

# **Требования к заполнению обязательных реквизитов в распоряжении о переводе денежных средств в бюджетную систему РФ.**

**Контроль значений реквизитов распоряжений осуществляется посредством проверки в порядке, установленном Банком, с учетом требований законодательства (Приказа Минфина РФ №148н от 23.09.2015г. и Указания ЦБ РФ №3844-У от 06.11.2015г. «О внесении изменений в Положение Банка России от 19.06.2012г. №383-П "О правилах осуществления перевода денежных средств»), значений реквизитов распоряжений, их допустимости и соответствия.**

## **Перечень реквизитов, обязательных для заполнения в распоряжении о переводе денежных средств в бюджетную систему РФ.**

- 22** – уникальный идентификатор начисления (УИН).
- 101** – Статус лица или органа, составившего распоряжение о переводе денежных средств.
- 60, 61** – Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) плательщика, получателя средств.
- 102, 103** – Код причины постановки плательщика, получателя средств на учет в налоговом органе (КПП).
- 104** – Код бюджетной классификации (КБК).
- 105** – Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО).
- 106** – показатель основания платежа
- 107** – показатель налогового периода/код таможенного органа
- 108** – Идентификатор сведений о физическом лице/ Номер документа основания платежа
- 109** – дата документа основания платежа
- Назначение платежа** – дополнительная информация.

**Обращаем Ваше внимание, что с 28.03.2016г. значение реквизита 110 – не указывается.**

Поступил в банк плат.		Списание со сч. плат.		0401060	
<b>ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 1</b>			15.01.2015 Дата	электронно Вид платежа	24
Сумма прописью	Одна тысяча рублей 00 копеек		60	102	101
ИНН 0	КПП 0				
Павлов Иван Павлович		Сумма	1000-00		
		Сч. №	40817123456789123456		
Плательщик		БИК	044585144		
КБ "Юниастробанк" ООО г. Москва		Сч. №	30101801060000000184		
Банк плательщика		БИК	044583001		
1 Московского ГТУ Банка России город Москва, 705		Сч. №			
Банк получателя		Сч. №	40101810800000010041		
ИНН 7707089101	КПП 770731005	Вид оп.	22	Срок плат.	
УФК по г. Москве (УГИБДД ГУВД по г. Москве)		Наз. пл.		Очер. плат. 3	
		Код	123456789 012345678 90	Рез. поле	
Получат.	104	105	106	107	108
18811630000010000140	45382000	0	0	01:0201251245	0 0
оплата штрафа по постановлению 77 № XXXXXXXX от XX.XX.XXXXXX					
<b>Назначение платежа</b>					
Назначение платежа		Подпись		Отметки банка	
М.П. _____		_____		_____	
		_____		_____	
		_____		_____	

1. Если в поле 14 «БИК банка получателя» указаны следующие Банковские идентификационные коды

Банковские идентификационные коды	1-6 разряды БИК	7-9 разряды БИК	Описание
	XXXXXX	000	Расчетно-кассовые центры Банка России или подразделения расчетной сети Банка России в составе территориального учреждения Банка России, отделения Главного управления Банка России по Центральному федеральному округу, наделенного функциями расчетно-кассового (кассового) центра
	XXXXXX	001	Головной расчетно-кассовый центр или другое подразделение расчетной сети Банка России в составе территориального учреждения Банка России, наделенного функциями Головного расчетно-кассового центра
	XXXXXX	002	Другие подразделения расчетной сети Банка России и структурных подразделений Банка России

и в поле 17 «Счет получателя» указан один счет из перечисленных ниже масок счетов:

	Балансовый счет	Наименование счета	Отличительный признак
Перечень счетов	40101	Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации	-
	40302	Средства, поступающие во временное распоряжение	-
	40501	Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации	«2» в четырнадцатом разряде
	40601	Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации	«1», «3» в четырнадцатом разряде
	40701	Счета негосударственных организаций. Финансовые организации	«1», «3» в четырнадцатом разряде
	40503	Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Некоммерческие организации	«4» в четырнадцатом разряде
	40603	Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации	«4» в четырнадцатом разряде
	40703	Счета негосударственных организаций. Некоммерческие организации	«4» в четырнадцатом разряде

то в распоряжении на перевод осуществляется проверка форматно-логического контроля значений следующих обязательных реквизитов:

### Поле 22 – Код

Уникальный идентификатор начисления (УИН) может принимать значения:

- **20 знаков**, при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0»;
- **25 цифр**, при этом все цифры не могут одновременно принимать значение «0»;
- 0 уникальный идентификатор начисления отсутствует.

**Обращаем внимание, что в соответствии с требованиями п.1.21.1. Положения Банка России от 19.06.2012г. № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» в распоряжениях о переводе денежных средств в бюджетную систему РФ в реквизите «Код» указание УИН является обязательным.**

### Поле 101 – бюджетный статус, идентифицирующий плательщика средств.

Требуется ввести параметр, идентифицирующий плательщика средств, который может принимать следующие значения:

- "01" - налогоплательщик (плательщик сборов) - юридическое лицо;
- "02" - налоговый агент;
- "03" - организация федеральной почтовой связи, составившая распоряжение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица;
- "04" - налоговый орган;
- "05" - территориальные органы Федеральной службы судебных приставов;
- "06" - участник внешнеэкономической деятельности - юридическое лицо;
- "07" - таможенный орган;
- "08" - плательщик - юридическое лицо (индивидуальный предприниматель), осуществляющее перевод денежных средств в уплату страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации;

- "09" - налогоплательщик (плательщик сборов) - индивидуальный предприниматель;
- "10" - налогоплательщик (плательщик сборов) - нотариус, занимающийся частной практикой;
- "11" - налогоплательщик (плательщик сборов) - адвокат, учредивший адвокатский кабинет;
- "12" - налогоплательщик (плательщик сборов) - глава крестьянского (фермерского) хозяйства;
- "13" - налогоплательщик (плательщик сборов) - иное физическое лицо - клиент банка (владелец счета);
- "14" - налогоплательщик, производящий выплаты физическим лицам;
- "15" - кредитная организация (филиал кредитной организации), платежный агент, организация федеральной почтовой связи, составившие платежное поручение на общую сумму с реестром на перевод денежных средств, принятых от плательщиков - физических лиц;
- "16" - участник внешнеэкономической деятельности - физическое лицо;
- "17" - участник внешнеэкономической деятельности - индивидуальный предприниматель;
- "18" - плательщик таможенных платежей, не являющийся декларантом, на которого законодательством Российской Федерации возложена обязанность по уплате таможенных платежей;
- "19" - организации и их филиалы (далее - организации), составившие распоряжение о переводе денежных средств, удержанных из заработной платы (дохода) должника - физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему Российской Федерации на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке;
- "20" - кредитная организация (филиал кредитной организации), платежный агент, составившие распоряжение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица;
- "21" - ответственный участник консолидированной группы налогоплательщиков;
- "22" - участник консолидированной группы налогоплательщиков;
- "23" - органы контроля за уплатой страховых взносов;
- "24" - плательщик - физическое лицо, осуществляющее перевод денежных средств в уплату страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации;
- "25" - банки-гаранты, составившие распоряжение о переводе денежных средств в бюджетную систему Российской Федерации при возврате налога на добавленную стоимость, излишне полученной налогоплательщиком (зачтенной ему) в заявительном порядке, а также при уплате акцизов, исчисленных по операциям реализации подакцизных товаров за пределы территории Российской Федерации, и акцизов по алкогольной и (или) подакцизной спиртосодержащей продукции;
- "26" - учредители (участники) должника, собственники имущества должника - унитарного предприятия или третьи лица, составившие распоряжение о переводе денежных средств на погашение требований к должнику по уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов, в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве.

**Поле 60 «ИНН плательщика» - при оформлении распоряжения на перевод с использованием «PSB On-line» реквизит заполняется Банком автоматически из карточки клиента.**

**Поле 102 «КПП плательщика» – при оформлении распоряжения на перевод с использованием «PSB On-line» реквизит заполняется Банком автоматически из карточки клиента.**

**Поле 61 «ИНН получателя».**

Длина поля должна быть 10 цифр, при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00».

**Поле 103 «КПП получателя».**

Длина поля должна быть 9 цифр, при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00».

**Поле 104 «Код бюджетной классификации КБК».**

- Код бюджетной классификации: **20 знаков**, при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0».
- Код бюджетной классификации отсутствует: **значение «0»**.

**Логический (межреквизитный) контроль:**

Код бюджетной классификации подлежит обязательному указанию в реквизите «104» при условии перевода денежных средств **на счет № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации».**

**Поле 105 «ОКТМО».**

- Код по ОКТМО **8 цифр**, при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0», **11 цифр**, при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0».
- Код по ОКТМО отсутствует: **значение «0»**.

**Логический (межреквизитный) контроль:**

Код по ОКТМО подлежит обязательному указанию в реквизите «105» при условии перевода денежных средств **на счет № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации».**

### Поле 106 «Основание платежа»

В поле 106 указывается показатель основания платежа, который имеет 2 знака и может принимать следующие значения:

#### При уплате налогов:

"ТП", "ЗД", "БФ", "ТР", "РС", "ОТ", "РТ", "ПБ", "ПР", "АП", "АР", "ИН", "ТЛ", "ЗТ" и ноль ("0")

#### При уплате таможенных платежей:

"ДЕ", "ПО", "КТ", "ИД", "ИП", "ТУ", "БД", "ИН", "КП", "ДК", "ПК", "КК", "ТК" и "00"

**Обращаем внимание, что поле 106 должно быть заполнено значением, выбранным из Справочника.**

### Поле 107 «Налоговый период/код таможенного органа»

#### Форматный контроль:

1) Налоговый период: 10 знаков (цифр) в следующем формате:

Д	Д	.	М	М	.	Г	Г	Г	Г
Периодичность уплаты			Месяц / квартал / полугодие текущего отчетного года			Год, за который производится уплата налога			
«МС» - месячные платежи «КВ» - квартальные платежи «ПЛ» - полугодовые платежи «ГД» - годовые платежи «01»->«31» - календарный день			Номер месяца - от 01 до 12 Номер квартала - от 01 до 04 Номер полугодия - 01 или 02 Годовой платеж - 00						

#### Примеры значений :

МС.08.2015

КВ.03.2015

ПЛ.01.2015

ГД.00.2015

01.01.2016

**Обращаем внимание, что периодичность уплаты в буквенном формате необходимо указывать русскими (кириллица) заглавными буквами.**

Показатель налогового периода отсутствует: значение «0».

## **Код таможенного органа**

Если в реквизите 104 указан КБК по доходам, администратором которых является Федеральная таможенная служба (код главы 153), а реквизит 106 «Показатель основания платежа» принимает одно из значений "ДЕ", "ПО", "КТ", "ИД", "ИП", "ТУ", "БД", "ИН", "КП", "ДК", "ПК", "КК", "ТК" и "00", то в реквизите «107» распоряжения указывается код таможенного органа, состоящий из 8 цифр.

## **Поле 108 «Номер документа основания платежа»,**

**Форматный контроль - длина поля 15 знаков**, указывается номер документа основания платежа, при этом знак «N» не проставляется.

**Номер документа основания платежа отсутствует:** значение «0».

Если в поле 101 указывается статус 03,16,19,20,24, то в поле 108 указывается идентификатор сведений о физическом лице, который заполняется в формате xx;uuuuuuuuuuuu, где xx – цифровой код документа физ.лица ( может принимать значения от 01 до 26 ), uuuuuuuuuuuu – цифры номера документа физ.лица без пробелов и разделителей (Например: **03;020125124545** )

До идентификатора сведений о физическом лице указывается двузначное значение типа идентификатора сведений о физическом лице, которое в зависимости от документа, идентифицирующего физическое лицо, имеет значение (цифровой код документа физ.лица):

"01" - паспорт гражданина Российской Федерации;

"02" - свидетельство органов ЗАГС, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина;

"03" - паспорт моряка (удостоверение личности моряка);

"04" - удостоверение личности военнослужащего;

"05" - военный билет военнослужащего;

"06" - временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации;

"07" - справка об освобождении из мест лишения свободы;

"08" - паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина;

"09" - вид на жительство;

"10" - разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства);

"11" - удостоверение беженца;

"12" - миграционная карта;

"13" - паспорт гражданина СССР;

"14" - страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС);

"22" - водительское удостоверение;

"24" - свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации.

"25" - охотничий билет;

"26" - разрешение на хранение и ношение охотничьего оружия.";

**Поле 109 «Дата документа основания платежа»**

**Форматный контроль** - 10 знаков в формате ДД.ММ.ГГГГ или «0».

При уплате страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации на счета указанные в пункте 1 за исключением балансового счета №40101 в реквизите "106", "107", "109 распоряжения о переводе денежных средств указывается ноль ("0").

**Обращаем Ваше внимание, если реквизиты перевода денежных средств в бюджетную систему РФ не соответствуют установленным требованиям, Банк вправе не принимать такие распоряжения к исполнению.**