МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

22 февраля 2022 г. 8н

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 68425
от "06" мая 2022 г.

Об утверждении форм казначейского обеспечения обязательств, заявления на выдачу (перевод, отзыв), заявления на исполнение, а также порядка их заполнения и порядка взаимодействия и обмена информацией при выдаче (переводе, отзыве) и иных операциях с казначейским обеспечением обязательств между территориальным органом Федерального казначейства, получателем бюджетных средств, получателем казначейского обеспечения обязательств

В соответствии с пунктами 10 и 11 Правил выдачи (перевода, отзыва) казначейского обеспечения обязательств и сроков проведения органами Федерального казначейства операций с казначейским обеспечением обязательств, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 25 декабря 2021 г. № 2479 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, № 1, ст.182) п р и к а з ы в а ю:

утвердить:

форму Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 1 к настоящему приказу (код по общероссийскому классификатору управленческой документации (далее - код формы по ОКУД) 0506110);

форму Заявления на выдачу (перевод, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 2 к настоящему приказу (код формы по ОКУД 0506108);

форму Заявления на исполнение Казначейского обеспечения

обязательств согласно приложению № 3 к настоящему приказу (код формы по ОКУД 0506109);

Порядок заполнения Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506110) согласно приложению № 4 к настоящему приказу;

Порядок заполнения Заявления на выдачу (перевод, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506108) согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

Порядок заполнения Заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506109) согласно приложению № 6 к настоящему приказу;

Порядок взаимодействия и обмена информацией при выдаче (переводе, отзыве) и иных операциях с казначейским обеспечением обязательств между территориальным органом Федерального казначейства, получателем бюджетных средств, получателем казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 7 к настоящему приказу.

Руководитель Р.Е. Артюхин

Приложение № 1
к приказу Федерального казначейства
от 22.02.2022 г. № 8н

Казначейское обеспечение обязательств № _____

	Коды
Форма по ОКУД	0506110
Дата	
по ОКПО	
по КОФК	
по ОКПО	
по КОФК	
Код вида расчетов	
по ОКЕИ	

от «____» _____ 20____ г.

От кого:

Наименование органа Федерального казначейства _____

Кому:

Наименование органа Федерального казначейства _____

Вид расчетов _____

Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака)

На основании настоящего Казначейского обеспечения обязательств _____ *(наименование организации-получателя)*

осуществляется оплата обязательств, возникающих при исполнении _____ *(государственный контракт, контракт, договор, соглашение)*

от «____» _____ 20____ г. № _____, а также перевод настоящего Казначейского обеспечения обязательств.

Сумма (прописью)					
ИНН	Код по Сводному реестру		Сумма (цифрами)		
КПП					
Плательщик			Казначейский счет №		
			Лицевой счет №		
			Аналитический код		
Банк плательщика			БИК		
			Единый казначейский счет №		
Банк получателя			БИК		
			Единый казначейский счет №		
ИНН	Код по Сводному реестру		Уникальный код объекта (мероприятия по информатизации)		
КПП			Код по БК		
Получатель			Казначейский счет №		
			Лицевой счет №		
			Аналитический код		
Вид		Срок действия		Резервное поле	

Номер, дата, предмет (цель предоставления субсидии, наименование товаров, работ, услуг) соглашения/государственного контракта/контракта/договора

Примечание.

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

«____» _____ 20____ г.

Сведения о Казначейском обеспечении обязательств

1. Краткие сведения о получателе бюджетных средств (организации)

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Получатель бюджетных средств (организация)			Главный распорядитель бюджетных средств	
		Наименование	Код		Наименование	Код главы по БК
			по ОКПО	по Сводному реестру		
1	2	3	4	5	6	7

2. Сведения о документе-основании

Код строки	Наименование	Номер	Дата	Идентификатор	Номер бюджетного обязательства	НДС
1	2	3	4	5	6	7
01						
02						

3. Сведения о ранее выданных Казначейских обеспечениях обязательств (СПРАВОЧНО)

Номер	Дата	Плательщик		Получатель	
		Наименование	Номер лицевого счета	Наименование	Номер лицевого счета
1	2	3	4	5	6

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

«____» _____ 20____ г.

Приложение № 2
к приказу Федерального казначейства
от 22 02 2022 г. №8н

Заявление № _____

на выдачу (перевод, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств

от «___» _____ 20___ г.

	Коды
Форма по ОКУД	0506108
Дата	
по ОКПО	
по Сводному реестру	
по ОКПО	
по КОФК	
Глава по БК	
Код вида расчетов	
по ОКЕИ	383

От кого:
Наименование получателя бюджетных средств (организации) _____

Кому:
Наименование органа Федерального казначейства _____
Наименование главного распорядителя бюджетных средств _____
Вид расчета _____

Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака)

Прошу _____ код операции * _____
(выдать, перевести, отозвать)

Казначейское обеспечение обязательств:

Номер	Дата	Срок действия	Сумма
1	2	3	4

1. Сведения о документе-основании

Код строки	Наименование	Номер	Дата	Идентификатор	Номер бюджетного обязательства	Уникальный код объекта (мероприятия по информатизации)	Код по БК	НДС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01								
02								

Предмет _____

2. Реквизиты плательщика

Плательщик							Банк Плательщика	
Наименование	ИНН	КПП	Наименование бюджета	Код по Сводному реестру	Номер лицевого счета	Аналитический код	Номер казначейского счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7	8	9

3. Реквизиты получателя

Получатель							Банк Получателя	
Наименование	ИНН	КПП	Наименование бюджета	Код по Сводному реестру	Номер лицевого счета	Аналитический код	Номер казначейского счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7	8	9

4. Дополнительная информация

Руководитель (уполномоченное лицо)	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер (уполномоченное лицо)	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
Ответственный исполнитель	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)

«____» _____ 20____ г.

* Указать код операции: выдать - код «01», перевести - код «02», отозвать - код «04».

Отметка органа Федерального казначейства о принятии настоящего заявления

Ответственный исполнитель	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)

«____» _____ 20____ г.

Приложение № 3
к приказу Федерального казначейства
от "22" 02 2022 г. № 8н

Заявление № _____
на исполнение Казначейского обеспечения обязательств

от «____» _____ 20____ г.

	Коды
Форма по ОКУД	0506109
Дата	
по ОКПО	
по КОФК	
по ОКПО	
по КОФК	
по ОКЕИ	383

От кого:
Наименование органа Федерального казначейства _____

Кому:
Наименование органа Федерального казначейства _____

Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака)

1. Основание для исполнения

_____ Номер _____ Дата _____
(Казначейское обеспечение обязательств/переведенное Казначейское обеспечение обязательств)

Уникальный код объекта (мероприятия по информатизации)	Направление расходования целевых средств		Подтверждающий документ				
	Наименование	Код	Наименование	Номер	Дата	Сумма	
						всего	в т.ч. НДС
1	2	3	4	5	6	7	8
					Итого		

2. Реквизиты плательщика

Плательщик					Банк плательщика	
Наименование	ИНН	КПП	Код по Сводному реестру	Номер лицевого счета	Номер казначейского счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

3. Реквизиты получателя

Получатель					Банк получателя	
Наименование	ИНН	КПП	Код по Сводному реестру	Номер лицевого счета	Номер казначейского счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

«____» _____ 20____ г.

Приложение № 4
к приказу Федерального
казначейства
от «22» февраля 2022 г. №8н

Порядок заполнения
Казначейского обеспечения обязательств
(код формы по ОКУД 0506110)

1. При осуществлении территориальным органом Федерального казначейства операций по казначейскому обеспечению обязательств формирование Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506110) (далее - Казначейское обеспечение обязательств) осуществляется с учетом следующих положений.

2. После наименования формы документа указывается номер, формируемый следующим образом:

для Казначейского обеспечения обязательств, оформляемого на основании Заявления на выдачу (перевод, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506108) (далее – Заявление) в целях осуществления выдачи Казначейского обеспечения обязательств, - номер, содержащий разделенные между собой точкой номер бюджетного обязательства по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению), отраженного на лицевом счете получателя бюджетных средств, открытом в территориальном органе Федерального казначейства, и порядковый номер, уникальный в рамках Казначейских обеспечений обязательств, сформированных по одному бюджетному обязательству по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению);

для Казначейского обеспечения обязательств, оформляемого на основании Заявления в целях осуществления перевода Казначейского обеспечения обязательств (далее - переведенное Казначейское обеспечение

обязательств), - номер, содержащий разделенные между собой точкой номер Казначейского обеспечения обязательств (номер переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в рамках которого оформляется переведенное Казначейское обеспечение обязательств, и порядковый номер, уникальный в рамках Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), по которому формируется данное переведенное Казначейское обеспечение обязательств.

3. В заголовочной части Казначейского обеспечения обязательств указываются:

дата (оформленная словесно-цифровым способом) на которую сформирован документ с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»);

полное или сокращенное наименование (далее - наименование) территориального органа Федерального казначейства, формирующего Казначейское обеспечение обязательств («От кого»), с указанием в кодовой зоне его кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (далее – код по ОКПО) и кода территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее - код по КОФК);

наименование территориального органа Федерального казначейства, осуществляющего передачу Казначейского обеспечения обязательств организации - получателю Казначейского обеспечения обязательств (далее – получатель Казначейского обеспечения обязательств) («Кому»), с указанием в кодовой зоне его кода по ОКПО и кода по КОФК;

по строке «Вид расчетов» указывается вид расчетов в соответствии с Заявлением, на основании которого формируется Казначейское обеспечение обязательств (переведенное Казначейское обеспечение обязательств);

в поле «Код вида расчетов» указывается код вида расчетов в соответствии с Заявлением, на основании которого формируется

Казначейское обеспечение обязательств (переведенное Казначейское обеспечение обязательств).

4. В полях «Сумма (прописью)» и «Сумма (цифрами)» указывается сумма выдачи (перевода) Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в валюте Российской Федерации с точностью до второго десятичного знака.

5. В реквизитах плательщика указываются идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), код причины постановки на учет в налоговом органе (далее - КПП) (при наличии), уникальный код по Реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее соответственно - Сводный реестр, код по Сводному реестру) (при наличии), наименование плательщика, номер соответствующего казначейского счета, открытого в территориальном органе Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета плательщика, номер лицевого счета, аналитический код.

При этом:

для Казначейского обеспечения обязательств - указываются реквизиты получателя бюджетных средств, номер единого счета бюджета, открытого в территориальном органе Федерального казначейства для осуществления и отражения операций по исполнению федерального бюджета по месту открытия лицевого счета получателю бюджетных средств, номер лицевого счета получателя бюджетных средств или лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств, открытый в территориальном органе Федерального казначейства;

для переведенного Казначейского обеспечения обязательств - указываются реквизиты получателя Казначейского обеспечения обязательств, номер казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского

сопровождения (казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений), открытого в территориальном органе Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета получателю Казначейского обеспечения обязательств, номер лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами участников казначейского сопровождения (лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным (автономным) учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность) (далее – лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств);

аналитический код указывается в соответствии с графой 7 Раздела 2 «Реквизиты плательщика» Заявления.

В банковских реквизитах плательщика указывается наименование, банковский идентификационный код территориального органа Федерального казначейства, номер единого казначейского счета, открытого территориальному органу Федерального казначейства в подразделении Центрального банка Российской Федерации.

6. В реквизитах получателя указываются ИНН, КПП (при наличии), код по Сводному реестру (при наличии), наименование получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), уникальный код объекта капитального строительства, объекта недвижимого имущества, код мероприятия ведомственной программы цифровой трансформации мероприятий государственных органов, направленных на создание, развитие,

эксплуатацию или использование информационно-коммуникационных технологий, а также на вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры (при наличии), код классификации расходов федерального бюджета в соответствии с предметом государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения), номер казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения (казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений), открытого в территориальном органе Федерального казначейства по месту открытия получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) лицевого счета.

Аналитический код указывается в соответствии с графой 7 Раздела 3. «Реквизиты получателя» Заявления.

В банковских реквизитах получателя указываются наименование, банковский идентификационный код территориального органа Федерального казначейства, номер единого казначейского счета, открытого территориальному органу Федерального казначейства в подразделении Центрального банка Российской Федерации.

7. В поле «Вид» указывается:

для Казначейского обеспечения обязательств – «непокрытый»;

для переведенного Казначейского обеспечения обязательств – «переведенный, непокрытый».

8. В поле «Срок действия» указывается дата окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), соответствующая дате окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), указанной в Заявлении.

9. В поле «Резервное поле» может быть указана дополнительная информация, необходимая для осуществления операций по перечислению средств с применением Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).

10. В поле «Номер, дата, предмет (цель предоставления субсидии, наименование товаров, работ, услуг) соглашения/государственного контракта/контракта/договора» указываются реквизиты соглашения (нормативного правового акта о предоставлении субсидии)/наименование товара/наименование и/или описание работ/наименование и/или описание услуг и цель предоставления субсидии получателю Казначейского обеспечения обязательств, установленная в соответствии с Разделом 1 «Сведения о документе-основании» Заявления.

11. В поле «Примечание» указывается информация, отраженная в Разделе 4. «Дополнительная информация» Заявления.

12. Сведения о Казначейском обеспечении обязательств формируются следующим образом.

В Разделе 1. «Краткие сведения о получателе бюджетных средств (организации)» указываются:

в графе 1 - наименование бюджета;

в графе 2 - код бюджета по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований;

в графе 3 - наименование получателя бюджетных средств (организации) в соответствии с заголовочной частью Заявления;

в графах 4, 5 - соответственно код по ОКПО (при наличии) и код по Сводному реестру получателя бюджетных средств (организации) (при наличии);

в графах 6, 7 - соответственно наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится получатель бюджетных средств (организация), данные которого указаны в графах 3, 4, 5, и код главы

по бюджетной классификации Российской Федерации.

13. В Разделе 2. «Сведения о документе-основании» отражается информация в соответствии с Разделом 1 «Сведения о документе-основании» Заявления.

14. В Разделе 3. «Сведения о ранее выданных Казначейских обеспечениях обязательств (СПРАВОЧНО)» указывается справочная информация о Казначейском обеспечении обязательств и переведенных Казначейских обеспечениях обязательств (при наличии), в рамках которого(ых) сформировано данное переведенное Казначейское обеспечение обязательств.

При формировании Казначейского обеспечения обязательств Раздел 3 не заполняется.

15. В случае отсутствия данных незаполненные разделы при формировании документа на бумажном носителе не выводятся на печать, а при формировании и передаче документа в электронном виде опускаются.

16. Документ, сформированный территориальным органом Федерального казначейства, подписывается:

руководителем (уполномоченным им лицом с указанием должности) территориального органа Федерального казначейства с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и указанием даты подписания документа;

главным бухгалтером (уполномоченным руководителем лицом с указанием должности) территориального органа Федерального казначейства с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы;

ответственным исполнителем территориального органа Федерального казначейства, с указанием должности, расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы.

17. Если документ имеет более одной страницы, каждая последующая завершенная страница документа должна быть пронумерована

с указанием порядкового номера страницы и кода формы документа в правом верхнем углу.

Приложение № 5
к приказу Федерального
казначейства
от «22» февраля 2022 г. №8 н

Порядок заполнения
Заявления на выдачу (перевод, отзыв)
Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506108)

1. Заявление на выдачу (перевод, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506108) (далее - Заявление) заполняется:

для выдачи Казначейского обеспечения обязательств получателем бюджетных средств (далее – Заявление на выдачу);

для перевода Казначейского обеспечения обязательств организацией - получателем Казначейского обеспечения обязательств (далее – получатель Казначейского обеспечения обязательств) (далее - Заявление на перевод);

для отзыва Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) получателем бюджетных средств (получателем Казначейского обеспечения обязательств) (далее - Заявление на отзыв).

Заполнение Заявления осуществляется с учетом следующих положений.

В заголовочной части Заявления указываются:

номер, присвоенный получателем бюджетных средств (организацией);

дата (оформленная словесно-цифровым способом) на которую сформирован документ с указанием в кодовой зоне даты формирования в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»);

полное либо сокращенное наименование (далее - наименование) получателя бюджетных средств (организации) («От кого») в соответствии с реестровой записью Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса

(далее - Сводный реестр) (при наличии реестровой записи в Сводном реестре), с указанием в кодовой зоне его реквизитов, предусмотренных формой документа:

- кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (далее – код ОКПО) (при наличии);

- уникального кода по Сводному реестру (далее - код по Сводному реестру) (при наличии);

наименование территориального органа Федерального казначейства («Кому»), в котором осуществляется обслуживание лицевого счета получателя бюджетных средств, с указанием в кодовой зоне кода по ОКПО и кода территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством;

наименование главного распорядителя бюджетных средств в соответствии с реестровой записью Сводного реестра с указанием в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации Российской Федерации.

по строке «Вид расчета» указывается:

в случае формирования Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) (код формы по ОКУД 0506110) (далее – Казначейское обеспечение обязательств (переведенное Казначейского обеспечения обязательств) для осуществления получателем Казначейского обеспечения обязательств расходов, связанных с предварительной оплатой (авансовыми платежами) по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению), заключенному в рамках исполнения государственных (муниципальных) контрактов, договоров (соглашений) «расчеты, связанные с предварительной оплатой» с указанием в кодовой зоне в поле «Код вида расчетов» кода «03»;

в случае формирования Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) для осуществления получателем Казначейского обеспечения обязательств, связанных с оплатой

поставки товара, выполненных работ, оказанных услуг по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению) – «расчеты, связанные с исполнением государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения)» с указанием в кодовой зоне в поле «Код вида расчетов» кода «04».

В случае осуществления главным распорядителем средств федерального бюджета операций по казначейскому обеспечению обязательств в рамках исполнения соглашения в кодовой зоне по строке «Вид расчетов» в поле «Код вида расчетов» указывается код «04».

После слова «Прошу» - указывается слово «выдать» или «перевести» или «отозвать» в зависимости от «кода операции», указываемой в Заявлении.

2. В случае заполнения получателем бюджетных средств Заявления на выдачу:

в поле «код операции» указывается код «01»;

графы 1, 2 табличной части не заполняются;

в графах 3, 4 табличной части указываются соответственно дата окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») и сумма выдачи Казначейского обеспечения обязательств в валюте Российской Федерации (цифрами, с точностью до второго десятичного знака).

В случае представления получателем Казначейского обеспечения обязательств Заявления на перевод:

в поле «код операции» указывается код «02»;

в графах 1, 2, 3, 4 табличной части указываются соответственно номер и дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») Казначейского обеспечения обязательств по которому осуществляется перевод, дата окончания срока действия переведенного Казначейского обеспечения обязательств в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») и сумма перевода Казначейского обеспечения обязательств в валюте Российской Федерации

(цифрами, с точностью до второго десятичного знака).

В случае представления получателем бюджетных средств (получателем Казначейского обеспечения обязательств) Заявления на отзыв:

в поле «код операции» указывается код «04»;

в графах 1, 2, 3, 4 табличной части указываются соответственно номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), дата окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), сумма Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в валюте Российской Федерации (цифрами, с точностью до второго десятичного знака).

3. Раздел 1 «Сведения о документе-основании» Заявления заполняется следующим образом.

По строке 01 указываются:

в графах 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 - соответственно наименование документа («государственный (муниципальный) контракт», «договор», «соглашение»), номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения) в рамках исполнения которого получателем бюджетных средств осуществляются операции по Казначейскому обеспечению обязательств, идентификатор договора (соглашения) (при наличии) или идентификатор государственного (муниципального) контракта, номер бюджетного обязательства, присвоенный территориальным органом Федерального казначейства бюджетному обязательству, возникшему на основании государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения), условиями которого предусмотрено осуществление операций по Казначейскому обеспечению обязательств, уникальный код объекта капитального строительства, объекта недвижимого имущества, код мероприятия ведомственной программы

цифровой трансформации мероприятий государственных органов, направленных на создание, развитие, эксплуатацию или использование информационно-коммуникационных технологий, а также на вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры (при его наличии), код классификации расходов федерального бюджета (далее - код по БК) в соответствии с предметом государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения).

Строка 02 заполняется в случае представления Заявления на перевод.

По строке 02:

в графах 2, 3, 4, 5 указываются соответственно наименование документа («контракт», «договор», «соглашение»), номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), идентификатор договора, в рамках исполнения которого получателем Казначейского обеспечения обязательств осуществляются операции по переведенному Казначейскому обеспечению обязательств;

графы 6, 7, 8 не заполняются.

В графе 9 (по каждой строке) - ставка НДС, указанная в государственном (муниципальном) контракте, договоре (соглашении) или по которой рассчитана сумма НДС, указанная в государственном (муниципальном) контракте, договоре (соглашении).

В поле «Предмет» указывается цель предоставления субсидии получателю Казначейского обеспечения обязательства, установленная соглашением (нормативным правовым актом о предоставлении субсидии)/наименование товара/наименование и/или описание работ/наименование и/или описание услуг, соответствующие предмету государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения).

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 1 не заполняется.

4. Раздел 2 «Реквизиты плательщика» Заявления заполняется

следующим образом.

В графах 1, 2, 3, 4, 5, 6 указываются реквизиты получателя бюджетных средств (получателя казначейского обеспечения обязательств), представившего Заявление, соответственно наименование получателя бюджетных средств (получателя Казначейского обеспечения обязательств), идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), код причины постановки на учет в налоговом органе (далее - КПП) (при наличии), наименование бюджета, код по Сводному реестру (при наличии), номер соответствующего лицевого счета, открытого получателю бюджетных средств (получателю Казначейского обеспечения обязательств) в территориальном органе Федерального казначейства.

Графа 7 заполняется с учетом следующих особенностей:

в Заявлении на выдачу графа 7 заполняется при необходимости в случае осуществления операций по Казначейскому обеспечению обязательств при исполнении государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения) о предоставлении субсидий юридическим лицам;

в Заявлении на перевод в графе 7 указываются:

детализированный код направления расходования целевых средств в соответствии с Порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства санкционирования операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17 декабря 2021 г. № 214н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 декабря 2021 г., регистрационный номер 66679) (далее – Порядок санкционирования) в случае осуществления операций по Казначейскому обеспечению обязательств при исполнении контракта, договора, соглашения, заключенного в рамках исполнения государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения) о предоставлении субсидий юридическим лицам;

код целевой субсидии и аналитический код выплат, соответствующий коду бюджетной классификации, исходя из экономического содержания планируемых выплат по коду видов расходов классификации расходов бюджетов в случае осуществления операций по Казначейскому обеспечению обязательств при исполнении контракта, договора, соглашения, заключенного в рамках исполнения договора (соглашения) о предоставлении субсидий бюджетному или автономному учреждению.

В графе 8 указывается номер единого счета бюджета, открытого в территориальном органе Федерального казначейства для осуществления и отражения операций по исполнению федерального бюджета по месту открытия лицевого счета получателю бюджетных средств (казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения или казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, открытого в территориальном органе Федерального казначейства по месту открытия соответствующего лицевого счета получателю Казначейского обеспечения обязательств).

В графе 9 указывается банковский идентификационных код территориального органа Федерального казначейства.

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 2 не заполняется.

5. Раздел 3 «Реквизиты получателя» Заявления заполняется следующим образом.

В графах 1, 2, 3, 4, 5, 6 указываются реквизиты получателя Казначейского обеспечения обязательств соответственно наименование получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), ИНН, КПП (при наличии), наименование бюджета, код по Сводному реестру (при наличии), номер лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами участников казначейского сопровождения (лицевого счета, предназначенного

для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным (автономным) учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность) (далее – лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).

В Заявлении на выдачу в графе 7 указывается код целевой субсидии, определенный в соответствии с Перечнем кодов целевых субсидий, предоставляемых федеральным бюджетным учреждениям и федеральным автономным учреждениям в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приведенным в приложении № 2 к Порядку санкционирования расходов федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2017 г. № 226н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2017 г., регистрационный номер 49376)[1] (далее – код целевой субсидии), аналитический код поступлений,

---

[1] С изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 25 апреля 2018 г. № 90н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14 мая 2018 г., регистрационный номер 51082), от 26 февраля 2019 г. № 25н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 22 марта 2019 г., регистрационный номер 54142), от 29 апреля 2020 г. № 81н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 15 мая 2020 г., регистрационный номер 58354), от 8 июня 2020 г. № 96н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 17 августа 2020 г., регистрационный номер 59283), от 29 октября 2020 г. № 249н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 января 2021 г., регистрационный номер 62156), от 21 октября 2021 г. № 154н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 23 ноября 2021 г., регистрационный номер 65955).

соответствующий коду бюджетной классификации, исходя из экономического содержания планируемых поступлений по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов в случае осуществления операций по Казначейскому обеспечению обязательств при исполнении договора (соглашения) о предоставлении субсидий бюджетному или автономному учреждению.

В иных случаях в графе 7 указываются код источника поступления целевых средств в соответствии с Порядком санкционирования.

В графе 8 - номер казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения (казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений), открытого в территориальном органе Федерального казначейства по месту открытия получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) лицевого счета.

В графе 9 указывается банковский идентификационный код территориального органа Федерального казначейства.

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 3 не заполняется.

6. В Разделе 4 «Дополнительная информация» могут быть указаны дополнительные условия и иная информация, необходимая для осуществления операций по Казначейскому обеспечению обязательств (переведенному Казначейскому обеспечению обязательств).

7. В случае отсутствия данных незаполненные разделы при формировании документа на бумажном носителе не выводятся на печать, а при формировании и передаче документа в электронном виде опускаются.

8. Заявление подписывается:

руководителем (уполномоченным им лицом с указанием должности) с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и датой подписания Заявления;

главным бухгалтером (уполномоченным руководителем лицом с указанием должности) с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы;

ответственным исполнителем с указанием должности и расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы.

Отметка территориального органа Федерального казначейства о принятии Заявления в виде подписи проставляется работником территориального органа Федерального казначейства, ответственным за осуществление проверки Заявления, с указанием должности, расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и даты принятия Заявления к исполнению.

9. Если документ имеет более одной страницы, каждая последующая завершенная страница документа должна быть пронумерована с указанием порядкового номера страницы и кода формы документа в правом верхнем углу.

Приложение № 6
к приказу Федерального
казначейства
от «22» февраля 2022 г. №8н

Порядок заполнения
Заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств
(код формы по ОКУД 0506109)

1. Заявление на исполнение Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506109) (далее - Заявление на исполнение) формируется территориальным органом Федерального казначейства с учетом следующих положений.

После наименования формы документа указывается номер, содержащий разделенные между собой точкой код территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее - код по КОФК), которому направляется данное Заявление на исполнение, код по КОФК, который направляет данное Заявление на исполнение, и порядковый номер, уникальный в рамках одного операционного дня.

2. В заголовочной части формы документа указываются:

дата (оформленная словесно-цифровым способом), на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»);

полное либо сокращенное наименование (далее - наименование) территориального органа Федерального казначейства («От кого»), формирующего документ, с отражением в кодовой зоне кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (далее – код по ОКПО) и кода по КОФК;

наименование территориального органа Федерального казначейства («Кому»), в котором осуществляется обслуживание лицевого счета получателя бюджетных средств или лицевого счета для учета операций по

переданным полномочиям получателя бюджетных средств или лицевого счета для учета операций со средствами участников казначейского сопровождения (лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным (автономным) учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность) (далее – лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по КОФК.

3. Раздел 1 «Основание для исполнения» заполняется следующим образом.

После наименования раздела следует указать:

«Казначейское обеспечение обязательств» - в случае представления получателем Казначейского обеспечения обязательств документов для оплаты обязательств по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению), условиями которого предусмотрено осуществление операций по казначейскому обеспечению обязательств;

«Переведенное Казначейское обеспечение обязательств» - в случае представления получателем переведенного Казначейского обеспечения обязательств документов для оплаты обязательств по договору, условиями которого предусмотрено осуществление операций по Казначейскому обеспечению обязательств;

номер и дату Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), в рамках которого оформляется Заявление на исполнение.

В табличной части Раздела 1 «Основание для исполнения» Заявления на исполнение указываются:

в графах 1, 2, 3 соответственно уникальный код объекта капитального строительства, объекта недвижимого имущества, код мероприятия ведомственной программы цифровой трансформации мероприятий государственных органов, направленных на создание, развитие, эксплуатацию или использование информационно-коммуникационных технологий, а также на вывод из эксплуатации информационных систем и компонентов информационно-телекоммуникационной инфраструктуры (при наличии), направление расходования целевых средств, соответствующий ему уникальный четырехзначный цифровой аналитический код, по которому операция отражается на лицевом счете получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) или код целевой субсидии;

в графах 4, 5, 6, 7 (по каждой строке) - соответственно наименование документа, номер, дата, сумма документа, подтверждающего возникновение обязательства по оплате расходов получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) (счет, накладная, акт выполненных работ, другое) (далее - подтверждающий документ);

в графе 8 (по каждой строке) - сумма НДС, указанная в подтверждающем документе;

по строке «Итого» в графе 7 указывается итоговая сумма по всем подтверждающим документам;

по строке «Итого» в графе 8 указывается итоговая сумма НДС по всем подтверждающим документам.

4. В Разделе 2 «Реквизиты плательщика» Заявления на исполнение указываются реквизиты плательщика в соответствии с реквизитами, указанными в Казначейском обеспечении обязательств (переведенном Казначейском обеспечении обязательств) (код формы по ОКУД 0506110).

5. В Разделе 3 «Реквизиты получателя» Заявления на исполнение указываются реквизиты получателя в соответствии с реквизитами,

указанными в Казначейском обеспечении обязательств (переведенном Казначейском обеспечении обязательств) (код формы по ОКУД 0506110).

6. В случае отсутствия данных незаполненные разделы при формировании документа на бумажном носителе не выводятся на печать, а при формировании и передаче документа в электронном виде опускаются.

7. Заявление на исполнение, сформированное территориальным органом Федерального казначейства, подписывается:

руководителем (уполномоченным им лицом с указанием должности) территориального органа Федерального казначейства с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и указанием даты подписания;

главным бухгалтером (уполномоченным руководителем лицом с указанием должности) территориального органа Федерального казначейства с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы;

ответственным исполнителем территориального органа Федерального казначейства, с указанием должности и расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы.

8. В случае направления Заявления на исполнение в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета получателю бюджетных средств:

Раздел 2 и Раздел 3 не заполняются;

документ подписывается только ответственным исполнителем территориального органа Федерального казначейства, с указанием должности и расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и даты регистрации документа.

9. Если документ имеет более одной страницы, каждая последующая завершенная страница документа должна быть пронумерована с указанием порядкового номера страницы и кода формы документа в правом верхнем углу.

Приложение № 7
к приказу Федерального
казначейства
от «22» февраля 2022 г. №8н

Порядок взаимодействия и обмена информацией при выдаче (переводе, отзыве) и иных операциях с казначейским обеспечением обязательств между территориальным органом Федерального казначейства, получателем бюджетных средств, получателем казначейского обеспечения обязательств

1. При выдаче (переводе, отзыве) и иных операциях с Казначейским обеспечением обязательств информационный обмен между территориальным органом Федерального казначейства, получателем бюджетных средств и получателем Казначейского обеспечения обязательств осуществляется с применением усиленной квалифицированной электронной подписи (далее - информационный обмен с применением электронной подписи) лица, имеющего право действовать от имени лиц, указанных в настоящем пункте.

2. Обмен документами, содержащими сведения, составляющие государственную и иную охраняемую в соответствии с федеральными законами, нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации тайну (далее - сведения, составляющие государственную и иную охраняемую законом тайну), а также при отсутствии у получателя бюджетных средств, получателя Казначейского обеспечения обязательств технической возможности информационного обмена с применением электронной подписи, обмен документами с территориальным органом Федерального казначейства осуществляется с применением документооборота на бумажном носителе с одновременным представлением документов на машинном носителе.

3. Представление и хранение документов, содержащих сведения,

составляющие государственную и иную охраняемую законом тайну, осуществляется с соблюдением законодательства Российской Федерации о защите государственной и иной охраняемой законом тайны.

4. Территориальный орган Федерального казначейства не позднее дня, следующего за днем представления документа на бумажном носителе, проверяет соответствие документа, представленного на машинном носителе, документу, представленному на бумажном носителе.

5. Взаимодействие между территориальным органом Федерального казначейства, получателем бюджетных средств и получателем Казначейского обеспечения обязательств при иных операциях с Казначейским обеспечением обязательств осуществляется с учетом следующих особенностей:

5.1 Получатель Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) для осуществления оплаты своих обязательств представляет в территориальный орган Федерального казначейства следующие виды распоряжений о совершении казначейского платежа:

Распоряжение юридического лица в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России[1];

Распоряжение о совершении казначейского платежа в виде Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801)[2];

Распоряжение о совершении казначейского платежа в виде Заявки на получение наличных денег (код формы по КФД 0531802)[3];

Распоряжение о совершении казначейского платежа в виде Заявки на

---

1 Положение Центрального банка Российской Федерации от 29 июня 2021 г. № 762-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2021 г., регистрационный номер 64765) и Положение Центрального банка Российской Федерации от 06 октября 2020 г. № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации от 5 ноября 2020 г. регистрационный номер 60761), с изменениями, внесенными указаниями Центрального банка Российской Федерации от 25 марта 2021 г. № 5755-У (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 29 апреля 2021 г. регистрационный номер 63311).

[2] Приложение № 15 к Порядку казначейского обслуживания, утвержденному приказом Федерального казначейства от 14 мая 2020 г. № 21н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 июля 2020 г., регистрационный номер 58914) (далее соответственно – распоряжение о совершении казначейского платежа в виде Заявки на кассовый расход, Порядок казначейского обслуживания).

[3] Приложение № 19 к Порядку казначейского обслуживания.

получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531243)[4] (далее – Распоряжения).

Одновременно с представлением Распоряжения в территориальный орган Федерального казначейства направляются документы, подтверждающие факт поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг (далее – подтверждающие документы), предусмотренные:

Порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства санкционирования операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17 декабря 2021 г. № 214н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 декабря 2021 г., регистрационный номер 66679) (далее – Порядок санкционирования);

Порядком санкционирования расходов федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2017 г. № 226н[5] (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2017 г., регистрационный № 49376) (далее – Порядок санкционирования расходов учреждения).

5.2 Территориальный орган Федерального казначейства при получении от получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного

---

[4] Приложение № 20 к Порядку казначейского обслуживания.

[5] С изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 25 апреля 2018 г. № 90н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14 мая 2018 г., регистрационный номер 51082), от 26 февраля 2019 г. № 25н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 22 марта 2019 г., регистрационный номер 54142), от 29 апреля 2020 г. № 81н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 15 мая 2020 г., регистрационный номер 58354), от 8 июня 2020 г. № 96н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 17 августа 2020 г., регистрационный номер 59283), от 29 октября 2020 г. № 249н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 января 2021 г., регистрационный номер 62156, от 21.10.2021 № 154н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 23 ноября 2021 г., регистрационный номер 65955).

Казначейского обеспечения обязательств) Распоряжений и подтверждающих документов для оплаты обязательств не позднее рабочего дня, следующего за днем их приема осуществляет:

проверки, предусмотренные Порядком санкционирования или Порядком санкционирования расходов учреждения, в пределах суммы неисполненного остатка Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), отраженного на открытом соответствующему получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) лицевом счете для учета операций участников казначейского сопровождения (лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным (автономным) учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность) (далее – лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).

проверку срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), исполнение которого осуществляется;

проверку соответствия идентификатора государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения), указанного в Распоряжении на оплату обязательств получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), идентификатору государственного (муниципального) контракта, договора (соглашения), указанному в Казначейском обеспечении обязательств (переведенном Казначейском обеспечении обязательств).

5.3 Территориальный орган Федерального казначейства принимает Распоряжение к исполнению в случае соответствия Распоряжения и подтверждающих документов, представленных получателем Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), требованиям, предусмотренным подпунктом 5.2 настоящего пункта и:

осуществляет блокировку неисполненного остатка Казначейского обеспечения обязательства (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) на сумму Распоряжения, представленного получателем Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) для оплаты своих обязательств;

формирует Заявление на исполнение Казначейского обеспечения обязательства (код формы по ОКУД 0506109) (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) (далее – Заявление на исполнение) на сумму Распоряжения, представленного получателем Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) для оплаты своих обязательств;

направляет Заявление на исполнение в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета получателя бюджетных средств.

5.4 Территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета получателя бюджетных средств при получении от территориального органа Федерального казначейства Заявления на исполнение проверяет непревышение суммы, указанной в Заявлении на исполнение, над суммой предельных объемов оплаты денежных обязательств, отраженной на лицевом счете получателя бюджетных средств, с учетом ранее принятых территориальным органом Федерального казначейства, но неисполненных Заявлений на исполнение.

В случае достаточности предельных объемов оплаты денежных обязательств на лицевом счете получателя бюджетных средств не

позднее рабочего дня, следующего за днем получения Заявления на исполнение, блокирует предельные объемы оплаты денежных обязательств на лицевом счете получателя бюджетных средств на сумму Заявления на исполнение и направляет в территориальный орган Федерального казначейства, от которого поступило Заявление на исполнение, сообщение о статусе Заявления на исполнение «Зарегистрировано» (далее – сообщение о статусе).

5.5 Территориальный орган Федерального казначейства после получения сообщения о статусе на основании сформированного им поручения о перечислении на счет[6] не позднее рабочего дня, следующего за днем отражения суммы целевых средств на лицевом счете, открытом получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), представившему документы на оплату своих обязательств осуществляет оплату обязательств получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), формирует информацию об исполнении Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) и направляет ее в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия:

лицевого счета получателя бюджетных средств;

лицевого счета получателя Казначейского обеспечения обязательств и получателя переведенного Казначейского обеспечения обязательств (при наличии).

5.6 Территориальный орган Федерального казначейства, в который поступила информацию об исполнении Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), на основании сформированных им поручений о перечислении на счет, не

---

[6] Приказ Федерального казначейства от 13 мая 2020 г. № 20н «Об утверждении Правил организации и функционирования системы казначейских платежей» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 июля 2020 г., регистрационный номер 58915).

подлежащих направлению в подразделения Банка России, отражает исполнение Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) на соответствующем лицевом счете датой подтверждения операции по списанию средств с казначейского счета, открытого в территориальном органе Федерального казначейства, получившему Распоряжение.

6. Получатель бюджетных средств в случае полного выполнения получателем Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) обязательств по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению) вправе отозвать Казначейское обеспечение обязательств с одновременным представлением в территориальный орган Федерального казначейства по месту обслуживания лицевого счета получателя бюджетных средств распоряжения о совершении казначейского платежа в виде Заявки на кассовый расход для перечисления денежных средств по государственному (муниципальному) контракту, договору (соглашению) получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).

7. Территориальный орган Федерального казначейства при поступлении на лицевой счет получателя бюджетных средств (лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) сумм возврата дебиторской задолженности текущего финансового года по расходам получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), осуществленным с применением Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), восстанавливает (уменьшает) сумму расходов получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) и неисполненный остаток Казначейского обеспечения обязательства (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) на

сумму поступившей дебиторской задолженности.

Территориальный орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем отражения суммы возврата дебиторской задолженности на лицевом счете получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), на основании сформированного им Распоряжения, осуществляет перечисление указанной суммы на лицевой счет получателя бюджетных средств (лицевой счет получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), с которого была перечислена сумма целевых средств на оплату восстановленных расходов получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).