

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ПО Г. МОСКВЕ
(УФК по г. Москве)

ул. 3-я Рощинская, д. 3, стр.1, г. Москва, 115191
Телефон: (495)124-77-00 факс: (495)124-78-02
moscow.roskazna.ru

05.04.2023 № 73-29-38/11-7290

Федеральные бюджетные,
федеральные автономные
учреждения
(по списку)

На № _____

О сокращении невыясненных
поступлений

Управление Федерального казначейства по г. Москве (далее – Управление) в рамках мероприятий по подготовке к переводу и последующему ведению лицевых счетов федеральных бюджетных и автономных учреждений, открытых в информационной системе АСФК в государственную интегрированную информационную систему управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – ГИИС ЭБ), сообщает следующее.

В соответствии с положениями пунктов 63, 64 и 65 Порядка казначейского обслуживания, утвержденного приказом Федерального казначейства от 14.05.2020 №21н суммы, зачисленные на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений (далее – казначейский счет № 03214), на основании расчетных документов, в которых не указан или указан ошибочный номер лицевого счета (далее - невыясненные поступления), учитываются в составе общего остатка на казначейском счете №03214.

Невыясненные поступления подлежат уточнению в течение 20 рабочих дней со дня их поступления, а в случае направления территориальным органом Федерального казначейства бюджетному (автономному) учреждению Запроса - в течение 20 рабочих дней со дня получения Запроса учреждением.

Денежные средства, отнесенные к невыясненным поступлениям, возвращаются территориальным органом Федерального казначейства плательщику на основании его письменного заявления с приложением документов, подтверждающих факт уплаты платежа, в срок, не превышающий 10 рабочих дней со дня, следующего за днем представления плательщиком письменного заявления. При этом ранее направленные Запросы подлежат отмене.

Для обеспечения своевременного зачисления поступлений на лицевые счета федеральных бюджетных (автономных) учреждений необходимо сокращение количества платежей, отнесенных к невыясненным поступлениям, а также исключение исправительных операций, производимых вручную при обработке кредитовой части выписки из казначейского счета № 03214.

В настоящее время значительная часть платежных документов, относимых программным анализатором к невыверенным, анализируется профильными специалистами и зачисляется на лицевые счета вручную и, следовательно, в случае исключения ручных операций возможно значительное увеличение платежей, учитываемых в составе невыясненных поступлений.

В этой связи важно четкое соблюдение правил указания информации в поле «Получатель» расчетных документов, оформляемых контрагентами.

При переводе денежных средств на банковский счет, входящий в состав единого казначейского счета, открытого Управлению, платежные поручения заполняются в соответствии с требованиями пункта 1.2.3. Положения Центрального банка Российской Федерации от 06.10.2020 № 735-П «О ведении банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (далее – Положение 735-П).

Так, в соответствии с пунктом 1.2.3.5. Положения 735-П **в реквизите «Получатель»** указываются полное или сокращенное наименование Управления в скобках полное или сокращенное наименование организации, а также **номер лицевого счета организации**.

Также, большую долю невыясненных поступлений составляют платежи, в которых получателями средств являются филиалы бюджетных и автономных учреждений. Управление рекомендует дополнительно проинформировать филиалы о необходимости обратить особое внимание на соответствие реквизитов ИНН/КПП и **Наименования** филиала, а также номера лицевого счета при оформлении расчетных документов.

Учитывая изложенное, Управление просит принять возможные меры по актуализации реквизитов, необходимых для осуществления перевода денежных средств, на своих информационных ресурсах, в информационных системах, разместить образцы правильно заполненных расчетных документов, проводя в обязательном порядке разъяснительную работу с контрагентами в части заполнения расчетных документов, обращая внимание на необходимость указания **номера лицевого счета в реквизите «Получатель»**.

Кроме того, Управление просит проработать данный вопрос с кредитными организациями (филиалами), предоставляющими услуги по приему платежей, перечисляемых на банковский счет, входящий в состав единого казначейского счета, открытого Управлению. При этом, в связи с поступлением большого числа некорректно оформленных расчетных документов, особое внимание необходимо уделить кредитным организациям – эквайерам, перечисляющим платежи за товары (работы, услуги), оплаченные контрагентами с использованием карт.

Заместитель руководителя Управления

Сысоева О.А. (495)124-77-16

Н.Н. Дзивалтовская

