МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РУКОВОДИТЕЛЬ

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

10 ДЕК 2013 № 42-7.4-05/5.6-788

На №

Руководителям территориальных органов Федерального казначейства

В целях разъяснения отдельных вопросов, связанных с открытием счетов территориальным органам Федерального казначейства (далее – ТОФК) в подразделениях Банка России или в кредитных организациях в рамках подготовки к переводу на кассовое обслуживание исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации ТОФК с 1 января 2014 года, Федеральное казначейство сообщает.

1. В отношении открытия счетов ТОФК в подразделениях Банка России на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» (далее – счет № 40401).

В соответствии с пунктом 3 Плана мероприятий («дорожной картой») «Перевод на кассовое обслуживание исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации территориальными органами Федерального казначейства с 1 января 2014 года» от 6 августа 2013 года (направлен совместным письмом Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации от 8 августа 2013 г. № 42-7.4-05/5.6-476 / КА-03-26/12094) (далее – Дорожная карта) ТОФК в подразделениях Банка России открыты счета на балансовом счете № 40401 без отличительного признака в четырнадцатом разряде номера лицевого счета.

Указаниями Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У «О нумерации лицевых счетов, открываемых территориальным органам Федерального казначейства по учету средств Пенсионного фонда Российской Федерации» (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 5 декабря 2013 г., регистрационный № 30542) (далее – Указания Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У) (копия прилагается) при нумерации лицевых счетов, открываемых ТОФК на

760828

балансовом счете № 40401, в четырнадцатом разряде номера лицевого счета предусмотрены отличительные признаки «1», «2».

По информации, полученной от Банка России, Указания Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У направлены в соответствующие подразделения Банка России.

В связи с вышеизложенным до официального опубликования в издании «Вестник Банка России» и вступления в силу Указаний Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У Федеральное казначейство поручает ТОФК[1] **в срок не позднее 12 декабря 2013 года** обеспечить переоформление счетов № 40401, открытых в подразделениях Банка России с учетом положений Указаний Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У.

Управлениям Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации должен быть открыт **счет № 40401 только** с отличительным признаком «1» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета.

Межрегиональному операционному управлению Федерального казначейства должны быть открыты два счета № 40401 с отличительными признаками «1», «2» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета.

После переоформления счетов № 40401 ТОФК во исполнение пункта 14 Дорожной карты **в срок не позднее 13 декабря 2013 года** представить участникам бюджетного процесса Пенсионного фонда Российской Федерации полную информацию о платежных реквизитах.

2. В отношении открытия счетов ТОФК в подразделениях Банка России или в кредитных организациях на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям» (далее – счет № 40116).

В целях обеспечения ТОФК наличными деньгами всех получателей средств бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации с 1 января 2014 года в соответствии с Правилами обеспечения наличными деньгами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2010 г. № 199н, Федеральное казначейство поручает ТОФК **в срок не позднее 20 декабря 2013 года** завершить мероприятия по открытию счетов № 40116 в подразделениях Банка России или в кредитных организациях.

---

[1] Здесь и далее по тексту пункта 1 настоящего письма: за исключением Управления Федерального казначейства по Московской области и Управления Федерального казначейства по Ленинградской области.

По итогам выполнения поручений, поименованных в пункте 1 и 2 настоящего письма, Федеральное казначейство поручает ТОФК **13 и 20 декабря 2013 года** представить информацию по форме согласно приложению № 2 к настоящему письму.

Информацию о выполнении поручения необходимо направить в Федеральное казначейство посредством прикладного программного обеспечения «LanDocs» и на электронную почту консультанта Отдела кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Управления совершенствования функциональной деятельности Строгоновой Юлии Владимировны посредством ЗКВС в электронном виде.

Приложения: 1. Указания Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У на 2 л. в 1 экз.;
2. Информация на 1 л. в 1 экз.

Р.Е. Артюхин

Д.А. Ковалев
(495) 214-72-16

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

«21» ноября 2013 г. № 3120-У

г. Москва

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 30542
от "05" декабря 2013

УКАЗАНИЕ

О нумерации лицевых счетов, открываемых территориальным органам Федерального казначейства по учету средств Пенсионного фонда Российской Федерации

На основании Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 15 ноября 2013 года № 25) настоящее Указание:

устанавливает отличительные признаки при нумерации лицевых счетов, открываемых территориальным органам Федерального казначейства подразделениями Банка России или кредитными организациями с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» для учета средств бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации в валюте Российской Федерации.

1. При нумерации лицевых счетов, открываемых территориальным органам Федерального казначейства, в четырнадцатом разряде номера лицевого счета указываются следующие отличительные признаки.

1.1. Отличительный признак «1» - для учета средств, поступивших в Пенсионный фонд Российской Федерации.

1.2. Отличительный признак «2» - для учета сумм страховых взносов на финансирование накопительной части трудовой пенсии, сумм дополнительных страховых взносов на накопительную часть трудовой пенсии, сумм взносов работодателя в пользу застрахованного лица, а также иных поступлений и расходов, связанных с пенсионными накоплениями.

1.3. Операции по указанным счетам осуществляются начиная с первого рабочего дня 2014 года.

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

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации Э.С. Набиуллина

Приложение № 2
к письму Федерального казначейства

ИНФОРМАЦИЯ

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

о выполнении отдельных мероприятий «дорожной карты» по переводу на кассовое обслуживание исполнения бюджетов Пенсионного фонда Российской Федерации и Фонда социального страхования Российской Федерации территориальными органами Федерального казначейства с 1 января 2014 года

на «__» _____ 2013 г.

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя	Примечание[1]	Причины невыполнения мероприятия[2]
1	2	3	4	5
1	**О выполнении отдельных мероприятий «дорожной карты» в отношении ПФР:**	X	X	X
1.1	наличие счета (счетов), открытых органу ФК в подразделении Банка России на балансовом счете № 40401 с учетом положений Указаний Банка России от 21 ноября 2013 г. № 3120-У **(мероприятия 3, 4)**	да/нет	Счет № 40401810… Дата открытия счета:	
1.2	представление органом ФК информации о реквизитах счета (счетов) участникам бюджетного процесса ПФР **(мероприятие 14)**	да/нет	Дата направления информации:	
1.3	готовность органов ФК в части обеспечения всех получателей средств бюджета ПФР наличными деньгами на территории субъекта РФ **(мероприятие 6)**	да/нет	Счета № 40116 открыты для обеспечения наличными деньгами X_1 из X_2 получателей средств бюджета ПФР[3]	
2	**О выполнении отдельных мероприятий «дорожной карты» в отношении ФСС РФ:**	X	X	X
2.1	готовность органов ФК в части обеспечения всех получателей средств бюджета ФСС РФ наличными деньгами на территории субъекта РФ **(мероприятие 6)**	да/нет	Счета № 40116 открыты для обеспечения наличными деньгами X_1 из X_2 получателей средств бюджета ФСС РФ[3]	

[1] В графе 4 при необходимости указывается причина невыполнения мероприятия «дорожной карты».
[2] В графе 5 указывается причина невыполнения мероприятия в сроки, установленные «дорожной картой» и Федеральным казначейством, а также планируемые сроки выполнения мероприятия.
[3] Где X_1 – количество получателей средств бюджета ПФР (ФСС РФ), имеющих возможность получения наличных денег; X_2 – общее количество получателей средств бюджета ПФР (ФСС РФ), которым открыты лицевые счета с типом «03».