



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

**ЗАМЕСТИТЕЛЬ
РУКОВОДИТЕЛЯ**

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

Кредитные организации

(по списку)

от 23.03.2015 № 04-00-12/14

На № _____ от _____

В связи с проведенным мониторингом документов, предоставляемых кредитными организациями в 2014 году при уплате возврата депозита и начисленных на сумму депозита процентов, Федеральное казначейство обращает внимание на следующее.

На основании положений пунктов 4.5 и 5.4 Генерального соглашения между кредитной организацией и Федеральным казначейством о размещении средств федерального бюджета на банковских депозитах (далее – Генеральное соглашение) в случае возврата депозита в платежном поручении в поле 104 необходимо указывать код бюджетной классификации Российской Федерации - 100 01 06 10 01 01 0001 610.

В случае уплаты процентов, начисленных на сумму депозита, в платежном поручении в поле 104 необходимо указывать код бюджетной классификации Российской Федерации - 100 1 11 02012 01 6000 120.

При оформлении вышеуказанных платежных поручений в поле «Назначение платежа» в обязательном порядке необходимо указывать дату (только цифровое обозначение) и номер договора банковского депозита (буквенно-цифровое обозначение), в соответствии с которым производится возврат депозита, уплата начисленных процентов на сумму депозита. В поле «Назначение платежа» не требуется указывать номер и дату Генерального соглашения.

В соответствии с положениями приказа Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н в поле 105 платежного поручения на перечисление средств по возврату депозита и уплате начисленных на сумму депозита процентов вместо кода ОКАТО

45286585000 следует указывать код ОКТМО 45382000, присвоенный внутригородскому муниципальному образованию в городе Москве (муниципальному округу Тверской) в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований.

На основании пункта 7.2.6 Генерального соглашения в случае заключения договора банковского депозита и открытия депозитного счета для учета средств федерального бюджета, перечисленных Федеральным казначейством на основании договора банковского депозита, кредитной организации необходимо представить в Федеральное казначейство выписку из депозитного счета с указанием его номера. Выписку из счета необходимо также представлять в случае закрытия депозитного счета. Выписки следует предоставлять в срок не позднее пяти рабочих дней со дня проведения операций.

Федеральное казначейство с целью повышения эффективности получения информации настоятельно рекомендует более активно использовать сервис ИПТС Открытого акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» для передачи выписок из депозитных счетов в электронном виде с электронной подписью без предоставления выписки на бумажном носителе.

В случае отсутствия возможности предоставления выписок в электронном виде вышеуказанные выписки, заверенные подписью уполномоченного лица и печатью кредитной организации, с сопроводительным письмом следует предоставлять в Федеральное казначейство заказным письмом с уведомлением о доставке или доставлять по адресу Федерального казначейства для принятия корреспонденции. При этом необходимо соблюдать правила оформления документов - указывать их регистрационный номер и дату.

Действительный государственный советник
Российской Федерации второго класса


С.Е. Прокофьев

Фролова Т.Л.
(495) 214-71-76