ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

У К А З А Н И Е

«4» декабря 2018 г. № 5004-У

г. Москва

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 53700
от "06" февраля 2019 г.

О внесении изменений в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

1. В соответствии со статьей 160^1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823), пунктом 1 Правил осуществления федеральными органами государственной власти (государственными органами), органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2007 года № 995 «О порядке осуществления федеральными органами государственной власти (государственными органами), органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации и (или) находящимися в их ведении

казенными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 2, ст. 116; № 50, ст. 5958; 2009, № 12, ст. 1429; 2010, № 38, ст. 4825, ст. 4835; № 52, ст. 7104; 2011, № 36, ст. 5148; № 42, ст. 5922; 2012, № 15, ст. 1784; 2014, № 32, ст. 4486; № 43, ст. 5892; 2016, № 12, ст. 1667; 2017, № 22, ст. 3169; 2018, № 30, ст. 4734) внести в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 21 декабря 2017 года № 49347, следующие изменения.

1.1. В пункте 1.2:

абзацы первый и второй изложить в следующей редакции:

«1.2. Бюджетные полномочия администратора доходов бюджета Центрального банка Российской Федерации осуществляют Департамент надзора за системно значимыми кредитными организациями, Департамент финансового мониторинга и валютного контроля, Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, Западный центр допуска финансовых организаций и Восточный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, Департамент корпоративных отношений, Департамент страхового рынка, Департамент коллективных инвестиций и доверительного управления, Департамент рынка ценных бумаг и товарного рынка, Департамент микрофинансового рынка, Департамент противодействия недобросовестным практикам, Служба по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг и ее территориальные подразделения, Служба текущего банковского надзора, Департамент стратегического развития финансового рынка, Департамент финансовой стабильности, Департамент обработки отчетности, Департамент

национальной платежной системы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации, Центр по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу, Центр по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу в отношении источников доходов бюджета, закрепленных за ними в соответствии с подпунктами 1.2.1–1.2.19 настоящего пункта.

В целях настоящего Положения Департамент надзора за системно значимыми кредитными организациями, Департамент финансового мониторинга и валютного контроля, Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, Западный центр допуска финансовых организаций и Восточный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, Департамент корпоративных отношений, Департамент страхового рынка, Департамент коллективных инвестиций и доверительного управления, Департамент рынка ценных бумаг и товарного рынка, Департамент микрофинансового рынка, Департамент противодействия недобросовестным практикам, Служба по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг и ее территориальные подразделения, Служба текущего банковского надзора, Департамент стратегического развития финансового рынка, Департамент финансовой стабильности, Департамент обработки отчетности, а также Департамент национальной платежной системы в отношении закрепленных за ним источников доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, уплачиваемых (взыскиваемых) в соответствии со статьями 74, 82^4, 82^5 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; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27, ст. 3950; № 31, ст. 4852), территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации, Центр по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу, Центр по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу в отношении закрепленных за ними источников доходов федерального бюджета именуются администраторами, а Департамент национальной платежной системы в отношении источников доходов федерального бюджета, указанных в подпунктах 1.2.1–1.2.19 настоящего пункта, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации в отношении закрепленных за ними источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов – администраторами учета.»;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«Перечень структурных подразделений центрального аппарата и их территориальных подразделений в федеральных округах, подразделений, осуществляющих межрегиональные функции, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, осуществляющих полномочия администраторов доходов федерального бюджета, установлен приложением 2 к настоящему Положению.»;

абзац тринадцатый признать утратившим силу;

в подпункте 1.2.1:

абзац второй дополнить словами «, при государственной регистрации ликвидации НПФ, за исключением случаев, когда ликвидация производится в порядке применения процедуры банкротства»;

в абзаце двадцать первом слова «, лицензии торговой системы» исключить;

дополнить абзацем следующего содержания:

«99911614000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о банках и банковской деятельности» в части денежных взысканий (штрафов) за нарушение требований статьи 35 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» о создании на территории иностранного государства дочерних организаций и (или) филиалов кредитных организаций после получения разрешения Банка России. Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России от 21 июня 2018 года № 188-И «О порядке применения к кредитным организациям (головным кредитным организациям банковских групп) мер, предусмотренных статьей 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 22 августа 2018 года № 51963 (далее – Инструкция Банка России № 188-И).»;

в подпункте 1.2.2:

второе предложение абзаца второго изложить в следующей редакции: «Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.»;

абзац третий дополнить словами «, с Инструкцией Банка России № 188-И»;

в абзаце четвертом слово «КоАП» заменить словами «Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1) (далее – КоАП)»;

в подпункте 1.2.3:

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.»;

абзац седьмой дополнить словами «, с Инструкцией Банка России № 188-И»;

абзацы второй и третий подпункта 1.2.12 изложить в следующей редакции:

«99911614000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о банках и банковской деятельности». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со

статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

99911614100010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о национальной платежной системе», источником которых являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьями 82^4, 82^5 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Указанием Банка России от 25 июня 2014 № 3294-У «О порядке применения к операторам платежных систем штрафов, предусмотренных статьями 82^4, 82^5 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 июля 2014 года № 33196, 17 апреля 2015 года № 36891, 30 октября 2017 года № 48719 (далее – Указание Банка России № 3294-У).»;

в абзаце пятом подпункта 1.2.13 слова «уплачиваемых (взыскиваемых) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» заменить словами «с Положением Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2015 года № 40275, 22 декабря 2016 года № 44868, 16 января 2018 года № 49646 (далее – Положение Банка России № 507-П), Инструкцией Банка России № 188-И»;

в абзаце первом подпункта 1.2.14 слова «Департаментом развития финансовых рынков» заменить словами «Департаментом стратегического развития финансового рынка»;

в подпункте 1.2.15:

абзац пятый дополнить словами «, с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«99911615000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг».

Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии с частью 2 статьи 15.29 КоАП.

99911634000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о кредитных историях».

Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьями 5.55 и 14.30 КоАП.»;

в подпункте 1.2.16:

абзац четырнадцатый дополнить словами «, с Инструкцией Банка России № 188-И»;

в абзаце шестнадцатом после слов «частью 1 статьи 14.4^1,» дополнить словами «статьей 14.25^1», слова «частью 1 статьи 15.39» заменить словами «частями 1, 3 и 5 статьи 15.39»;

абзац двадцатый дополнить словами «, с Положением Банка России № 507-П, Инструкцией Банка России № 188-И»;

в абзаце двадцать втором слова «, статьями 82^4, 82^5 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» исключить;

дополнить подпунктами 1.2.17–1.2.19 следующего содержания:

«1.2.17. За Департаментом финансовой стабильности закрепляются источники доходов федерального бюджета в разрезе следующих КБК.

99911614000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о банках и банковской

деятельности». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

99911607000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об основах конституционного строя Российской Федерации, о государственной власти Российской Федерации, о государственной службе Российской Федерации, о выборах и референдумах Российской Федерации, об Уполномоченном по правам человека в Российской Федерации». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии с частью 11 статьи 15.23^1, статьями 15.27^2, 17.7, 17.9, частью 1 статьи 19.4, частями 1 и 9 статьи 19.5, статьями 19.6, 19.7, 19.7^3 КоАП.

99911615000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии с частью 1 статьи 13.25, статьей 15.17, частями 1, 2 и 4 статьи 15.19, статьей 15.20, частями 1–10 статьи 15.23^1, статьями 15.24^1, 15.28, частями 1, 9, 11 и 12 статьи 15.29 КоАП.

99911690010010000140 «Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в федеральный бюджет». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии с частями 1–3 статьи 14.1, статьями 14.36, 19.20 КоАП.

1.2.18. За Центром по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу и Центром по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка

Российской Федерации по Центральному федеральному округу закрепляются источники доходов федерального бюджета в разрезе следующего КБК:

99911614000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о банках и банковской деятельности». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

1.2.19. За Западным центром допуска финансовых организаций и Восточным центром допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций закрепляются источники доходов федерального бюджета в разрезе следующего КБК:

99911614000010000140 «Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о банках и банковской деятельности». Источником данного вида доходов являются денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) в соответствии со статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», с Инструкцией Банка России № 188-И, за исключением денежных взысканий (штрафов) за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.».

1.2. В пункте 1.5:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«начисление, контроль за правильностью исчисления платежей в бюджет;»;

абзац третий после слова «бюджет» дополнить словами «в части денежных взысканий (штрафов) и государственных пошлин», после слова «пошлины» дополнить словами «и денежного взыскания (штрафа)»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«взыскание задолженности по платежам в бюджет;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в ГИС ГМП (за исключением государственной пошлины).».

1.3. В абзаце первом пункта 1.6 цифры «1.2.16» заменить цифрами «1.2.19».

1.4. В абзаце втором пункта 1.9 цифры «1.3» заменить цифрами «1.7».

1.5. В пункте 2.1:

подпункт 2.1.3 дополнить абзацем следующего содержания:

«Территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации не позднее двух рабочих дней со дня получения документов, подтверждающих изменение информации (реквизитов), указанных в приложении № 3 к Порядку формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23 декабря 2014 года № 163н «О Порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 февраля 2015 года № 35954, 2 декабря 2016 года № 44545, 21 декабря 2017 года № 49355, направляют информацию (реквизиты) согласно указанному приложению № 3 в Департамент национальной платежной системы через САДД БР.»;

абзац второй подпункта 2.1.4 изложить в следующей редакции:

«При обмене с УФК документами в электронном виде заявка на возврат не распечатывается.»;

абзац второй подпункта 2.1.5 изложить в следующей редакции:

«При обмене с УФК документами в электронном виде уведомление не распечатывается.».

1.6. В пункте 2.2:

абзац второй подпункта 2.2.3 изложить в следующей редакции:

«При обмене с УФК документами в электронном виде заявка на возврат не распечатывается.»;

абзац второй подпункта 2.2.4 изложить в следующей редакции:

«При обмене с УФК документами в электронном виде уведомление не распечатывается.».

1.7. В пункте 4.2:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4.2. Администраторы учета открывают карточки учета штрафов не позднее четырех рабочих дней после дня получения копий вступивших в законную силу постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебных актов о наложении административного штрафа, копий предписаний, представленных (направленных) плательщику, актов, подтверждающих передачу (принятие) документов, являющихся основанием для учета денежного взыскания (штрафа) или задолженности, от администраторов, структурных подразделений территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, должностные лица которых составляют протоколы об административных правонарушениях и направляют их со всеми материалами дела в соответствии с законодательством Российской Федерации на рассмотрение мировому судье, в отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов (далее – структурные подразделения ТУ Банка России), отдельно по каждому денежному взысканию (штрафу).»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Карточки учета штрафов по поступлениям, указанным в абзацах втором и третьем настоящего пункта, подпункте 6.1.1 пункта 6.1 настоящего Положения, подлежащим возврату в случае излишней уплаты

денежного взыскания (штрафа), в том числе лицом, не привлеченным к административной ответственности, открываются на основании документов УФК не позднее четырех рабочих дней после дня получения документов УФК. Информация, содержащаяся в документах УФК, заявлениях плательщиков о возврате излишне уплаченных (взысканных) сумм денежных взысканий (штрафов), заявках на возврат, постановлениях Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, предписаниях, постановлениях Центрального банка Российской Федерации о прекращении исполнения постановления о назначении административного наказания, судебных актах, вступивших в законную силу, расчетных (платежных) документах (копиях), представленных плательщиком, о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), а также информация о дате записи, переплате или недоплате, разнице между поступлениями в бюджет и возвратами из бюджета, задолженности, об отсрочке, о рассрочке, приостановлении уплаты денежного взыскания (штрафа), об обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суд кассационной инстанции) указывается администраторами учета в графах карточек учета штрафов не позднее четырех рабочих дней после дня получения документов от УФК, администраторов, структурных подразделений ТУ Банка России, либо формирования документа администратором учета. Администраторы учета при получении от администраторов, структурных подразделений ТУ Банка России постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебных актов о наложении административного штрафа осуществляют сверку КБК, указанного в поступивших документах, с источниками доходов бюджета, закрепленными за данным КБК приложениями 1, 4 и 5 настоящего Положения, а также суммы, указанной цифрами и прописью в резолютивной части поступивших документов, и в случае выявления несоответствия осуществляют возврат поступивших документов администратору, структурному подразделению

ТУ Банка России в целях устранения недостатков в указанных документах.».

1.8. В абзаце первом пункта 4.3 слова «распечатыванием бумажных» заменить словами «обеспечением возможности воспроизведения на бумажном носителе».

1.9. В пункте 4.4:

в абзаце втором слова «, документов, содержащих сведения из ЕГРИП о прекращении деятельности вследствие признания банкротом индивидуального предпринимателя – плательщика платежей в бюджет, из ЕГРЮЛ о прекращении деятельности в связи с ликвидацией организации – плательщика платежей в бюджет» исключить;

в абзаце седьмом слова «копий платежных ордеров,» исключить.

1.10. В пункте 4.5:

в абзаце тринадцатом слово «органа» заменить словами «суда, структурного подразделения Банка России»;

абзац двадцать восьмой дополнить предложением следующего содержания: «Не позднее четырех рабочих дней, следующих за днем издания администратором учета распорядительного акта о списании суммы переплаты, в графе 17 карточки учета штрафа проставляется сумма списанной переплаты по денежному взысканию (штрафу) со знаком минус «–».»;

в абзаце тридцатом слова «но не позднее даты представления отчетности» исключить;

в абзаце тридцать седьмом слова «но не позднее даты представления отчетности,» исключить;

в абзаце сороковом слова «, но не позднее даты представления отчетности» исключить;

в абзаце сорок первом слово «трех» заменить словом «четырех», слова «, копии платежного ордера» и слова «но не позднее даты представления отчетности» исключить;

абзац сорок второй после слов «об обжаловании» дополнить словами «(за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суд кассационной инстанции)»;

первое предложение абзаца сорок третьего изложить в следующей редакции: «Не позднее четырех рабочих дней, следующих за днем издания распорядительного акта о списании (восстановлении) безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты, принятого на основании решения постоянно действующей комиссии администратора учета, созданной в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России от 20 декабря 2016 года № 4242-У «О порядке принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 20 февраля 2017 года № 45708 (далее – Указание Банка России № 4242-У) (далее – Комиссия), днем получения документов о списании денежного взыскания (штрафа), об отсрочке, о рассрочке, приостановлении, об обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суд кассационной инстанции), о принятии к рассмотрению жалобы на постановление о наложении административного штрафа, в графе 30 проставляется сумма списанной (восстановленной) задолженности со знаком минус «-» (без знака минус «-»).»;

абзацы сорок четвертый – сорок шестой изложить в следующей редакции:

«В случае проставления суммы погашенной задолженности в графе 30 на основании копии расчетного (платежного) документа о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), в том числе представленной плательщиком или прилагаемой к документам УФК, и дальнейшего внесения записи об уплате денежного взыскания (штрафа) на основании выписки и (или) приложения к выписке (заполнения граф 9–16) сумма погашенной задолженности в графе 30 вторично не проставляется.

В случае проставления суммы погашенной задолженности в графе 30 на основании выписки и (или) приложения к выписке дальнейшее внесение

записи в графу 30 на основании копии расчетного (платежного) документа о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), в том числе представленной плательщиком или прилагаемой к документам УФК, не осуществляется.

В графе 31 не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Комиссией решения о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет на основании документов, предусмотренных Указанием Банка России № 4242-У, проставляется сумма безнадежной к взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу), указанная в графе 30.»;

в абзаце сорок седьмом слово «трех» заменить словом «четырех», слова «но не позднее даты представления отчетности» исключить;

в абзаце сорок девятом слова «, копия платежного ордера» исключить, слова «представленные плательщиком или прилагаемые» заменить словами «представленная плательщиком или прилагаемая»;

в абзаце пятьдесят втором слова «, платежного ордера» исключить, после слов «об обжаловании» дополнить словами «(за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суд кассационной инстанции)»;

абзац пятьдесят третий после слов «дате вступления в законную силу документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа)» дополнить словами «(отражается отдельной строкой путем внесения записи «Дата вступления в законную силу ДД.ММ.ГГГГ», где ДД – день, ММ – месяц, ГГГГ – год), дате предоставления информации в ГИС ГМП», после слов «направленного плательщику,» дополнить словами «сведения о дате принятия Комиссией решения о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (о признании суммы переплаты, подлежащей списанию), о дате и номере распорядительного акта администратора учета о списании суммы переплаты,»;

абзацы пятьдесят четвертый – пятьдесят шестой изложить в следующей редакции:

«В графе 37 одновременно с проставлением сумм задолженности (при сумме задолженности в графе 30 в размере 1 миллион рублей и более) указывается причина образования задолженности по денежному взысканию (штрафу): «1» – смерть физического лица – плательщика платежей в бюджет или объявления его умершим в порядке, установленном гражданским процессуальным законодательством Российской Федерации; «2» – банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенной по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности ее погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, которые установлены законодательством Российской Федерации; «3» – наличие судебного акта, в соответствии с которым администратор доходов бюджета утрачивает возможность взыскания задолженности по платежам в бюджет; «4» – вынесение судебным приставом-исполнителем постановления об окончании исполнительного производства и о возвращении взыскателю исполнительного документа по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации об исполнительном производстве; «5» – иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности (после цифры «5» в скобках указываются причины ее возникновения).

В графе 38 проставляются фамилия и инициалы ответственного исполнителя, осуществляющего внесение записей в карточку учета штрафа.

По состоянию на отчетную дату осуществляются записи в графах 2, 8, 12, 16–18, 21, 24, 28–31, 35, 37.»;

абзац шестьдесят второй после слов «по взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу)» дополнить словами «в бюджет»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Внесение информации о документах в приложение к карточке учета штрафа осуществляется не позднее четырех рабочих дней после дня их

получения от администраторов, структурных подразделений ТУ Банка России.».

1.11. Абзац пятый пункта 4.6 после слов «денежного взыскания (штрафа),» дополнить словами «восстановлении безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет,».

1.12. В пункте 4.7:

в абзаце восьмом слова «регистрации (получения или направления)» заменить словом «получения», слова «но не позднее даты представления отчетности (в случае регистрации указанных документов в последние рабочие дни месяца)» заменить словами «или издания распорядительного акта администратора учета о восстановлении безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет»;

абзац девятый после первого предложения дополнить предложением следующего содержания: «После осуществления возврата сумм денежных взысканий (штрафов) в графе 8 карточки учета штрафа отдельной строкой проставляется сумма возврата.».

1.13. В абзаце первом пункта 5.2:

в первом предложении слово «пяти» заменить словом «четырех», слова «но не позднее даты представления отчетности (в случае включения в документы УФК сумм уплаченной государственной пошлины в последние рабочие дни месяца),» исключить;

во втором предложении слова «, но не позднее даты представления отчетности (в случае регистрации документов в последние рабочие дни месяца)» исключить.

1.14. В пункте 5.3:

в абзаце первом слова «распечатыванием бумажных» заменить словами «обеспечением возможности воспроизведения на бумажном носителе», слова «по мере необходимости» исключить;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае уплаты государственной пошлины иным лицом, исполняющим обязанность плательщика по ее уплате в соответствии со статьей 45 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824), в строке «Наименование плательщика» карточки учета пошлины проставляется наименование плательщика, в отношении которого должностным лицом Банка России осуществляются юридически значимые действия, в скобках – наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, исполнившего обязанность плательщика по уплате государственной пошлины.».

1.15. В пункте 5.5:

абзац тринадцатый изложить в следующей редакции:

«В графе 10 сумма государственной пошлины, исчисленная в соответствии с размером государственной пошлины, установленным Налоговым кодексом Российской Федерации, проставляется в целях осуществления контроля за полнотой осуществления платежей в бюджет только после получения от администраторов документов (информации) по результатам осуществления контроля за правильностью исчисления плательщиком суммы государственной пошлины, уплаченной за совершение юридически значимого действия, а также получения документов об отказе администратора в совершении юридически значимого действия. В случае получения документов об отказе плательщика от совершения юридически значимого действия до обращения за его совершением или документов администратора об отсутствии основания для совершения юридически значимого действия в графе 10 проставляется «0» (ноль).»;

абзац четырнадцатый дополнить предложением следующего содержания: «Не позднее четырех рабочих дней, следующих за днем издания администратором учета распорядительного акта о списании суммы переплаты, в графе 11 карточки учета пошлины проставляется

сумма списанной переплаты по государственной пошлине со знаком минус «–».»;

абзац тридцать пятый изложить в следующей редакции:

«В графе 27 проставляется информация о совершении (об отказе в совершении) юридически значимых действий, об отсутствии основания для совершения юридически значимых действий, о причинах отказа в возврате, зачете, в исполнении УФК заявок на возврат, уведомлений, о дате получения (направления) документов, о принятых решениях о возврате (об отказе в возврате), о дате предоставления информации в ГИС ГМП, о дате принятия Комиссией решения о признании суммы переплаты подлежащей списанию, о дате и номере распорядительного акта администратора учета о списании суммы переплаты, а также иная информация об учете государственной пошлины, процентов.»;

абзац тридцать седьмой признать утратившим силу;

в абзаце тридцать восьмом цифры «29» заменить цифрами «28».

1.16. В абзаце седьмом пункта 5.6 слова «, но не позднее даты представления отчетности (в случае регистрации указанных документов в последние рабочие дни месяца)» исключить.

1.17. В пункте 6.3:

в подпункте 6.3.1 слова «но не позднее даты представления отчетности (в случае включения в документы УФК сумм денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины в последние рабочие дни месяца)» исключить;

в подпункте 6.3.2 слова «распечатыванием бумажных копий журнала по мере необходимости» заменить словами «обеспечением возможности воспроизведения на бумажном носителе копий журнала»;

абзац тридцать восьмой подпункта 6.3.4 признать утратившим силу.

1.18. В пункте 7.2:

в абзаце девятом:

в первом предложении слова «в двух экземплярах направляются» заменить словами «направляются через САДД БР»;

второе предложение изложить в следующей редакции: «Выписки из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов), подлежащих перечислению в доход бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, направляются через САДД БР ППСиР ТУ Банка России территориальным подразделениям Службы, структурным подразделениям ТУ Банка России, которые проводят сверку данных выписок из реестра задолженности и переплаты с данными документов.»;

в абзаце десятом слова «один экземпляр» заменить словами «через САДД БР копию»;

в абзаце четырнадцатом слова «на бумажном носителе или» исключить.

1.19. Главу 7 дополнить пунктом 7.3 следующего содержания:

«7.3. В целях составления отчетности администраторы учета составляют таблицу «Показатели по увеличению и уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности» (приложение 15 к настоящему Положению) (далее – Таблица) на основании данных карточек учета по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом, нарастающим итогом с начала года в разрезе КБК и направляют ее в Департамент национальной платежной системы одновременно с письменной информацией по разделу отчетности «Справочно» по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября и 1 января года, следующего за отчетным.

7.3.1. Раздел 1 Таблицы заполняется с учетом следующего.

В графе 3 проставляется сумма задолженности по денежным взысканиям (штрафам), отраженная в графе 30 по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» карточек учета штрафов по состоянию на 1 января отчетного года, которая должна соответствовать данным графы 11 Отчета о поступлении в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации доходов, администрируемых Банком России (код формы по ОКУД 0409930) (далее – Отчет) по соответствующему КБК по состоянию на 1 января отчетного года.

В графе 4 проставляется сумма образованной в отчетном периоде задолженности по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 30 карточек учета штрафов нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и погашения (списания) задолженности в течение квартала).

В графе 5 проставляется сумма погашенной (списанной) в отчетном периоде задолженности по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 35 карточек учета штрафов нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и погашения (списания) задолженности в течение квартала).

В графе 6 проставляется сумма задолженности по денежным взысканиям (штрафам), отраженная в графе 30 по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» карточек учета штрафов по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом, которая должна соответствовать данным графы 11 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом.

В случае отсутствия информации о дебиторской задолженности в разделе 1 Таблицы, в поле «Примечание» проставляется отметка «показатели отсутствуют».

7.3.2. Раздел 2 Таблицы заполняется с учетом следующего.

В графе 3 проставляется сумма переплаты по государственной пошлине на основании графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании графы 17 карточек учета штрафов, отраженным по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» по состоянию на 1 января отчетного года, которая должна соответствовать данным графы 13 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на 1 января отчетного года.

В графе 4 проставляется сумма образованной в отчетном периоде переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании

данных графы 17 карточек учета штрафа нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и списания (возврата) переплаты в течение квартала).

В графе 5 проставляется сумма списанной (возвращенной) в отчетном периоде переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 17 карточек учета штрафа со знаком минус «–» нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и списания (возврата) переплаты в течение квартала).

В графе 6 проставляется сумма переплаты по государственной пошлине на основании графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании графы 17 карточек учета штрафов, отраженная по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом, которая должна соответствовать данным графы 13 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом.

В случае отсутствия информации о кредиторской задолженности в разделе 2 Таблицы, в поле «Примечание» проставляется отметка «показатели отсутствуют».».

1.20. В пункте 8.1:

в абзаце двадцатом слова «расчетные (платежные)» заменить словом «платежные», слова «расчетных (платежных)» заменить словом «платежных»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае отсутствия заявления плательщика по истечении трех месяцев со дня направления администратором письма об установлении факта переплаты в соответствии с абзацем первым настоящего пункта, администратор осуществляет информирование плательщика повторно.».

1.21. В пункте 8.3 слова «пятнадцати рабочих дней» заменить словами «двадцати календарных дней», слова «, но не позднее чем за пять рабочих

дней до окончания срока, указанного в абзаце втором пункта 10.4 настоящего Положения,» исключить.

1.22. Главу 8 дополнить пунктом 8.7 следующего содержания:

«8.7. В случае если у плательщика имеется переплата по денежному взысканию (штрафу), государственной пошлине, по которым срок исковой давности истек, и заявление плательщика не поступало в срок, указанный в абзаце двадцать втором пункта 8.1 настоящего Положения, при условии информирования плательщика администраторами, территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации об установлении факта излишней уплаты (взыскания) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины, Комиссия принимает решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию.

8.7.1. Комиссия принимает решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию, на основании следующих документов:

карточки учета штрафа, в которой в графе 17 проставлена сумма переплаты плательщиком денежного взыскания (штрафа);

карточки учета пошлины, в которой в графе 11 проставлена сумма переплаты плательщиком государственной пошлины;

копий писем плательщику об установлении факта излишней уплаты (взыскания) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины;

справки администратора учета о непредоставлении плательщиком заявления в срок, указанный в абзаце двадцать втором пункта 8.1 настоящего Положения.

8.7.2. Комиссия в срок не позднее десяти рабочих дней со дня получения документов, указанных в подпункте 8.7.1 настоящего пункта, выполняет следующие действия:

осуществляет проверку документов, указанных в подпункте 8.7.1 настоящего пункта;

запрашивает необходимые для принятия решения документы и пояснения;

принимает решение о признании суммы переплаты подлежащей списанию.

8.7.3. Решение о признании суммы переплаты подлежащей списанию оформляется актом, который утверждается руководителем (заместителем руководителя) администратора учета и содержит следующую информацию:

полное фирменное, сокращенное фирменное наименования юридического лица либо фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица;

ИНН юридического лица (физического лица (при наличии);

КПП юридического лица;

сведения о платеже, по которому возникла переплата;

КБК, по которому учитывается сумма переплаты, его наименование;

сумма переплаты;

дата принятия решения о признании суммы переплаты подлежащей списанию;

подписи членов Комиссии.

8.7.4. На основании подготовленного Комиссией акта, указанного в подпункте 8.7.3 настоящего пункта, администратор учета издает распорядительный акт о списании суммы переплаты.

8.7.5. Копии актов, указанных в подпунктах 8.7.3 и 8.7.4 настоящего пункта, а также копии документов, в соответствии с которыми суммы переплаты признаны подлежащими списанию, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации направляют в Департамент национальной платежной системы одновременно с письменной информацией по разделу отчетности «Справочно».».

1.23. В пункте 9.2:

абзац первый дополнить предложениями следующего содержания: «Заявление о зачете оформляется письмом отдельно на каждую государственную пошлину. Не допускается направление заявления в составе иных документов, в том числе необходимых для осуществления юридически значимых действий.»;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«К заявлению о зачете прилагаются платежные поручения или квитанции с подлинной отметкой банка, подтверждающие уплату государственной пошлины.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В заявлении о зачете кредитной организации, иного юридического лица указываются дата и номер заявления. В заявлении о зачете физического лица указывается дата заявления.».

1.24. В пункте 9.4:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«Решения о зачете (об отказе в зачете) подписываются руководителями (заместителями руководителей) администраторов, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, должностными лицами, уполномоченными на это распорядительными актами структурных подразделений Банка России, или лицами, их замещающими.»;

абзац четвертый признать утратившим силу.

1.25. В абзацах первом и втором пункта 10.4 слова «денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины» заменить словами «государственных пошлин».

1.26. В приложении 1:

графу 4 строки 1 дополнить словами «; при государственной регистрации ликвидации НПФ, за исключением случаев, когда ликвидация производится в порядке применения процедуры банкротства»;

в графе 5 строки 3 слова «(Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824)» исключить;

в графе 4 строки 13 слова «и НПФ, лицензии торговой системы» заменить словами «и НПФ»;

в графе 5 строки 20 и графе 5 строки 22 слова «финансовых рынков» заменить словами «финансового рынка»;

графу 5 строки 24 дополнить словами «, Инструкция Банка России № 188-И»;

в графе 5 строки 25 слова «статьи 14.4[1],» заменить словами «статьи 14.4[1], статья 14.25[1],», слова «часть 1 статьи 15.39» заменить словами «частями 1, 3 и 5 статьи 15.39»;

графу 5 строки 27 дополнить словами «, Положение Банка России № 507-П, Инструкция Банка России № 188-И»;

графу 5 строки 28 дополнить словами «; Указание Банка России № 3294-У».

1.27. Приложение 2 изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.28. В графе 3 строки 19 приложения 3 слова «Городской округ город Нарьян-Мар Ненецкого автономного округа Северо-Западного федерального округа» исключить.

1.29. Приложение 6 признать утратившим силу.

1.30. В приложении 7:

в наименовании графы 6 слово «органа» заменить словами «суда, структурного подразделения Банка России»;

наименование графы 37 изложить в следующей редакции: «Причина образования задолженности»;

наименование графы 38 изложить в следующей редакции: «Инициалы, фамилия ответственного исполнителя».

1.31. Графу 29 приложения 8 признать утратившей силу.

1.32. Графу 34 приложения 9 признать утратившей силу.

1.33. Приложение 11 изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.34. Приложение 12 изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.35. Приложение 13 изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.36. Дополнить приложением 15 в редакции приложения 5 к настоящему Указанию.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от «4» декабря 2018 года № 5004-У
«О внесении изменений в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

«Приложение 2
к Положению Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Перечень структурных подразделений центрального аппарата и их территориальных подразделений в федеральных округах, подразделений, осуществляющих межрегиональные функции, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, осуществляющих полномочия администраторов доходов федерального бюджета

Номер	Полное наименование структурных подразделений центрального аппарата и их территориальных подразделений в федеральных округах, подразделений, осуществляющих межрегиональные функции, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации
1	2
1.	Департамент надзора за системно значимыми кредитными организациями
2.	Департамент финансового мониторинга и валютного контроля
3.	Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций
4.	Западный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций

1	2
5.	Восточный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций
6.	Департамент корпоративных отношений
7.	Департамент страхового рынка
8.	Департамент коллективных инвестиций и доверительного управления
9.	Департамент рынка ценных бумаг и товарного рынка
10.	Департамент микрофинансового рынка
11.	Департамент противодействия недобросовестным практикам
12.	Служба текущего банковского надзора
13.	Департамент стратегического развития финансового рынка
14.	Департамент финансовой стабильности
15.	Департамент обработки отчетности
16.	Департамент национальной платежной системы
17.	Служба по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг
18.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Северо-Западном федеральном округе
19.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Южном федеральном округе
20.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Приволжском федеральном округе

1	2
21.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Уральском федеральном округе
22.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Сибирском федеральном округе
23.	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Дальневосточном федеральном округе
24.	Центр по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
25.	Центр по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
26.	Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва
27.	Отделение по Белгородской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
28.	Отделение по Брянской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
29.	Отделение по Владимирской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
30.	Отделение по Воронежской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
31.	Отделение по Ивановской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
32.	Отделение по Калужской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
33.	Отделение по Костромской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
34.	Отделение по Курской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу

1	2
35.	Отделение по Липецкой области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
36.	Отделение по Орловской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
37.	Отделение по Рязанской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
38.	Отделение по Смоленской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
39.	Отделение по Тамбовской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
40.	Отделение по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
41.	Отделение по Тульской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
42.	Отделение по Ярославской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
43.	Северо-Западное главное управление Центрального банка Российской Федерации
44.	Отделение по Архангельской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
45.	Отделение по Вологодской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
46.	Отделение по Калининградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
47.	Отделение по Ленинградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
48.	Отделение по Мурманской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации

1	2
49.	Отделение по Новгородской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
50.	Отделение по Псковской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
51.	Отделение – Национальный банк по Республике Карелия Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
52.	Отделение – Национальный банк по Республике Коми Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
53.	Южное главное управление Центрального банка Российской Федерации
54.	Отделение по Астраханской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
55.	Отделение по Волгоградской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
56.	Отделение по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
57.	Отделение по Ставропольскому краю Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
58.	Отделение по Республике Крым Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
59.	Отделение по г. Севастополь Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
60.	Отделение – Национальный банк по Республике Адыгея Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
61.	Отделение – Национальный банк по Республике Дагестан Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
62.	Отделение – Национальный банк по Республике Ингушетия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
63.	Отделение – Национальный банк по Кабардино-Балкарской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации

1	2
64.	Отделение – Национальный банк по Республике Калмыкия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
65.	Отделение – Национальный банк по Карачаево-Черкесской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
66.	Отделение – Национальный банк по Республике Северная Осетия – Алания Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
67.	Отделение – Национальный банк по Чеченской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
68.	Волго-Вятское главное управление Центрального банка Российской Федерации
69.	Отделение по Кировской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
70.	Отделение по Пензенской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
71.	Отделение по Самарской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
72.	Отделение по Саратовской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
73.	Отделение по Ульяновской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
74.	Отделение – Национальный банк по Республике Марий Эл Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
75.	Отделение – Национальный банк по Республике Мордовия Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
76.	Отделение – Национальный банк по Республике Татарстан Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
77.	Отделение – Национальный банк по Удмуртской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации

1	2
78.	Отделение – Национальный банк по Чувашской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
79.	Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации
80.	Отделение по Курганской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
81.	Отделение по Оренбургской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
82.	Отделение по Пермскому краю Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
83.	Отделение по Тюменской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
84.	Отделение по Челябинской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
85.	Отделение – Национальный банк по Республике Башкортостан Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
86.	Сибирское главное управление Центрального банка Российской Федерации
87.	Отделение по Алтайскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
88.	Отделение по Забайкальскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
89.	Отделение по Иркутской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
90.	Отделение по Кемеровской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
91.	Отделение по Красноярскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
92.	Отделение по Омской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
93.	Отделение по Томской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации

1	2
94.	Отделение – Национальный банк по Республике Алтай Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
95.	Отделение – Национальный банк по Республике Бурятия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
96.	Отделение – Национальный банк по Республике Тыва Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
97.	Отделение – Национальный банк по Республике Хакасия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
98.	Дальневосточное главное управление Центрального банка Российской Федерации
99.	Отделение по Амурской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
100.	Отделение по Еврейской автономной области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
101.	Отделение по Камчатскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
102.	Отделение по Магаданской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
103.	Отделение по Сахалинской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
104.	Отделение по Хабаровскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
105.	Отделение по Чукотскому автономному округу Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
106.	Отделение – Национальный банк по Республике Саха (Якутия) Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации

».

Приложение 2
к Указанию Банка России
от «_4_» _декабря_ 2018 года № _5004-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке
администрирования Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную систему Российской
Федерации отдельных видов доходов»

«Приложение 11
к Положению Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П
«О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов»

Рекомендуемый образец

Код формы документа по ОКУД
0430814

_____
(почтовый адрес, наименование плательщика)

РЕШЕНИЕ О ЗАЧЕТЕ (ОБ ОТКАЗЕ В ЗАЧЕТЕ) №_____
от «____»_____20__г.

_____
(наименование структурного подразделения Банка России)

в связи с заявлением плательщика

_____
(наименование кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии), наименование должности (для должностных лиц кредитной организации или иного юридического лица)

от «___»_____20__г. №_____ сообщает о решении _____
о зачете (об отказе в зачете)

в связи с _____
(причины отказа в зачете)

государственной пошлины, уплаченной в сумме
_____рублей___копеек
(прописью)

_____
(дата, номер расчетного (платежного) документа)

_____ _____ _____
(наименование должности) (подпись) (инициалы, фамилия)».

Приложение 3
к Указанию Банка России
от «4» декабря 2018 года № 5004-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке
администрирования Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную систему Российской
Федерации отдельных видов доходов»

«Приложение 12
к Положению Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П
«О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов»

Реестр (уточненный реестр) задолженности и переплаты по состоянию на «__» _____ 20__г.

Наименование администратора учета_____

Код формы документа по ОКУД
0430808

Номер	Плательщик			Сумма задолженности, руб. коп.	Сумма переплаты, руб. коп.	Данные документов			Дата вступления в законную силу документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа)	Дата возникновения задолженности (переплаты)	Примечание
	наименование	ИНН	КПП			наименование	номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
КБК_____											
Итого по КБК:						X	X	X	X	X	X
КБК_____											
Итого по КБК:						X	X	X	X	X	X
...											
Всего:						X	X	X	X	X	X

_____ _____ _____
(наименование должности руководителя (заместителя руководителя) администратора учета) (подпись) (инициалы, фамилия)».

Приложение 4
к Указанию Банка России
от «4» декабря 2018 года № 5004-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке
администрирования Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную систему Российской
Федерации отдельных видов доходов»

«Приложение 13
к Положению Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П
«О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов»

Выписка из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов) по состоянию на «__»_____ 20__г.

Код формы документа по ОКУД
0430809

Наименование _____
(ДНПС[1] (ППСиР ТУ Банка России)

Номер	Плательщик			Сумма задолженности, руб. коп.	Сумма переплаты, руб. коп.	Данные документов			Дата вступления в законную силу документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа)	Дата возникновения задолженности (переплаты)	Примечание
	наименование	ИНН	КПП			наименование	номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	КБК_____										
Итого по КБК:						X	X	X	X	X	X
	КБК_____										
Итого по КБК:						X	X	X	X	X	X

_____ _____ _____
(наименование должности руководителя (заместителя руководителя) ДНПС (ППСиР ТУ Банка России) (подпись) (инициалы, фамилия)

_____ _____ _____
(наименование должности руководителя (заместителя руководителя) администратора, структурного подразделения Службы, структурного подразделения ТУ Банка России) (подпись) (инициалы, фамилия)

[1] Департамент национальной платежной системы.».

Приложение 5
к Указанию Банка России
от « 4 » декабря 2018 года № 5004-У
«О внесении изменений в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

«Приложение 15
к Положению Банка России
от 29 ноября 2017 года № 618-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Показатели по увеличению и уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности по состоянию на « » _____ 20___ года

Код формы документа по ОКУД
0430816

Наименование администратора учета_____

Раздел 1. Сведения о дебиторской задолженности (информация о задолженности по денежным взысканиям (штрафам)

Сумма, руб. коп.

Номер	КБК	На начало года	Изменение задолженности		На конец отчетного периода (гр.3 + гр. 4 – гр. 5)
			увеличение	уменьшение	
1	2	3	4	5	6
1	99911605000016000140				
2	99911607000016000140				
3	99911612000016000140				
4	99911614000016000140				
5	99911614100016000140				
6	99911615000016000140				
7	99911616000016000140				
8	99911634000016000140				
9	99911638000016000140				
10	99911639000016000140				
11	99911690010016000140				
12	99911643000016000140				
Итого:					

Примечание:

Раздел 2. Сведения о кредиторской задолженности (переплата по государственной пошлине, денежным взысканиям (штрафам)

Сумма, руб. коп.

Номер	КБК	На начало года	Изменение задолженности		На конец отчетного периода (гр.3 + гр. 4 – гр. 5)
			увеличение	уменьшение	
1	2	3	4	5	6
1	99910807010011000110				
2	99910807040011000110				
3	99910807050011000110				
4	99910807060011000110				
5	99910807081010300110				
6	99910807081010400110				
7	99910807081010500110				
8	99910807081010700110				
9	99910807081010940110				
10	99910807200010039110				
11	99910807200010040110				
12	99911605000016000140				
13	99911607000016000140				
14	99911612000016000140				
15	99911614000016000140				
16	99911614100016000140				
17	99911615000016000140				
18	99911616000016000140				
19	99911634000016000140				
20	99911638000016000140				
21	99911639000016000140				
22	99911690010016000140				
23	99911643000016000140				
Итого:					

Примечание:

_____ (наименование должности руководителя (заместителя руководителя) администратора учета) _____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия)

_____ (наименование должности ответственного лица) _____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия) _____ (номер телефона)

«___»_____20__ г.».