.1, 1.2.2:

слово «поле» заменить словом «реквизите»;

слово «бюджетополучателя» заменить словом «организации»;

в подпункте 1.2.3:

слово «поле» заменить словом «реквизите»;

после слов «органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

подпункты 1.2.4 и 1.2.5 изложить в следующей редакции:

«1.2.4. В реквизите «Получатель»:

если лицевой счет организации открыт в органе Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - полное или сокращенное наименование организации, а также номер лицевого счета организации;

если лицевой счет бюджетополучателю открыт в финансовом органе в условиях открытия финансовому органу лицевого счета в органе Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полные или сокращенные наименования финансового органа и бюджетополучателя, а также номер лицевого счета финансового органа;

если лицевой счет организации открыт в финансовом органе при осуществлении операций через банковский счет финансового органа, указываются полное или сокращенное наименование финансового органа, в скобках – полное или сокращенное наименование организации, а также номер лицевого счета организации;

если лицевой счет неучастника бюджетного процесса открыт в финансовом органе при осуществлении операций через банковский счет органа Федерального казначейства, указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках – полные или сокращенные наименования финансового органа и неучастника бюджетного процесса, а также номер лицевого счета неучастника бюджетного процесса.

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указанной в скобках в реквизите «Получатель» платежного поручения.

1.2.5. В реквизите «Назначение платежа» платежного поручения перед текстовым указанием назначения платежа в скобках проставляется код бюджетной классификации Российской Федерации (код операции) (за исключением операций, которые в соответствии с законодательством

Российской Федерации не подлежат учету по кодам бюджетной классификации Российской Федерации (кодам классификации операций сектора государственного управления), затем информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов.

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указанной в скобках в реквизите «Назначение платежа» платежного поручения.».

1.6. В пункте 1.3:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«1.3. При перечислении денежных средств для обеспечения наличными деньгами удаленных организаций субъектов Российской Федерации в реквизите «Получатель» платежного поручения указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, обеспечивающего удаленную организацию субъекта Российской Федерации наличными деньгами, в скобках – полное или сокращенное наименование удаленной организации субъекта Российской Федерации.»;

абзац второй дополнить словами «в реквизите «Получатель» платежного поручения».

1.7. В пункте 1.4:

после слов «подписи лиц органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

после слов «печать органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа».

1.8. Название главы 2 дополнить словами «и финансовых органов».

1.9. Пункт 2.1 изложить в следующей редакции:

«2.1. Учет денежных средств, предназначенных для выдачи наличных денег организациям, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства или в финансовых органах, а также сумм

принятых от указанных организаций наличных денег осуществляется на банковских счетах органов Федерального казначейства и финансовых органов, открытых на отдельном балансовом счете в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета в Центральном банке Российской Федерации и Положением Банка России от 26 марта 2007 года № 302-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2007 года № 9176, 23 октября 2007 года № 10390, 6 ноября 2008 года № 12584, 2 декабря 2008 года № 12783, 19 декабря 2008 года № 12904, 10 декабря 2009 года № 15476, 22 декабря 2009 года № 15778, 30 июля 2010 года № 18003, 6 октября 2010 года № 18642, 8 декабря 2010 года № 19133, 24 января 2011 года № 19564, 15 июля 2011 года № 21379, 12 сентября 2011 года № 21772, 21 сентября 2011 года № 21855, 12 декабря 2011 года № 22545, 4 мая 2012 года № 24049 («Вестник Банка России» от 16 апреля 2007 года № 20 - 21, от 31 октября 2007 года № 60, от 19 ноября 2008 года № 67, от 10 декабря 2008 года № 72, от 31 декабря 2008 года № 75, от 16 декабря 2009 года № 72, от 28 декабря 2009 года № 77, от 11 августа 2010 года № 45, от 13 октября 2010 года № 56, от 15 декабря 2010 года № 68, от 2 февраля 2011 года № 7, от 4 августа 2011 года № 43, от 21 сентября 2011 года № 52, от 28 сентября 2011 года № 54, от 19 декабря 2011 года № 71, от 12 мая 2012 года № 23) (с 1 января 2013 года – Положением Банка России от 16 июля 2012 года № 385-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 сентября 2012 года № 25350 («Вестник Банка России» от 25 сентября 2012 года № 56 - 57), (далее – банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег).

При открытии органам Федерального казначейства банковских счетов, предназначенных для выдачи наличных денег, органы Федерального казначейства представляют в банки списки организаций, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства, и удаленных организаций субъектов Российской Федерации, обеспечение наличными деньгами которых осуществляется органами Федерального казначейства.

При открытии финансовым органам банковских счетов, предназначенных для выдачи наличных денег, финансовые органы представляют в банки списки организаций, лицевые счета которым открыты в финансовых органах, обеспечение наличными деньгами которых осуществляется финансовыми органами.

В списках, представляемых в банки органами Федерального казначейства и финансовыми органами в соответствии с абзацами вторым и третьим настоящего пункта (далее – Списки), указываются сроки выплаты заработной платы по каждой организации.

Списки подписываются руководителем и главным бухгалтером органа Федерального казначейства или финансового органа и заверяются оттиском печати органа Федерального казначейства или финансового органа.

При изменении состава организаций, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства или финансовых органах, удаленных организаций субъектов Российской Федерации и (или) сроков выплаты заработной платы органы Федерального казначейства или финансовые органы представляют в банки уточненные Списки.

Органы Федерального казначейства, финансовые органы перечисляют средства на банковские счета, предназначенные для выдачи наличных денег, с учетом того, чтобы обеспечить поступление средств при перечислении их платежными поручениями в электронном виде не позднее

дня выдачи наличных денег, а при перечислении средств платежными поручениями на бумажном носителе – не позднее рабочего дня, предшествующего дню выдачи наличных денег. В случае зачисления денежных средств на банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег, по электронным платежным документам позднее 12 часов 00 минут по местному времени и при отсутствии у банков возможности выдать их в тот же день выдача наличных денег осуществляется в течение операционного времени следующего рабочего дня.».

1.10. В пункте 2.2:

слово «бюджетополучателям» заменить словом «организациям»;

после слов «в органах Федерального казначейства» дополнить словами «или в финансовых органах»;

слова «нормативными актами Банка России, определяющими порядок кассового обслуживания клиентов Банка России» заменить словами «Указанием Банка России от 27 августа 2008 года № 2060-У «О кассовом обслуживании в учреждениях Банка России кредитных организаций и иных юридических лиц», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 5 сентября 2008 года № 12240, 21 января 2011 года № 19552 («Вестник Банка России» от 10 сентября 2008 года № 48, от 27 января 2011 года № 6), (далее – Указание Банка России № 2060-У)»;

после слов «23 марта 2010 года № 16687» дополнить словами «, 1 июня 2011 года № 20919, 22 февраля 2012 года № 23310»;

слова «от 31 марта 2010 г. № 18» заменить словами «от 31 марта 2010 года № 18, от 16 июня 2011 года № 32, от 2 марта 2012 года № 12»;

слова «на банковском счете органа Федерального казначейства, предназначенном для выдачи наличных денег бюджетополучателям» заменить словами «на банковском счете, предназначенном для выдачи наличных денег»;

слова «графиком обслуживания бюджетополучателей» заменить словами «графиком обслуживания организаций»;

дополнить подпунктом 2.2.1 следующего содержания:

«2.2.1. Организации устанавливают максимально допустимую сумму наличных денег, которая может храниться в кассе организации (далее – лимит остатка наличных денег), в соответствии с требованиями Положения Банка России от 12 октября 2011 года № 373-П «О порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 24 ноября 2011 года № 22394 («Вестник Банка России» от 30 ноября 2011 года № 66), (далее – Положение Банка России № 373-П).

Бюджетополучатели с учетом специфики своей деятельности вправе определить лимит остатка наличных денег в размере, превышающем размер лимита остатка наличных денег, рассчитанный в соответствии с Положением Банка России № 373-П, установив сумму непредвиденного резерва с обоснованием его размера в распорядительном документе об установлении лимита остатка наличных денег.».

1.11. В пункте 2.3:

абзац первый после слов «органам Федерального казначейства» дополнить словами «или финансовым органам»;

абзацы второй и третий после слов «органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

абзац четвертый после слов «органам Федерального казначейства» дополнить словами «или финансовым органам», после слов «органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«закрытия лицевых счетов организации в органе Федерального казначейства или финансовом органе»;

в абзаце шестом слово «бюджетополучателя» заменить словом «организации»;

в абзаце седьмом слова «банковских счетов органов Федерального казначейства, предназначенных для выдачи наличных денег бюджетополучателям» заменить словами «банковских счетов, предназначенных для выдачи наличных денег».

1.12. В пункте 2.4:

абзацы первый и второй изложить в следующей редакции:

«2.4. Выдача наличных денег из касс банков представителям организаций, лицевые счета которым открыты в органе Федерального казначейства или финансовом органе, осуществляется по денежному чеку, заполненному и оформленному с учетом следующих особенностей.

На лицевой стороне денежного чека указываются полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства или финансового органа, номер банковского счета, предназначенного для выдачи наличных денег, ставятся подписи лиц органа Федерального казначейства или финансового органа, обладающих правом первой и второй подписи в соответствии с карточкой с образцами подписей и оттиска печати, и печать органа Федерального казначейства или финансового органа.»;

в абзаце третьем:

слово «бюджетополучателя» заменить словом «организации»;

после слов «органа Федерального казначейства» дополнить словами «или финансового органа»;

после слов «16 декабря 2009 года № 15615» дополнить словами «, 18 июня 2010 года № 17590, 22 декабря 2010 года № 19313, 20 июня

2011 года № 21060, 16 декабря 2011 года № 22650, 10 июля 2012 года № 24863»;

после слов «от 25 декабря 2009 года № 75-76» дополнить словами «, от 25 июня 2010 года № 35, от 28 декабря 2010 года № 72, от 28 июня 2011 года № 34, от 23 декабря 2011 года № 73, от 19 июля 2012 года № 41».

1.13. Пункт 2.5 изложить в следующей редакции:

«2.5. Прием в кассу кредитной организации наличных денег, сумок с наличными деньгами от представителей организаций, лицевые счета которым открыты в органе Федерального казначейства или финансовом органе (сумок с наличными деньгами от инкассаторских работников), осуществляется по объявлениям на взнос наличными 0402001 (по препроводительным ведомостям к сумкам 0402300) в соответствии с требованиями, установленными Положением Банка России № 318-П и настоящим Положением, для зачисления на банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег.

Прием наличных денег в кассы подразделений расчетной сети Банка России от представителей организаций, лицевые счета которым открыты в органе Федерального казначейства или финансовом органе, осуществляется по объявлениям на взнос наличными 0402001 в соответствии с требованиями, установленными Указанием Банка России № 2060-У и настоящим Положением.

Объявление на взнос наличными 0402001 представляет собой комплект документов, состоящий из объявления (далее – объявление 0402001), квитанции 0402001 и ордера (далее – ордер 0402001). Препроводительная ведомость к сумке 0402300 представляет собой комплект документов, состоящий из ведомости (далее – ведомость к сумке 0402300), накладной (далее – накладная к сумке 0402300) и квитанции

(далее – квитанция к сумке 0402300). Указанные комплекты документов оформляются с учетом следующих особенностей.

В поле «От кого» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указываются фамилия и инициалы представителя организации, сдающего денежную наличность. В случае сдачи сумки с наличными деньгами инкассаторскими работниками в поле «От кого» препроводительной ведомости к сумке 0402300 указывается полное или сокращенное наименование организации.

В поле «Получатель» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указывается полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства или финансового органа, в скобках указываются полное или сокращенное наименование организации, вносящей наличные деньги (администратора доходов бюджета в случае вноса наличных денег бюджетополучателем в соответствующий бюджет бюджетной системы Российской Федерации (далее – соответствующий бюджет) доходов от платных услуг), а также номер соответствующего лицевого счета, открытого организации в органе Федерального казначейства или финансовом органе.

Банки не осуществляют контроль за наличием и содержанием информации, указываемой в скобках.

В поле «ИНН» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указывается ИНН органа Федерального казначейства или финансового органа (ИНН администратора доходов бюджета в случае вноса бюджетополучателем в соответствующий бюджет доходов от платных услуг).

В поле «КПП» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указывается КПП органа Федерального казначейства или финансового органа (КПП администратора

доходов бюджета в случае вноса бюджетополучателем в соответствующий бюджет доходов от платных услуг).

В поле «р/счет №» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указывается номер банковского счета, предназначенного для выдачи наличных денег.

В поле «ОКАТО» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указывается код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), на которой находится орган Федерального казначейства или финансовый орган (администратор доходов бюджета в случае вноса бюджетополучателем в соответствующий бюджет доходов от платных услуг).

Банки не осуществляют контроль за содержанием информации, указываемой в полях «ИНН», «КПП», «ОКАТО».

В поле «Источник поступления» объявления на взнос наличными 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) указываются источник поступления наличных денег в соответствии с символами отчета о наличном денежном обороте, коды бюджетной классификации Российской Федерации (коды операций) (за исключением операций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат учету по кодам бюджетной классификации Российской Федерации (кодам классификации операций сектора государственного управления), по которым вносимые средства подлежат отражению на лицевом счете организации (администратора доходов бюджета в случае вноса бюджетополучателем в соответствующий бюджет доходов от платных услуг), открытом в органе Федерального казначейства или финансовом органе, информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов.

Банки не осуществляют контроль за информацией, указываемой в поле «Источник поступления».

Организации обеспечивают достоверность информации об источниках поступления наличных денег.

В поле «символ» объявления 0402001, ордера 0402001 (ведомости к сумке 0402300, накладной к сумке 0402300, квитанции к сумке 0402300) организациями указываются соответствующие символы отчета о наличном денежном обороте.

В случае указания в поле «символ» объявления 0402001, ордера 0402001 символа отчета о наличном денежном обороте, не соответствующего источнику поступления наличных денег, указанному в поле «Источник поступления» объявления на взнос наличными 0402001, работник банка предлагает представителю организации заново заполнить объявление на взнос наличными 0402001. При этом первоначально оформленное объявление на взнос наличными 0402001 работник банка перечеркивает, на обороте объявления на взнос наличными 0402001 указывает причину его непринятия и ставит свою подпись, после чего возвращает первоначально оформленное объявление на взнос наличными 0402001 представителю организации.

В поле «Подпись клиента» объявления 0402001 (препроводительной ведомости к сумке 0402300) проставляется подпись представителя организации - вносителя наличных денег. В случае сдачи сумки с наличными деньгами инкассаторскими работниками в препроводительной ведомости к сумке 0402300 в поле «Подпись клиента» проставляется подпись лица, формировавшего сумку с наличными деньгами.

Работа с денежными знаками, вызывающими сомнение в их платежеспособности (далее – сомнительные денежные знаки), выявленными при приеме наличных денег от представителя организации в банках, пересчете наличных денег из сумки, поступившей от организации,

в кредитной организации (филиале), а также прием банками на экспертизу сомнительных денежных знаков, выявленных организациями, осуществляются подразделениями расчетной сети Банка России в порядке, установленном Указанием Банка России № 2060-У и настоящим Положением, кредитными организациями (филиалами) – в порядке, установленном Положением Банка России № 318-П и настоящим Положением.

В заявлении, оформляемом организацией в соответствии с Указанием Банка России № 2060-У или Положением Банка России № 318-П для сдачи в банк выявленных ею сомнительных денежных знаков, на оборотной стороне указываются номер банковского счета, предназначенного для выдачи наличных денег, на который в случае подтверждения платежеспособности направляемых на экспертизу сомнительных денежных знаков следует зачислить их сумму, лицевой счет организации, коды бюджетной классификации Российской Федерации (коды операций) (за исключением операций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат учету по кодам бюджетной классификации Российской Федерации (кодам классификации операций сектора государственного управления), а также информация в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов. Копия заявления направляется банком в орган Федерального казначейства или в финансовый орган не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления суммы сомнительных денежных знаков, признанных по результатам экспертизы платежеспособными, на банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег.

В случае выявления при приеме наличных денег от представителя организации в банке сомнительных денежных знаков представитель организации оформляет в двух экземплярах заявление в произвольной форме, в котором указывает сумму сомнительных денежных знаков,

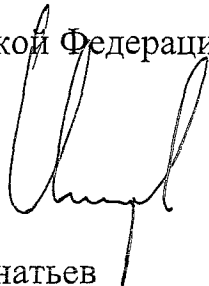
выявленных при приеме наличных денег от представителя организации в банке, номер банковского счета, предназначенного для выдачи наличных денег, на который в случае подтверждения платежеспособности направляемых на экспертизу сомнительных денежных знаков следует зачислить их сумму, лицевой счет организации, коды бюджетной классификации Российской Федерации (коды операций) (за исключением операций, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат учету по кодам бюджетной классификации Российской Федерации (кодам классификации операций сектора государственного управления), а также информацию в соответствии с актами органов, организующих исполнение бюджетов. Представитель организации вправе указать в заявлении иные реквизиты. Заявление подписывается представителем организации с указанием его должности, фамилии и инициалов. Один экземпляр заявления остается в банке, второй направляется в орган Федерального казначейства или в финансовый орган не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления суммы сомнительных денежных знаков, признанных по результатам экспертизы платежеспособными, на банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег.

В случае выявления сомнительных денежных знаков в кредитной организации (филиале) при пересчете наличных денег из сумки, поступившей от организации, копия ведомости к сумке 0402300 направляется кредитной организацией (филиалом) органу Федерального казначейства или финансовому органу не позднее следующего рабочего дня после дня зачисления суммы сомнительных денежных знаков, признанных по результатам экспертизы платежеспособными, на банковский счет, предназначенный для выдачи наличных денег.».

1.14. Пункт 2.6 признать утратившим силу.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации



С.М. Игнатьев

Министр финансов  
Российской Федерации



А.Г. Силуанов

*Верно*

*наблюдательный совет  
и филиалы обслуживающих  
кредитных учреждений  
Российской Федерации Банка России*



*И.П. Иванова*