



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

www.roskazna.ru

Обеспечение выполнения кредитными организациями и их филиалами требований законодательства об указании информации в распоряжении о переводе денежных средств на счета органов Федерального казначейства

Ноябрь 2017 года



Термины, сокращения и определения

Приказ № 107н	- Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 г. № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации»
Положение № 383-П	- Положение о правилах осуществления перевода денежных средств, утвержденное Банком России 19 июня 2012 г. № 383-П
Федеральный закон № 161-ФЗ	- Федеральный закон от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»
Положение № 414-П	- Положение об особенностях расчетного и кассового обслуживания территориальных органов Федерального казначейства, финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденное 18.02.2014 Банком России N 414-П, Минфином России N 8н
Указание № 2547-У	- Указание Банка России от 24 декабря 2010 г. № 2547-У «О счетах, открываемых территориальным органам Федерального казначейства, финансовым органам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований для учета средств организаций, не являющихся участниками бюджетного процесса, в подразделениях расчетной сети Банка России или в кредитных организациях (филиалах) и счетах, открываемых автономным учреждениям в кредитных организациях (филиалах)»
Указание № 3064-У	- Указание Банка России от 23 сентября 2013 г. № 3064-У «О нумерации лицевых счетов по учету средств, поступающих во временное распоряжение»
Форматы ГИС ГМП	- Форматы взаимодействия Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах с информационными системами участников версии 1.16.4
УФЭБС	- Альбом унифицированных форматов электронных банковских сообщений Банка России версии 2017.4.2
ППОС	- Платежное поручение в электронном виде на общую сумму принятых к исполнению распоряжений, информация по которым указывается в реестре

Обозначения

	- Обратите внимание на важные изменения, внесенные в нормативные правовые акты, форматы обмена или иные связанные с ними документы
	- Получите дополнительную информацию в указанных документах



1

Требования законодательства об указании информации
в распоряжении о переводе денежных средств на счета органов
Федерального казначейства



Статья 8 «Распоряжение клиента, порядок его приема к исполнению и исполнения» Федеральный закон № 161-ФЗ

1. Распоряжение клиента должно содержать информацию, позволяющую осуществить перевод денежных средств в рамках применяемых форм безналичных расчетов (далее - реквизиты перевода). Перечень реквизитов перевода устанавливается нормативными актами Банка России, за исключением перечня реквизитов перевода, необходимых для учета поступления платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, иных платежей, поступающих на счета органов Федерального казначейства, и платежей за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями, а также за исключением формы распоряжения клиента - физического лица для осуществления указанных платежей, и договором, заключенным оператором по переводу денежных средств с клиентом или между операторами по переводу денежных средств. Перечень реквизитов перевода, необходимых для учета поступления платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, иных платежей, поступающих на счета органов Федерального казначейства, и платежей за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями, а также форма распоряжения клиента - физического лица для осуществления указанных платежей устанавливается Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России.



Статья 8 «Распоряжение клиента, порядок его приема к исполнению и исполнения» Федеральный закон № 161-ФЗ

4. При приеме к исполнению распоряжения клиента оператор по переводу денежных средств **обязан** удостовериться в праве клиента распоряжаться денежными средствами, **проверить реквизиты перевода**, достаточность денежных средств для исполнения распоряжения клиента, а также выполнить иные процедуры приема к исполнению распоряжений клиентов, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

5. Если право клиента распоряжаться денежными средствами не удостоверено, а также **если реквизиты перевода не соответствуют установленным требованиям**, оператор по переводу денежных средств **не принимает распоряжение клиента к исполнению** и направляет клиенту уведомление об этом не позднее дня, следующего за днем получения распоряжения клиента.



Глава 1 «Общие положения»

Положение № 383-П

1.11. Распоряжения, для которых настоящим Положением не установлены перечень реквизитов и формы, составляются отправителями распоряжений с указанием установленных банком реквизитов, позволяющих банку осуществить перевод денежных средств, и по формам, установленным банком или получателем средств по согласованию с банком. Данные распоряжения применяются в рамках форм безналичных расчетов, предусмотренных пунктом 1.1 настоящего Положения, и должны содержать наименования распоряжений, отличные от указанных в пункте 1.10 настоящего Положения.

Положения настоящего пункта распространяются на заявления, уведомления, извещения, запросы, ответы, составляемые в случаях, предусмотренных настоящим Положением, на заявления, составляемые в соответствии с федеральным законом в целях взыскания денежных средств.

Положения настоящего пункта распространяются на составляемые юридическим лицом в электронном виде или на бумажном носителе распоряжения о получении наличных денежных средств с банковского счета юридического лица при недостаточности денежных средств на его банковском счете.

Положения настоящего пункта распространяются на распоряжение физического лица, форма которого на основании части 1 статьи 8 Федерального закона от 27 июня 2011 года № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» устанавливается Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России.



Глава 2 «Процедуры приема к исполнению, отзыва, возврата (аннулирования) распоряжений и порядок их выполнения»

Положение № 383-П

2.1. Процедуры приема к исполнению распоряжений включают:

- удостоверение права распоряжения денежными средствами (удостоверение права использования электронного средства платежа);
- контроль целостности распоряжений;
- структурный контроль распоряжений;
- контроль значений реквизитов распоряжений;
- контроль достаточности денежных средств.

2.7. Контроль значений реквизитов распоряжений осуществляется посредством проверки в порядке, установленном банком, с учетом требований законодательства, значений реквизитов распоряжений, их допустимости и соответствия.



Приказ № 107н

3. Администраторы доходов бюджетов, государственные (муниципальные) учреждения, кредитные организации (филиалы кредитных организаций), платежные агенты, организации федеральной почтовой связи - составители распоряжений о переводе денежных средств физических лиц в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации указывают информацию в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств физических лиц в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации в соответствии с Правилами, утвержденными настоящим приказом.

4. Составитель распоряжения о переводе денежных средств в уплату платежей физических лиц в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе за государственные и муниципальные услуги, указывает уникальный идентификатор начисления, идентификатор сведений о физическом лице, предусмотренные приказом Федерального казначейства от 30 ноября 2012 г. № 19н «Об утверждении Порядка ведения Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах», в соответствующем реквизите распоряжения физического лица о переводе денежных средств.

Кредитные организации, платежные агенты, организации федеральной почтовой связи при составлении платежных поручений на общую сумму принятых к исполнению от физических лиц распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей (за исключением таможенных платежей) в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе за государственные и муниципальные услуги, информация по которым указывается в реестре в соответствии с Положением Банка России от 29 июня 2012 г. № 384-П «О платежной системе Банка России», указывают информацию в платежном поручении на общую сумму в соответствии с Положением Банка России № 383-П, при этом в реквизите «101» платежного поручения указывается статус «15», информация из распоряжений физических лиц, в том числе уникальный идентификатор начисления, идентификатор сведений о физическом лице, указывается в соответствующих реквизитах реестра, сформированного к платежному поручению на общую сумму с реестром.

5. Правила, утвержденные настоящим приказом, применяются при составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату государственных и муниципальных услуг, предусмотренных Федеральным законом от 27 июля 2010 г. № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», на счета, открытые, в том числе, территориальным органам Федерального казначейства (далее - органам Федерального казначейства) и финансовым органам в Банке России.



Изменения вступили в силу с 25 апреля 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)



Глава 1 «Общие положения» Положение № 383-П

1.21.1. В распоряжениях указывается уникальный идентификатор платежа в случаях его присвоения получателем средств. Уникальный идентификатор платежа доводится получателем средств до плательщика в соответствии с договором. Банк получателя средств осуществляет контроль уникального идентификатора платежа в случаях и порядке, установленных договором с получателем средств. В случае осуществления перевода денежных средств на банковский счет получателя средств, открытый в целях идентификации платежа, формирование и контроль уникального идентификатора платежа осуществляются в порядке, установленном в приложении 12 к настоящему Положению.

В распоряжениях о переводе денежных средств в уплату платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, иных платежей, поступающих на счета органов Федерального казначейства, и платежей за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями уникальный идентификатор платежа указывается в соответствии с требованиями нормативных правовых актов, принятых на основании части 1 статьи 8 Федерального закона № 161-ФЗ Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России.

В распоряжениях о переводе денежных средств указывается уникальный идентификатор платежа в соответствии с федеральными законами, нормативными правовыми актами Российской Федерации.



Приложение 1. Перечень и описание реквизитов платежного поручения, инкассового поручения, платежного требования Положение № 383-П

101 - 110

В реквизитах 101 - 109 указывается информация в соответствии с требованиями нормативных правовых актов, принятых на основании части 1 статьи 8 Федерального закона N 161-ФЗ Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России.

Значение реквизита 110 не указывается

Примечание.

4. При составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации информация о плательщике, получателе средств, назначении платежа, в реквизитах 22, 60, 61, 101 - 109 указывается в соответствии с требованиями нормативных правовых актов, принятых на основании части 1 статьи 8 Федерального закона N 161-ФЗ Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России. **Банки при приеме к исполнению распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации обеспечивают контроль наличия значений, количества и допустимости символов в значениях реквизитов 22, 60, 61, 101 - 109** с учетом требований нормативных правовых актов, принятых на основании части 1 статьи 8 Федерального закона № 161-ФЗ Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Банком России.



Поступл. в банк плат. _____ Списано со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 1 _____ 15.05.2017 _____ 24

Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью **Одна тысяча рублей 00 копеек** 101

ИНН 0 **60** КПП 0 **102** Сумма 1000-00

Иванов Иван Иванович Сч. № 40817123456789123456

Платежщик КБ "Юниаструмбанк" ООО г. Москва БИК 044585144 Сч. № 301018010600000000184

Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО БИК 044525000 Сч. № _____

Банк получателя **61** КПП **103** Сч. № 40101810045250010041

ИНН 7707089101 КПП 770701001

УФК по г. Москве (ГУ МВД по г. Москве) Вид оп. **22** Срок плат. _____ Наз. пл. _____ Очер. плат. 3 Код **123456789** Рез. поле **012345678** **90**

Получат. **104** **105** **106** 18811630020016000140 45382000 0 0 01;0201251245 0 0

оплата штрафа по постановлению 77 № XXXXXXX от XX **107** **108** **109** **110**

Назначение платежа

Назначение платежа _____ Подписи _____ Отметки банка _____

М.П. _____

22 - уникальный идентификатор начисления (УИН).

60, 61 - Идентификационный номер налогоплательщика плательщика и получателя средств.

101 - Статус лица или органа, составившего распоряжение о переводе денежных средств.

102, 103 - Код причины постановки плательщика и получателя средств на учет в налоговом органе.

104 - Код бюджетной классификации (КБК).

105 - Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО).

106, 107 - особенности заполнения для налоговых и таможенных платежей.

108 - Номер документа-основания платежа;

Идентификатор сведений о физическом лице:

- «01» - паспорт гражданина РФ;
 - «02» - свидетельство органов ЗАГС о рождении гражданина;
 - «03» - паспорт моряка;
 - «04» - удостоверение личности военнослужащего;
 - «05» - военный билет военнослужащего;
 - «06» - временное удостоверение личности гражданина РФ;
 - «07» - справка об освобождении из мест лишения свободы;
 - «08» - паспорт иностранного гражданина;
 - «09» - вид на жительство;
 - «10» - разрешение на временное проживание;
 - «11» - удостоверение беженца;
 - «12» - миграционная карта;
 - «13» - паспорт гражданина СССР;
 - «14» - СНИЛС;
 - «22» - водительское удостоверение;
 - «24» - свидетельство о регистрации транспортного средства;
 - «25» - охотничий билет;
 - «26» - разрешение на хранение и ношение охотничьего оружия;
 - «28» - паспорт гражданина Российской Федерации, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в том числе содержащий электронный носитель информации;
 - «29» - свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации;
 - «30» - свидетельство о рассмотрении ходатайства по существу.
- Для разделения двузначного значения типа идентификатора сведений о физическом лице и идентификатора сведений о физическом лице используется знак «;».



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)

109 - особенности заполнения для налоговых и таможенных платежей.

110 - значение не указывается с 1 января 2015 года (приказ Минфина России от 30.10.2014 №126н).

Назначение платежа - дополнительная информация.



Соответствие реквизитов формы ПД-4 и платежного поручения

Извещение	Идентификатор	22
	КПП	103
Кассир	61 (наименование получателя платежа)	105
	ИНН налогового органа <*> и его сокращенное наименование (Код ОКАТО)	
	в (номер счета получателя платежа) (наименование банка)	
	БИК: Назначение платежа Кор./сч.: 104 (наименование платежа) (код бюджетной классификации КБК)	
Кассир	ИНН плательщика	60
	Сумма: руб. коп. Статус	101
Квитанция	КПП	
	ИНН налогового органа <*> и его сокращенное наименование (Код ОКАТО)	
Кассир	в (номер счета получателя платежа) (наименование банка)	
	БИК: Кор./сч.: (наименование платежа) (код бюджетной классификации КБК)	
Кассир	ИНН плательщика	
	Сумма: руб. коп. Статус	
Кассир	Платательщик (подпись):	
	Дата: " " 20__ г. <*> или иной государственный орган исполнительной власти	

Поступ. в банк плат.	Списано со сч. плат.	0401060
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №		Дата
Сумма прописью		101
ИНН	60	КПП 102
Платательщик		Сумма
Банк плательщика		Сч. №
Банк получателя		БИК
ИНН	61	КПП 103
Получатель		Сч. №
		Вид оп.
		Наз. пл.
		Срок плат.
		Очер. плат.
		Код
		22
		104
		105
		106
		107
		108
		109
Назначение платежа		Назначение платежа
Подпись		Отметки банка
М.П.		



Глава 1 «Общие положения»

Положение № 383-П

1.22. Банк вправе в целях осуществления перевода денежных средств составлять распоряжения в электронном виде, на бумажных носителях на основании распоряжений в электронном виде, на бумажных носителях, принятых к исполнению от отправителей распоряжений. При этом банк обеспечивает неизменность реквизитов распоряжений, указанных отправителями распоряжений, за исключением реквизитов банка плательщика (при составлении им распоряжения), банков-посредников, а также случаев, предусмотренных Указанием Банка России от 24 декабря 2012 года № 2946-У «О работе с распоряжениями о переводе денежных средств при изменении реквизитов банков, их клиентов».



Перечень условий для автоматизации форматно-логического контроля значений реквизитов распоряжений о переводе денежных средств (БИК)

Банковские идентификационные коды	1-6 разряды БИК	7-9 разряды БИК	Описание
	XXXXXX	000	Территориальные учреждения Банка России, структурные подразделения в составе территориального учреждения Банка России
	XXXXXX	001	Территориальные учреждения Банка России, структурные подразделения в составе территориального учреждения Банка России
	XXXXXX	002	Полевые учреждений Банка России, структурные подразделения центрального аппарата Банка России и подразделения Центрального хранилища Банка России

Платежное поручение № _____

Сумма прописью _____

ИНН _____ КПП _____ Сумма _____

Платежное поручение _____

БИК _____

Банк получателя _____

ИНН _____ КПП _____ Сч. № _____

БИК _____

Сч. № _____

Банк получателя _____

ИНН _____ КПП _____ Сч. № _____

Получатель _____

Вид оп. _____ Срок плат. _____

Наз. пл. _____ Очер. плат. _____

Код _____ Рез. поле _____



• Положение о Справочнике банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих перевод денежных средств в рамках платежной системы Банка России, и подразделений Банка России, не являющихся участниками расчетов, утвержденное Банком России 19.05.2016 № 544-П



Перечень условий для автоматизации форматно-логического контроля значений реквизитов распоряжений о переводе денежных средств (банковские счета)

Балансовый счет	Наименование счета	Отличительный признак
Счета, открываемые территориальным органом Федерального казначейства		
40101	Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации	-
40302	Средства, поступающие во временное распоряжение	«1», «2», «3», «7», «8» в четырнадцатом разряде
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» в четырнадцатом разряде
40701	Счета негосударственных организаций. Финансовые организации	«1» в четырнадцатом разряде
Счета, открываемые финансовым органом		
40302	Средства, поступающие во временное распоряжение	«4», «5» в четырнадцатом разряде
40601	Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации	«3» в четырнадцатом разряде
40701	Счета негосударственных организаций. Финансовые организации	«3» в четырнадцатом разряде
Счета, открываемые автономным учреждениям		
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
Счета, открываемые органам управления государственными и территориальными государственными внебюджетными фондами		
40302	Средства, поступающие во временное распоряжение	«6» в четырнадцатом разряде

Платежное поручение № _____ Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью _____

ИИН _____ ВИН _____ Сумма _____ Сч. № _____

Платежные _____ БИК _____ Сч. № _____

Банк получателя _____ ИИН _____ БИК _____ Сч. № _____

Получатель _____ Вид оп. _____ Наз. пл. _____ Кол. _____ Срок плат. _____ Очер. плат. _____ Рег. поле _____

Изначальные платежи _____ Подпись _____ Отметка банка _____

М.П. _____



- Приказ № 107н: пункт 5 приказа, пункт 2 Приложения № 4
- Указание № 2547-У
- Указание № 3064-У



Наименование и описание

ИНН плательщика

Индивидуальный номер
налогоплательщика - плательщика

Номер реквизита

Платежное поручение: 60
Платежное требование: 8
Инкассовое поручение: 60
Реестр к ППОС: ИНН плательщика

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED**/Payer/@INN

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/Payer/PayerIdentifier

Обязательность указания

**Значение реквизита
обязательно к указанию!**

Форматный контроль

- 1) ИНН физического лица: 12 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00».
- 2) ИНН юридического лица: 10 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00».
- 3) Код иностранной организации: 5 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «0».
- 4) ИНН плательщика отсутствует: значение «0».

Порядок указания информации

- 1) Значение ИНН плательщика - физического лица, за исключением индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, глав крестьянских (фермерских) хозяйств, может не указываться при условии указания в реквизите «108» распоряжения идентификатора сведений о физическом лице или указания в реквизите «Код» распоряжения уникального идентификатора начисления.
- 2) В случае указания в реквизите «101» распоряжения одного из статусов «09»-«13» и одновременного отсутствия в реквизите «Код» распоряжения уникального идентификатора начисления, указание значения ИНН плательщика - физического лица в реквизите «ИНН» плательщика является обязательным;
- 3) При составлении распоряжений о переводе денежных средств законным, уполномоченным представителем или иным лицом, исполняющим обязанность плательщика по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации, в реквизите «ИНН» плательщика указывается значение ИНН плательщика, чья обязанность по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации исполняется;
- 4) Распоряжения о переводе денежных средств, плательщиками по которым являются организации, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства, финансовых органах, органах управления внебюджетными фондами, в реквизите «ИНН» плательщика указывают ИНН организации.

- Приказ № 107н: пункты 3, 4, 7 Приложения № 1, пункт 4 Приложения № 2
- Положение № 414-П: пункт 1.1.1
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правила логического контроля реквизитов «2419», «2421», «2422», «2424», «2425», «2431», «2440» - «2445»
- Форматы ГИС ГМП: разделы 2.4, пункт 10.1 раздела 2.4.1, раздел 3.2, правила логического контроля реквизитов «11», «54», «236»



Наименование и описание	Номер реквизита	Тег реквизита	Обязательность указания
КПП плательщика Код причины постановки на учет плательщика	Платежное поручение: 102 Платежное требование: - Инкассовое поручение: 102 Реестр к ППОС: -	Тег УФЭБС: /ED**/Payer/@KPP Тег ГИС ГМП: /FinalPayment/Payer/PayerIdentifier	Значение реквизита обязательно к указанию!

Форматный контроль

- 1) КПП плательщика: 9 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00».
- 2) КПП плательщика отсутствует: значение «0».

- Приказ № 107н: пункт 3 Приложения № 1
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- Положение № 414-П: пункт 1.1.2
- УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2402», «2410», 2431
- Форматы ГИС ГМП: разделы 2.4, пункт 10.1 раздела 2.4.1, раздел 3.2, правила логического контроля реквизитов «11», «54», «236»

Порядок указания информации

- 1) КПП плательщика должно состоять из 9 знаков (цифр) (при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00») при условии указания в реквизите «ИНН» плательщика значения ИНН юридического лица (10 знаков (цифры)) или Кода иностранной организации (5 знаков (цифры));
- 2) При составлении платежных поручений на общую сумму с реестром в уплату налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей (за исключением таможенных платежей) в бюджетную систему Российской Федерации, уплачиваемых физическими лицами, в реквизите «КПП» плательщика указывается - значение КПП кредитной организации (филиала кредитной организации);
- 3) При составлении распоряжений о переводе денежных средств без открытия счета, принятых от физических лиц, в уплату налоговых, таможенных платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации по каждому платежу физического лица в реквизите «КПП» плательщика указывается ноль («0»);
- 4) При составлении распоряжений о переводе денежных средств без открытия счета, принятых от законных и уполномоченных представителей или иных лиц, исполняющих обязанность плательщика по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации, по каждому платежу в реквизите «КПП» плательщика указывается значение КПП плательщика, чья обязанность по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации исполняется. При исполнении обязанности по уплате платежей за физических лиц в реквизите «КПП» плательщика указывается ноль («0»);
- 5) Распоряжения о переводе денежных средств, плательщиками по которым являются организации, лицевые счета которым открыты в органах Федерального казначейства, финансовых органах, органах управления внебюджетными фондами, в реквизите «КПП» плательщика указывают КПП организации.



Идентификатор сведений о физическом лице / Номер документа основания платежа

Наименование и описание

Идентификатор сведений о физическом лице или
Номер документа основания платежа

Номер реквизита

Платежное поручение: 108
Платежное требование: -
Инкассовое поручение: 108
Реестр к ППОС: Идентификатор плательщика

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED***/DepartmentalInfo/@DocNo

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/Payer/PayerIdentifier
(для указания идентификатора сведений о физическом лице)
/FinalPayment/BudgetIndex/TaxDocNumber
(для указания номера документа основания платежа)

Обязательность указания

Значение реквизита обязательно к указанию!

Форматный контроль

- 1) Идентификатор сведений о физическом лице: до 15 знаков, из которых первый и второй являются цифрами и соответствуют типу идентификатора сведений о физическом лице, третий знак - разделитель «;».
- 2) Номер документа основания платежа: от 1 до 15 знаков.
- 3) Идентификатор сведений о физическом лице или Номер документа основания платежа отсутствуют: значение «0».

Порядок указания информации

- 1) Реквизит «108» не может принимать значение «0» в случае отсутствия у плательщика - физического лица ИНН (реквизит «60» принимает значение «0») и уникального идентификатора начисления (реквизит «22» принимает значение «0»).
- 2) Реквизит «108» принимает значение «0» в случае, если показатель основания платежа в реквизите «106» принимает значение «ТП» или «ЗД».
- 3) В реквизите «108» в случае указания в реквизите «101» одного из статусов «03», «16», «19», «20», «24» указывается идентификатор сведений о физическом лице.
- 4) В случае указания в реквизите «101» одного из статусов «03», «16», «19», «20», «24» и одновременного отсутствия в реквизите «22» уникального идентификатора начисления, указание в реквизите «108» значения «0» допускается только при указании в реквизите «60» значения ИНН плательщика - физического лица.
- 5) При указании в реквизите «108» идентификатора сведений о физическом лице знак номера («№») и дефиса («-») не указываются. При указании в реквизите «108» номера документа основания платежа знак номера («№») не проставляется.

- Приказ № 107н: пункт 3 Приложения № 1, пункт 9 Приложения № 2, пункт 9 Приложения № 3, пункт 6 Приложения № 4
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правила логического контроля реквизитов «2408», «2421», «2424», 2435, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445
- Форматы ГИС ГМП: разделы 2.4, пункт 10.1 раздела 2.4.1, раздел 3.2, правила логического контроля реквизитов «11», «54», «236», «306», «307»



Тип идентификатора сведений о физическом лице указывается в соответствии со справочником кодов:

Код	Описание
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

Код	Описание
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
28	паспорт гражданина Российской Федерации, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в том числе содержащий электронный носитель информации
29	свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации
30	свидетельство о рассмотрении ходатайства по существу

Пример указания в распоряжении сведений о паспорте гражданина Российской Федерации
серия 4507 № 123456:
01;4507123456



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)



Наименование и описание

ИНН получателя средств

Индивидуальный номер
налогоплательщика - получателя средств

Номер реквизита

Платежное поручение: 61
Платежное требование: 16
Инкассовое поручение: 61
Реестр к ППОС: ИНН получателя
средств

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED**/Payee/@INN

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/Payee/payeeINN

Обязательность указания

**Значение реквизита
обязательно к указанию!**

Форматный контроль

ИНН получателя средств:

1) **10 знаков**, при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «0»;

- Приказ № 107н: пункт 3 Приложения № 1
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2420»
- Форматы ГИС ГМП: разделы 2.4, пункт 11.2 раздела 2.4.1, правило логического контроля реквизитов «11»



Наименование и описание

КПП получателя средств

Код причины постановки на учет
налогоплательщика - получателя средств

Номер реквизита

Платежное поручение: 103
Платежное требование: -
Инкассовое поручение: 103
Реестр к ППОС: -

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED**/Payee/@KPP

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/Payee/payeeKPP

Обязательность указания

**Значение реквизита
обязательно к указанию!**

Форматный контроль

КПП получателя средств: 9 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00»;

- Приказ № 107н: пункт 3 Приложения № 1
- Положение № 383-П: Приложения №1, 11
- УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2403», «2411», «2432»
- Форматы ГИС ГМП: разделы 2.4, пункт 11.3 раздела 2.4.1, правило логического контроля реквизитов «11»



Наименование и описание	Номер реквизита	Тег реквизита	Обязательность указания
Код Уникальный идентификатор начисления	Платежное поручение: 22 Платежное требование: 22 Инкассовое поручение: 22 Реестр к ППОС: Уникальный идентификатор платежа, присвоенный получателем средств (уникальный идентификатор начисления)	Тег УФЭБС: /ED**/@PaymentID Тег ГИС ГМП: /FinalPayment/SupplierBillID	Значение реквизита обязательно к указанию!

Форматный контроль

1) Уникальный идентификатор начисления:

20 знаков, при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0»,
25 цифр, при этом все цифры не могут одновременно принимать значение «0».

2) Уникальный идентификатор начисления отсутствует: значение «0».

Порядок указания информации

В случае указания в реквизите «22» значения «0» в реквизите «Плательщик» указывается адрес регистрации по месту жительства плательщика - физического лица или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии у физического лица места жительства).

Правила расчета контрольного разряда УИН

Каждому разряду УИН, начиная со старшего разряда, присваивается набор весов, соответствующий натуральному ряду чисел от 1 до 10, далее набор весов повторяется.

Каждая цифра УИН умножается на присвоенный вес разряда и вычисляется сумма полученных произведений;

Контрольный разряд для УИН представляет собой остаток от деления полученной суммы на модуль «11». Контрольный разряд должен иметь значение от 0 до 9.

Если получается остаток, равный 10, то для обеспечения одноразрядного контрольного разряда необходимо провести повторный расчет, применяя вторую последовательность весов, являющуюся результатом циклического сдвига исходной последовательности на два разряда влево (3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 1, 2). Если, в случае повторного расчета, остаток от деления вновь сохраняется равным 10, то значение контрольного разряда проставляется равным «0».

- Приказ № 107н: пункт 3 Приложения № 1, пункты 4, 12 Приложения № 2, пункты 4, 12 Приложения № 3, пункт 7 Приложения № 4
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правила логического контроля реквизитов «2418», «2421», «2422», «2423», «2424», «2425», «2440», «2441», «2442», «2443», «2444», «2445»
- Форматы ГИС ГМП: раздел 2.4, пункт 2 раздела 2.4.1, раздел 3.1, правила логического контроля реквизитов «11», «53», «54», «234», «237», «305»



Наименование и описание

Код бюджетной классификации

Номер реквизита

Платежное поручение: 104
Платежное требование: -
Инкассовое поручение: 104
Реестр к ППОС: -

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED**/DepartmentalInfo/@CBC

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/KBK

Обязательность указания

**Значение реквизита
обязательно к указанию!**

Форматный контроль

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

Порядок указания информации

- 1) 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».
- 2) Распоряжение, в том числе платежное поручение на общую сумму с реестром, составляется только по одному коду бюджетной классификации.

- Приказ № 107н: пункты 3, 5 Приложения № 2, пункты 3, 5 Приложения № 3, пункт 3 Приложения № 4
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
 - УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2404», «2412»
 - Форматы ГИС ГМП: раздел 2.4, пункт 15 раздела 2.4.1, правила логического контроля реквизитов «11», «53», «233», «308»



**Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н
«Об утверждении Указаний о порядке применения
бюджетной классификации Российской Федерации»**

Структура кода классификации доходов бюджетов																			
Код главного администратора доходов бюджета			Код вида доходов бюджетов										Код подвида доходов бюджетов						
			группа доходов	подгруппа доходов		статья доходов		подстатья доходов		элемент доходов		группа подвида доходов бюджетов			аналитическая группа подвида доходов бюджетов				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

II. Классификация доходов бюджетов

2. Код главного администратора доходов бюджетов устанавливается законом (решением) о соответствующем бюджете.

Код главы	Главные администраторы доходов федерального бюджета
153	Федеральная таможенная служба
182	Федеральная налоговая служба
188	Министерство внутренних дел Российской Федерации
321	Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии
322	Федеральная служба судебных приставов
...	иные

Код главы	Главные администраторы доходов бюджета города Москвы
780	Департамент транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы
782	Московская административная дорожная инспекция
...	иные



Наименование и описание

Код, присвоенный территории муниципального образования (межселенной территории) или населенного пункта, входящего в состав муниципального образования

Номер реквизита

Платежное поручение: 105
Платежное требование: -
Инкассовое поручение: 105
Реестр к ППОС: -

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED**/DepartmentalInfo/@OKATO

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/OKTMO

Обязательность указания

Значение реквизита обязательно к указанию!

Форматный контроль

- 1) Код по ОКТМО:
8 знаков (цифр), при этом все знаки не могут одновременно принимать значение «0».
- 2) Код по ОКТМО отсутствует: значение «0».

Порядок указания информации

- 1) Проверка по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований;
- 2) 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» в уплату налогов, сборов, страховых взносов, администрируемых налоговыми органами (код главного администратора доходов бюджета в КБК, указанном в реквизите «104», равен «182»);
- 3) Преобразование 11-значного кода по ОКТМО в 8-значный осуществляется путем исключения последних 3-х знаков кода, идентифицирующих населенные пункты, входящие в состав муниципальных образований.

- Приказ № 107н: пункт 6 Приложения № 2, пункты 4, 6 Приложения № 3, пункт 4, 8 Приложения № 4
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2405», «2413»
- Форматы ГИС ГМП: раздел 2.4, пункт 23 раздела 2.4.1, правила логического контроля реквизитов «11», «309»



Наименование и описание

Статус составителя распоряжения

Номер реквизита

Платежное поручение: 101
Платежное требование: -
Инкассовое поручение: 101
Реестр к ППОС: 101р

Тег реквизита

Тег УФЭБС:
/ED***/DepartmentalInfo/@DrawerStatus

Тег ГИС ГМП:
/FinalPayment/BudgetIndex/Status

Обязательность указания

**Значение реквизита
обязательно к указанию!**

Форматный контроль

2 знака (цифры) в соответствии с перечнем - см. следующий слайд.

Порядок указания информации

При составлении распоряжения о переводе денежных средств законные, уполномоченные представители или иные лица, исполняющие в соответствии с законодательством Российской Федерации обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему Российской Федерации, указывают показатель статуса плательщика, чья обязанность исполняется.

- Приказ № 107н: Приложение № 5
- Положение № 383-П: Приложения №№ 1, 11
- УФЭБС: правило логического контроля реквизитов «2427», «2428», «2430», «2436»
- Форматы ГИС ГМП: пункт 7.1 раздела 2.4.1, раздел 2.6.5, правила логического контроля реквизитов «11», «306»



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)

Статус	Описание
01	налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - юридическое лицо;
02	налоговый агент;
03	организация федеральной почтовой связи, составившая распоряжение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица, за исключением уплаты таможенных платежей;
04	налоговый орган;
05	Федеральная служба судебных приставов и ее территориальные органы;
06	участник внешнеэкономической деятельности - юридическое лицо, за исключением получателя международного почтового отправления;
07	таможенный орган;
08	плательщик - юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет, глава крестьянского (фермерского) хозяйства, осуществляющие перевод денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации (за исключением налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами);
09	налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - индивидуальный предприниматель;
10	налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - нотариус, занимающийся частной практикой;
11	налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - адвокат, учредивший адвокатский кабинет;
12	налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - глава крестьянского (фермерского) хозяйства;
13	налогоплательщик (плательщик сборов, за совершение налоговыми органами юридически значимых действий, страховых взносов и иных платежей, администрируемых налоговыми органами) - физическое лицо;
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;

Статус	Описание
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	«22» - участник консолидированной группы налогоплательщиков;
23	Фонд социального страхования Российской Федерации;
24	плательщик - физическое лицо, осуществляющее перевод денежных средств в уплату сборов, страховых взносов, администрируемых Фондом социального страхования Российской Федерации, и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации (за исключением сборов за совершение налоговыми органами юридически значимых действий и иных платежей, администрируемых налоговыми органами);
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 процедуры, применяемых в деле о банкротстве;
27	кредитные организации (филиалы кредитных организаций), составившие распоряжение о переводе денежных средств, перечисленных из бюджетной системы Российской Федерации, не зачисленных получателю и подлежащих возврату в бюджетную систему Российской Федерации;
28	участник внешнеэкономической деятельности - получатель международного почтового отправления.



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

www.roskazna.ru

2

Основные ошибки кредитных организаций



Основные ошибки кредитных организаций Последствия ошибок

02.09.2014 Поступ. в банк плат. Списано со сч. плат. 0401060

ПАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 916 02.09.2014 Дата электронно Вид платежа

Сумма прописью Пятьсот рублей 00 копеек

ИНН 000000000000	КПП	Сумма	500=
СТЕЦЕНКО СЕРГЕЙ ДМИТРИЕВИЧ		Сч. №	40817810807327006559
Плательщик	БИК	04111	
	Сч. №	30101810500000000	
Банк плательщика	БИК	041403001	
ОТДЕЛЕНИЕ БЕЛГОРОД	Сч. №		
Банк получателя	Сч. №	40101810300000010002	
ИНН	КПП 312301001	Вид оп.	01
УФК по Белгородской области (УМВД России по Белгородской области)		Срок плат.	
		Наз. пл.	
		Очер. плат.	
		Код	
		Раз. поле	

Получатель

оплата за постановление по делу об административном правонарушении № 18810131140819254182от 19.08.2014 года
Без налога (НДС)

Назначение платежа

Подписи

Отметки банка

ИСПОЛНЕНО

М.П.



Ошибка

Отсутствие значений в реквизитах «104» (код бюджетной классификации) и (или) «105» (ОКТМО) или заполнение их значением «0»



Последствия

Непоступление денежных средств в соответствующий бюджет (бюджеты)



Основные ошибки кредитных организаций Последствия ошибок

07.08.2014 07.08.2014 0401060
Поступл. в банк плат. Списание со сч. плат.

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 49957 07.08.2014 электронно

Сумма прописью Пятьсот рублей 00 копеек

ИНН 0000000000 КПП 0 Сумма 500.00
КОВАЛЕВА ЮЛИЯ СЕРГЕЕВНА/Московск.
обл., ОБЛЭЛЕКТРОСТАЛЬ, ГУЛ ОКТЯБРЬСКАЯ 3-11//

Платательщик Сч. № 40817810804010242575

БИК 044525000
Сч. № 3010181020000000000

Банк плательщика БИК 044583001
ОТДЕЛЕНИЕ 1 МОСКВА Г МОСКВА 705 Сч. № 0000000000000000000

Банк получателя Сч. № 40101810800000010041
ИНН 7707089101 КПП 770731005
УФК по г.Москве (УГИБДД ГУ МВД России по г. Москве (ЦАФАП), л/сч № 04731440640)

Вид оп. 01 Наз. пл. Очер. плат. 5
Код 0 Рез. поле

Получатель 18811630020016000140 18811630020 0 0 0 0000000 0
ШТРАФ ПО АДМИНИСТРАТИВНОМУ ПРАВОНАРУШЕНИЮ ПОСТАНОВЛЕНИЕ №77ФА9336818

Назначение платежа

Подпись Отметка банка

М.П. _____

ИСПОЛНЕНО
7 авг 2014



Ошибка

Отсутствие значений в реквизитах «60» (ИНН плательщика) и (или) «102» (КПП плательщика) или заполнение их значением «0»



Последствия

Неисполнение обязательств плательщика



28.04.2015	28.04.2015	0401060	
Поступл. в банк плат.		Списано со сч. плат.	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 886		28.04.2015	электронно
		Дата	Вид платежа
Сумма прописью	Триста двенадцать рублей 00 коп.		
ИНН 7701105460	КПП 775001001	Сумма	312
г. Москва // ДАХ ГАЧЕВА ЛЮДМИЛА БОРИСОВНА // Крым Респ, г Симферополь, ул Лермонтова, д. 17, кв. 195, тел. (978)7687825//			
Плательщик	Сч. №	40911810840560000062	
БИК	044525		
Банк плательщика	Сч. №	30101810400000000	
ОТДЕЛЕНИЕ РЕСПУБЛИКА КРЫМ Г. СИМФЕРОПОЛЬ	БИК	043510001	
Банк получателя	Сч. №	40101810335100010001	
ИНН 9109000020	КПП 910901001		
УФК ПО РК (МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ № 5 ПО РК)			
Вид оп	01	Срок плат.	
Наз. пл.		Очер. плат.	5
Код		Рез. поле	
Получатель	18210606033101000110	35647470	ПП КВ.02.2015 0 0 0
ОПЛАТА НАЛОГОВ, СБОРОВ. ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ С ОРГАНИЗАЦИЯ ОБЛ ЗЕМ УСАТКОМ РАСПОЛГ ГРАНИЦАХ СЕЛЬСКИХ ПОСЕЛЕНИЙ			
Назначение платежа	Подпись		
	Отметка банка		
МП			



Ошибка

Указание в реквизитах «60» (ИНН плательщика) и «102» (КПП плательщика) ИНН и КПП кредитной организации при составлении распоряжения по каждому платежу физического лица вместо указания ИНН или идентификатора сведений о физическом лице



Последствия

Неисполнение обязательств плательщика

Начисление задолженности

Начисление пени, штрафа

Ограничение на въезд в Российскую Федерацию

Отказ в предоставлении государственных (муниципальных) услуг



Основные ошибки кредитных организаций Последствия ошибок

Операция: 4995
 Дата: 28.05.2015 14:07
 Терминал: 4
 Сумма: 500.00
 Комиссия: 10.00
 ИТОГО: 510.00
 Пятьсот десять рублей 00 копеек.

Платательщик: Карта : *****1656

Получатель: УМК по Самарской области (ГУ
 МВД России по Самарской обл
 асти)
 ИНН: 6317021970
 Счет: 40101810200000010001
 БИК: 043601001
 Кор.счет: 0

ID: P54218743111
 КПП получателя: 631601001
 Номер постановления: 63PP343551
 Дата постановления: 14.05.2015
 КБК: 18811630020016000140
 ОКТМО: 36701000
 УИН: 18810163150514237198
 УИН: 10443232250017711595282099609052

Получатель: УМК по Самарской области (ГУ МВД России по Самарской области)
 ИНН: 6317021970 КПП: 631601001
 Банк получателя: Отделение Самара
 БИК банка получателя: 043601001 Расчетный счет: 40101810200000010001
 КБК: 18811630020016000140 ОКТМО: 36701000 Уникальный код администратора: 724
 Платательщик: СУХОВ ВЛАДИМИР ГАВРИЛОВИЧ
 Адрес плательщика: Г МОСКВА, ЩИПКОВСКИЙ 1-Й ПЕР., Д 17, КВ 14
 Постановление: 18810163150514237198 от 14.05.2015 УИН: 18810163150514237198

Вид платежа	Дата	Сумма
Штраф за нарушение ПДД		500 р.
Всего		500 р.

Платательщик:

 18810163150514237198

Получатель: УМК по Самарской области (ГУ МВД России по Самарской области)
 ИНН: 6317021970 КПП: 631601001
 Банк получателя: Отделение Самара
 БИК банка получателя: 043601001 Расчетный счет: 40101810200000010001
 КБК: 18811630020016000140 ОКТМО: 36701000 Уникальный код администратора: 724
 Платательщик: СУХОВ ВЛАДИМИР ГАВРИЛОВИЧ
 Адрес плательщика: Г МОСКВА, ЩИПКОВСКИЙ 1-Й ПЕР., Д 17, КВ 14
 Постановление: 18810163150514237198 от 14.05.2015 УИН: 18810163150514237198

Вид платежа	Дата	Сумма
Штраф за нарушение ПДД		500 р.
Всего		500 р.

Платательщик:

 18810163150514237198



Ошибка

Искажение значений уникального идентификатора начисления, ИНН плательщика и (или) идентификатора сведений о физическом лице при составлении платежного поручения на основании распоряжения плательщика - физического лица: неуказание значения или указание значения «0»



Последствия

Неисполнение обязательств плательщика
 Передача в исполнительное производство
 Начисление пени, штрафов
 Ограничение на выезд из Российской Федерации
 Отказ в предоставлении государственных (муниципальных) услуг



ED108

Поступ. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №		Дата		Вид платежа	
Сумма прописью		Сто тысяч рублей 00 копеек		15 (101)	
ИНН (60)	770701234567	КПП (102)	775001001	Сумма	100 000-00
ОАО КБ "Банк"				Сч. №	4742281060000999999
Плательщик				БИК	044525123
ОАО КБ "Банк"				Сч. №	30101810200000000123
Банк плательщика				БИК	043601001
ОТДЕЛЕНИЕ САМАРА Г. САМАРА				Сч. №	
Банк получателя				Сч. №	40501810836012000002
ИНН (61)	7730176610	КПП (103)	773001001	Вид оп.	Срок плат.
УФК по Самарской области (филиал ФГБУ "ФКП" Росреестра по Самарской области)				Наз. пл.	Очер. плат.
Получатель				Код	0
000000000000000000130		36401000000		0	
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)
//ПРИЛОЖЕНИЕ// ПЛАТЕЖИ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ					
Назначение платежа					
Подпись			Отметки банка		
М.П.					



Ошибка

Реестр содержит информацию о платежах, вид средств и получатель средств - администратор доходов бюджета по которым не соответствуют платежному поручению на общую сумму с реестром



Реестр



Последствия

Неисполнение обязательств плательщика
 Передача в исполнительное производство
 Начисление пени, штрафов
 Ограничение на выезд из Российской Федерации
 Отказ в предоставлении государственных (муниципальных) услуг



Извещение	Индекс док. 99909965158345814610	(101) 13 Форма № ПД (налог)	
	ФИО ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ	Адрес	
Отметки банка	ИНН 771012345678	Сумма 5000.00	
	Банк получателя Отделение 1 Москва	БИК 044583001	Сч.№ 00000000000000000000
Квитанция	Получатель УФК по г. Москве (администратор доходов)	Сч.№ 4010181080000010041	
	КБК 99910604012021000110	ИНН 7710012345 КПП 772601123	
Отметки банка	Уплата платежа в бюджет	(107) 01.10.2015	(110)
	Дата	Подпись	
Квитанция	Индекс док. 99909965158345814610	(101) 13 Форма № ПД (налог)	
	ФИО ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ	Адрес	
Отметки банка	ИНН 771012345678	Сумма 5000.00	
	Банк получателя Отделение 1 Москва	БИК 044583001	Сч.№ 00000000000000000000
Квитанция	Получатель УФК по г. Москве (администратор доходов)	Сч.№ 4010181080000010041	
	КБК 99910604012021000110	ИНН 7710012345 КПП 772601123	
Отметки банка	Уплата платежа в бюджет	(107) 01.10.2015	(110)
	Дата	Подпись	

ST00011 | UIN=99909965158345814789 | LastName=Иванов | FirstName=Иван | MiddleName=Иванович | PayerINN=0 | PayerKPP=0 | PayerIdType=21 | PayerIdNum=771012345678 | Sum=50000 | BankName=Отделение 1 Москва | BIC=044583001 | CorrespAcc=0 | Name=УФК по г. Москве (администратор доходов) | PersonalAcc=40101810800000010041 | PayeeINN=7710012345 | PayeeKPP=772601123 | CBC=99910604012021000110 | ОКТМО=45382000 | Purpose=Уплата платежа в бюджет | PaytReason=01 | DocDate=0 | DocNumber=0 | TaxPeriod=01.10.2015 | QuittDate=20.05.2015 | TechCode=03



3

Особенности указания информации при уплате налога на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента



Федеральный закон от 25.07.2002 № 115-ФЗ
«О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации»

Патент - документ, подтверждающий право иностранного гражданина, прибывшего в Российскую Федерацию в порядке, не требующем получения визы, за исключением отдельных категорий иностранных граждан, на временное осуществление на территории субъекта Российской Федерации трудовой деятельности

Статья 13.3. Особенности трудовой деятельности иностранных граждан, прибывших в Российскую Федерацию в порядке, не требующем получения визы, на основании патента

5. Патент выдается иностранному гражданину на срок от одного до двенадцати месяцев.

Срок действия патента может неоднократно продлеваться на период от одного месяца. При этом общий срок действия патента с учетом продлений не может составлять более двенадцати месяцев со дня выдачи патента.

Срок действия патента считается продленным на период, за который уплачен налог на доходы физических лиц в виде фиксированного авансового платежа. В этом случае обращение в территориальные органы федерального органа исполнительной власти в сфере миграции не требуется.

В ином случае срок действия патента прекращается со дня, следующего за последним днем периода, за который уплачен налог на доходы физических лиц в виде фиксированного авансового платежа.

6. Патент выдается **по предъявлении** документа, удостоверяющего его личность и признаваемого Российской Федерацией в этом качестве, а также **документа, подтверждающего уплату налога** на доходы физических лиц в виде фиксированного авансового платежа, на период действия патента в соответствии с пунктом 5 настоящей статьи.



Абхазия



Азербайджан



Молдова



Таджикистан



Узбекистан



Украина



Южная Осетия



**227.1 «Особенности исчисления суммы налога и подачи налоговой декларации некоторыми категориями иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность по найму в Российской Федерации. Порядок уплаты налога»
Налоговый кодекс Российской Федерации**

2. Фиксированные авансовые платежи по налогу уплачиваются за период действия патента **в размере 1 200 рублей в месяц.**
3. Размер фиксированных авансовых платежей **подлежит индексации на коэффициент-дефлятор, установленный на соответствующий календарный год, а также на коэффициент, отражающий региональные особенности рынка труда (региональный коэффициент), устанавливаемый на соответствующий календарный год законом субъекта Российской Федерации.**

**Статья 56 «Налоговые доходы бюджетов субъектов Российской Федерации»
Бюджетный кодекс Российской Федерации**

2. **В бюджеты субъектов Российской Федерации** подлежат зачислению налоговые доходы от следующих федеральных налогов и сборов:
налога на доходы физических лиц, уплачиваемого иностранными гражданами в виде фиксированного авансового платежа при осуществлении ими на территории Российской Федерации трудовой деятельности на основании патента, - **по нормативу 100 процентов.**



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 20
(101)

Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью Четыре тысячи рублей 00 копеек

ИНН (60) 772012345678	КПП (102) 0	Сумма	4 000-00			
ОАО КБ "Банк"/Тураев Жасурбек Рустамович//		Сч. №	40911810240000100001			
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	044525123			
		Сч. №	30101810100000000123			
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		БИК	044525000			
		Сч. №				
Банк получателя ИНН (61) 7715045002		КПП (103) 771501001	Сч. №	40101810045250010041		
Управление Федерального казначейства по г. Москве (ИФНС России № 15 по г. Москве)		Вид оп.	Срок плат.			
		Наз. пл.	Очер. плат.			
		Код	Рез. поле			
Получатель		0				
18210102040011000110	45362000	ТП	20.08.2015	0	0	
<small>(104)</small>	<small>(105)</small>	<small>(106)</small>	<small>(107)</small>	<small>(108)</small>	<small>(109)</small>	<small>(110)</small>

Налог на доходы физических лиц в виде фиксированного авансового платежа

Назначение платежа _____

Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____

Указывается КБК:

182 1 01 02040 01 1000 110

Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации

Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 20
(101)

Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью _____ Четыре тысячи рублей 00 копеек

ИНН (60) 772012345678	КПП (102) 0	Сумма	4 000-00		
ОАО КБ "Банк"//Тураев Жасурбек Рустамович//		Сч. №	40911810240000100001		
Плательщик		БИК	044525123		
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	30101810100000000123		
Банк плательщика		БИК	044525000		
ГУ Банка России по ЦФО		Сч. №			
Банк получателя		ИНН (61) 7715045002	КПП (103) 771501001	Сч. №	40101810045250010041
Управление Федерального казначейства по г. Москве (ИФНС России № 15 по г. Москве)		Вид оп.	Срок плат.		
Получатель		Наз. пл.	Очер. плат.		
		Код	Рез. поле		
18210102040011000110	45362000	ТП	20.08.2015	0	0
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)

Налог на доходы физических лиц в виде фиксированного авансового платежа

Назначение платежа _____

Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____

Указание идентификационного номера налогоплательщика в реквизите «ИНН» плательщика **обязательно.**

Реквизит распоряжения для указания идентификатора	Пример указания идентификатора
Идентификационный номер налогоплательщика	771012345678
Реквизит «60» («ИНН» плательщика)	771012345678



Пункт 3 Приложения № 1, пункт 4 Приложения № 2 к Приказу № 107н



4

Особенности указания информации
при уплате налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей в
бюджетную систему Российской Федерации, администрируемых
налоговыми органами



Соответствие реквизитов формы ПД (налог) и платежного поручения

Извещение	Индекс док. 18207710150003003931 (101) 13 Форма №ПД (налог) ФИО ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ Адрес 123456, УЛ. СТРОИТЕЛЕЙ, Д. 25, КВ. 12, Г.МОСКВА ИНН 771012345678 Сумма 4935.00 Банк получателя ОТДЕЛЕНИЕ 1 МОСКВА БИК 044583001 Сч.№ 00000000000000000000 Сч.№ 40101810800000010041 ИНН 7710047253 КПП 772601001 КБК 18210604012021000110 ОКТМО 45380000
	Получатель Управление федерального казначейства по г.Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве) (107) 01.10.2015 (106) ТП (110) (104) (101) (107) (103) (105) (106)
Отметки банка	QR-код Штрих-код
Квитанция	Дата Подпись Индекс док. 18207710150003003931 (101) 13 Форма №ПД (налог) ФИО ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ Адрес 123456, УЛ. СТРОИТЕЛЕЙ, Д. 25, КВ. 12, Г.МОСКВА ИНН 771012345678 Сумма 4935.00 Банк получателя ОТДЕЛЕНИЕ 1 МОСКВА БИК 044583001 Сч.№ 00000000000000000000 Сч.№ 40101810800000010041 ИНН 7710047253 КПП 772601001 КБК 18210604012021000110 ОКТМО 45380000
	(107) 01.10.2015 (106) ТП (110)
Отметки банка	QR-код Штрих-код

Поступ. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №				
Дата			Вид платежа	
Сумма прописью	101			
ИНН	60	КПП	102	Сумма
Плательщик	Сч. №			
Банк плательщика	БИК			
	Сч. №			
Банк получателя	БИК			
	Сч. №			
ИНН	61	КПП	103	Сч. №
Получатель	Вид оп.		Срок плат.	
	Наз. пл.		Очер. плат.	
	Код		Рез. поле	
104		105	106	107
108		109		
Назначение платежа				
Назначение платежа		Подпись		Отметки банка
М.П.				



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____

0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ **01**

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 7710123456	КПП (102) 771001001	Сумма	100 000-00
ОАО "Ромашка"		Сч. №	40702810100010000001
Плательщик		БИК	044525123
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	30101810100000000123
Банк плательщика		БИК	044525000
ГУ Банка России по ЦФО		Сч. №	
Банк получателя		Сч. №	40101810045250010041
ИНН (61) 7710047253	КПП (103) 772601001	Вид оп.	01
Управление федерального казначейства по г. Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)		Срок плат.	
Получатель		Наз. пл.	0
		Очер. плат.	3
		Рез. поле	
18210101012021000110	45382000	ТП	ГД.00.2015
(104)	(105)	(106)	(107)
			0
			20.08.2015
			(108)
			(109)
			(110)

Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)

Назначение платежа _____

Подпись _____

Отметки банка _____

М.П. _____



Указание ИНН и КПП плательщика обязательно:

Вид идентификатора	Реквизит распоряжения для указания идентификатора	Пример указания идентификатора
Идентификационный номер налогоплательщика	Реквизит «60» («ИНН» плательщика)	Юридическое лицо: 7715123456 Физическое лицо: 771012345678
Код причины постановки на учет в налоговом органе	Реквизит «102» («КПП» плательщика)	Юридическое лицо: 771501001 Физическое лицо: 0



Пункт 3 Приложения № 1 к Приказу № 107н



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 01

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 7710123456	КПП (102) 771001001	Сумма	100 000-00			
ОАО "Ромашка"		Сч. №	40702810100010000001			
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	044525123			
		Сч. №	30101810100000000123			
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		БИК	044583001			
		Сч. №				
Банк получателя ИНН (61) 7710047253		КПП (103) 772601001	Сч. №	40101810800000010041		
Управление федерального казначейства по г. Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)		Вид оп.	01	Срок плат.		
		Наз. пл.		Очер. плат.	3	
		Код	0	Рез. поле		
Получатель 18210101012021000110 (104)	45382000 (105)	ТП (106)	ГЛ.00.2015 (107)	0 (108)	20.08.2015 (109)	(110)

Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)

Назначение платежа _____ Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____

КБК по доходам, администратором которых является Федеральная налоговая служба (код главы 182):

182

1 01 01### ## ##### 110	Налог на прибыль организаций
1 01 02### ## ##### 110	Налог на доходы физических лиц
1 03 01### ## ##### 110	Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации
1 09 03### ## ##### 110	Платежи за добычу общераспространенных полезных ископаемых
1 06 01### ## ##### 110	Налог на имущество физических лиц
1 06 02### ## ##### 110	Налог на имущество организаций
1 06 04### ## ##### 110	Транспортный налог
1 06 06### ## ##### 110	Земельный налог
1 07 03### ## ##### 110	Водный налог
1 12 08### ## ##### 120	Утилизационный сбор
...	иные налоги и сборы



Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»



Поступ. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №		Дата		Вид платежа	
Сумма прописью		Сто тысяч рублей 00 копеек		01 (101)	
ИНН (60)	7710123456	КПП (102)	771001001	Сумма	100 000-00
ОАО "Ромашка"			Сч. №	40702810100010000001	
Платательщик			БИК	044525123	
ОАО КБ "Банк"			Сч. №	30101810100000000123	
Банк плательщика			БИК	044525000	
ГУ Банка России по ЦФО			Сч. №		
Банк получателя			Сч. №	40101810045250010041	
ИНН (61)	7710047253	КПП (103)	772601001	Вид оп.	01
Управление федерального казначейства по г.Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)			Срок плат.	3	
Получатель			Наз. пл.	0	
18210101012021000110	45382000	ТП (106)	ГД.00.2015	0	20.08.2015
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)
Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)					
Назначение платежа			Отметки банка		
М.П.					

Показатель основания платежа указывается в соответствии с перечнем кодов:

Код	Описание
0	при невозможности однозначно идентифицировать платеж самостоятельно
ТП	платежи текущего года
ЗД	добровольное погашение задолженности по истекшим налоговым, расчетным (отчетным) периодам при отсутствии требования налогового органа об уплате налогов (сборов, страховых взносов)
БФ	текущий платеж физического лица - клиента банка (владельца счета), уплачиваемый со своего банковского счета
ТР	погашение задолженности по требованию налогового органа об уплате налогов (сборов, страховых взносов)
РС	погашение рассроченной задолженности
ОТ	погашение отсроченной задолженности
РТ	погашение реструктурируемой задолженности
ПБ	погашение должником задолженности в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве
ПР	погашение задолженности, приостановленной к взысканию
АП	погашение задолженности по акту проверки
АР	погашение задолженности по исполнительному документу
ИН	погашение инвестиционного налогового кредита
ТЛ	погашение учредителем (участником) должника, собственником имущества должника - унитарного предприятия или третьим лицом задолженности в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве
ЗТ	погашение текущей задолженности в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве



Форматный контроль

1) **Налоговый период: 10 знаков** 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			Номер месяца - от 01 до 12			
«ПЛ» - полугодовые платежи			«ГД» - годовые платежи			Номер квартала - от 01 до 04			
«01»->«31» - календарный день						Номер полугодия - 01 или 02			
						Годовой платеж - 00			

2) **Показатель налогового периода отсутствует: значение «0».**

Порядок указания информации

1) В реквизите указывается конкретная дата в формате «ДД.ММ.ГГГГ» при указании в реквизите «106» одного из следующих оснований платежа: погашение отсроченной («ОТ»), рассроченной («РС»), реструктурируемой («РТ») задолженности, погашение приостановленной к взысканию задолженности («ПР»), погашение задолженности по требованию налогового органа об уплате налогов (сборов) («ТР») или погашение задолженности в ходе проведения процедур, применяемых в деле о банкротстве («ПБ»), погашение инвестиционного налогового кредита («ИН»).

2) В реквизите указывается «0» в случае осуществления платежа с целью погашения задолженности по акту проведенной проверки (реквизит «106» принимает значение «АП») или исполнительному документу (реквизит «106» принимает значение «АР»).

Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 01

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60)	7710123456	КПП (102)	771001001	Сумма	100 000-00						
ОАО "Ромашка"				Сч. №	40702810100010000001						
Плательщик ОАО КБ "Банк"				БИК	044525123						
				Сч. №	30101810100000000123						
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО				БИК	044525000						
				Сч. №							
Банк получателя ИНН (61)				7710047253	КПП (103)	772601001	Сч. №	40101810045250010041			
Управление федерального казначейства по г.Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)				Вид оп.	01	Срок плат.					
				Наз. пл.			Очер. плат.	3			
				Конт.	0	Рез. поле					
Получатель		18210101012021000110		45382000		ГП		ГД.00.2015		0	
		(104)		(105)		(106)		(107)		(108)	
								20.08.2015		(109)	
										(110)	

Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)

Назначение платежа _____

Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____



Пункт 8 Приложения № 2 к Приказу № 107н



Форматный контроль

Номер документа основания платежа: 15 знаков.

Порядок указания информации

- 1) В реквизите указывается значение «0» при составлении распоряжения о переводе денежных средств в уплату налоговых платежей, страховых взносов плательщика - физического лица - клиента банка (владельца счета) (реквизит «101» принимает значение «13») на основании налоговой декларации (расчета).
- 2) В реквизите указывается значение «0» при указании в реквизите «106» в качестве показателя основания платежа значений «ТП» или «ЗД».
- 3) В реквизите указывается номер документа, который является основанием платежа и может принимать следующий вид:

Значение реквизита «106»	В реквизите «108» указывается
ТР	номер требования налогового органа об уплате налога (сбора, страховых взносов)
РС	номер решения о рассрочке
ОТ	номер решения об отсрочке
РТ	номер решения о реструктуризации
ПБ	номер дела или материала, рассмотренного арбитражным судом
ПР	номер решения о приостановлении взыскания
АП	номер решения о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения или об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения
АР	номер исполнительного документа и возбужденного на основании его исполнительного производства
ИН	номер решения о предоставлении инвестиционного налогового кредита
ТЛ	номер определения арбитражного суда об удовлетворении заявления о намерении погасить требования к должнику

Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 01

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 7710123456	КПП (102) 771001001	Сумма	100 000-00			
ОАО "Ромашка"		Сч. №	40702810100010000001			
Плательщик		БИК	044525123			
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	30101810100000000123			
Банк плательщика		БИК	044525000			
ГУ Банка России по ЦФО		Сч. №				
Банк получателя		Сч. №	40101810045250010041			
ИНН (61) 7710047253	КПП (103) 772601001	Вид оп.	01			
Управление федерального казначейства по г.Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)		Срок плат.				
Получатель		Наз. пл.	3			
		Код	0			
18210101012021000110	45382000	ТП	Г.Д.00.2015	0	20.08.2015	
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109)	(110)

Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)

Назначение платежа _____

Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____





Форматный контроль

Дата документа основания платежа: 10 знаков в следующем формате:

Д	Д	.	М	М	.	Г	Г	Г	Г
Календарный день			Месяц			Год			
01-31			01-12						

Порядок указания информации

- 1) Реквизит принимает значение «0» при указании в реквизите «106» в качестве показателя основания платежа значения «ЗД».
- 2) В показателе даты документа указывается, если показатель основания платежа имеет значение:

Значение реквизита «106»	В реквизите «109» указывается
ТР	дата требования налогового органа об уплате налога (сбора, страховых взносов)
РС	дата решения о рассрочке
ОТ	дата решения об отсрочке
РТ	дата решения о реструктуризации
ПБ	дата принятия арбитражным судом решения о введении процедуры банкротства
ПР	дата решения о приостановлении взыскания
АП	дата решения о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения или об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения
АР	дата исполнительного документа и возбужденного на его основании исполнительного производства
ИН	дата решения о предоставлении инвестиционного налогового кредита
ТЛ	дата определения арбитражного суда об удовлетворении заявления о намерении погасить требования к должнику

Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ **01**

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 7710123456	КПП (102) 771001001	Сумма	100 000-00		
ОАО "Ромашка"		Сч. №	40702810100010000001		
Плательщик		БИК	044525123		
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	30101810100000000123		
Банк плательщика		БИК	044525000		
ГУ Банка России по ЦФО		Сч. №			
Банк получателя		Сч. №	40101810045250010041		
ИНН (61) 7710047253	КПП (103) 772601001	Вид оп.	01	Срок плат.	
Управление федерального казначейства по г.Москве (ИФНС России № 10 по г. Москве)		Наз. пл.		Очер. плат.	
		Код	0	Рез. поле	
182101012021000110	45382000	ТП	ГД.00.2015	0	20.08.2015
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)

Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (сумма платежа)

Назначение платежа _____

Подпись _____

Отметки банка _____

М.П. _____



Пункт 10 Приложения № 2 к Приказу № 107н



Физическое лицо И.И. Иванов
(ИНН - 770156974329) уплачивает
транспортный налог за П.П. Петрова
(ИНН - 770185208417)

Уплата законным или уполномоченным представителем плательщика, иным лицом

Порядок указания информации

- 1) В реквизите «101» (статус плательщика) - статус того лица, чья обязанность по уплате налоговых платежей в бюджетную систему Российской Федерации исполняется;
- 2) В реквизите «ИНН» плательщика (60) - значение ИНН, чья обязанность по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации исполняется. В случае отсутствия у плательщика - физического лица ИНН в реквизите «ИНН» плательщика указывается ноль («0»). При этом в поле «Код» (22) необходимо указать значение уникального идентификатора начисления (индекс документа);
- 3) В реквизите «КПП» плательщика (102) - значение КПП плательщика, чья обязанность по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации исполняется. При исполнении обязанности по уплате платежей за физических лиц в реквизите «КПП» плательщика указывается ноль ("0");
- 4) В реквизите «Плательщик» - информация о плательщике, осуществляющем платеж:
 - для юридических лиц - наименование юридического лица;
 - для индивидуального предпринимателя, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, глав крестьянских (фермерских) хозяйств - фамилия, имя, отчество (при наличии), а также в скобках «ИП», «нотариус», «адвокат», «КФХ» соответственно;
 - для физических лиц - фамилия, имя, отчество (при наличии).
- 5) В реквизите «Назначение платежа»:
 - ИНН лица, осуществляющего платеж;
 - «//» и КПП лица, осуществляющего платеж (для юридических лиц);
 - «//» и наименование плательщика, чья обязанность исполняется:
 - для индивидуального предпринимателя, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, глав крестьянских (фермерских) хозяйств - фамилия, имя, отчество (при наличии), а также в скобках «ИП», «нотариус», «адвокат», «КФХ» соответственно;
 - для физических лиц - фамилия, имя, отчество (при наличии) и адрес регистрации по месту жительства или адрес регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства);
 - номер и дата нотариально заверенной доверенности (для уполномоченных представителей плательщика).

Поступ. в банк плат.	Списано со сч. плат.	0401060
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №		13
Сумма прописью	Сто тысяч рублей 00 копеек	(101)
ИНН (60)	770185208417	КПП (102)
Иванов Иван Иванович	Сумма	600-00
	Сч. №	40817123456789123456
Плательщик	БИК	044525123
ОАО КБ "Банк"	Сч. №	30101810100000000123
Банк плательщика	БИК	044525000
ГУ Банка России по ЦФО	Сч. №	
Банк получателя	Сч. №	
ИНН (61)	7701107259	КПП (103)
УФК по г. Москве (ИФНС России № 1 по г. Москве)	Сч. №	40101810045250010041
Вид оп.	01	Срок плат.
Наз. пл.		Очер. плат.
Код	0	Рез. поле
3		
Получатель	ГД.00.2017	20.09.2017
18210604012021000110	0	(104)
45375000	0	(105)
ТП	0	(106)
ГД.00.2017	0	(107)
0	0	(108)
		(109)
		(110)
770156974329// Петров Петр Петрович, г. Москва, ул. Новая, д. 5, стр.6, кв. 89//Оплата транспортного налога		
Назначение платежа	Подпись	Отметки банка
М.П.		





5

Особенности указания информации при уплате денежных средств,
администрируемых Министерством внутренних дел Российской
Федерации



Соответствие реквизитов распоряжения и платежного поручения

Извещение	Получатель: 61 по Самарской 103 МВД России по Самарской области) ИНН: 6317012345 КПП: 631601001 Банк получателя: Отделение Самара БИК банка: 104 043601001 105 Расчетный счет: 40101810200000010001 КБК: 18811630020016000140 ОКТМО: 36701000 Уникальный код администратора: 724 Платательщик: Иванов Иван Иванович Адрес платателя: г.Москва, ул.Строителей, д.25, кв.12 Постановление: 18810163150514231234 от 20.08.2015 УИН: 18810163150514231234 22									
	<table border="1"> <tr> <td>Вид платежа</td> <td>Назначение платежа</td> <td>Сумма</td> </tr> <tr> <td>Штраф за нарушение ПДД</td> <td></td> <td>500 р.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Всего 500 р.</td> </tr> </table>	Вид платежа	Назначение платежа	Сумма	Штраф за нарушение ПДД		500 р.			Всего 500 р.
Вид платежа	Назначение платежа	Сумма								
Штраф за нарушение ПДД		500 р.								
		Всего 500 р.								
Отметка банка	Платательщик: 18810163150514231234									
Квитанция	Получатель: УФК по Самарской области (ГУ МВД России по Самарской области) ИНН: 6317012345 КПП: 631601001 Банк получателя: Отделение Самара БИК банка получателя: 043601001 Расчетный счет: 40101810200000010001 КБК: 18811630020016000140 ОКТМО: 36701000 Уникальный код администратора: 724 Платательщик: Иванов Иван Иванович Адрес платателя: г.Москва, ул.Строителей, д.25, кв.12 Постановление: 18810163150514231234 от 20.08.2015 УИН: 18810163150514231234									
Отметка банка	<table border="1"> <tr> <td>Вид платежа</td> <td>Дата</td> <td>Сумма</td> </tr> <tr> <td>Штраф за нарушение ПДД</td> <td></td> <td>500 р.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Всего 500 р.</td> </tr> </table>	Вид платежа	Дата	Сумма	Штраф за нарушение ПДД		500 р.			Всего 500 р.
Вид платежа	Дата	Сумма								
Штраф за нарушение ПДД		500 р.								
		Всего 500 р.								
	Платательщик: 18810163150514231234									

Поступ. в банк плат. _____ Списано со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ Дата _____ Вид платежа _____ 101

Сумма прописью _____

ИНН	60	КПП	102	Сумма	
Платательщик		БИК		Сч. №	
Банк платателя		БИК		Сч. №	
Банк получателя	61	КПП	103	Сч. №	
Получатель		Вид оп.		Срок плат.	
		Наз. пл.		Очер. плат.	
		Код	22	Рез. поле	

104 105 106 107 108 109

Назначение платежа

Назначение платежа _____ Подпись _____ Отметка банка _____

М.П. _____



КБК по доходам, администратором которых является Министерство внутренних дел Российской Федерации (код главы 188):

Поступ. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №					
Сумма прописью		Дата		Вид платежа	
Одна тысяча пятьсот рублей 00 копеек				(101)	
ИНН (60)	0	КПП (102)	0	Сумма	1 500.00
Иванов Иван Иванович/г.Москва, ул.Строителей, д.25, кв.12/					
Платательник		БИК		Сч. №	
ОАО КБ "Банк"		043207123		40817810100010000123	
Банк плательщика		БИК		Сч. №	
ГУ Банка России по ЦФО		044525000			
Банк получателя		ИНН (61)		КПП (103)	
УФК по г.Москве (УГИБДД ГУ МВД России по г. Москве (ЦАФАП))		7707089101		770731005	
Подьятель		Вид оп.		Срок плат.	
18811630020016000140		Наз. пл.		Очер. плат.	
45379000		Код		Рез. поле	
0		188012345		678901234	
0		678901234		5678901	
0		24:77УЕ123456		0	
(104)		(105)		(106)	
(107)		(108)		(109)	
(110)		(111)			
Административный штраф по постановлению 77АЕ123456 от 20.08.2015					
Назначение платежа		Подпись		Отметки банка	
М.П.					

1 08 06### ## #### 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации
1 08 07### ## #### 110	Государственная пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации
1 08 07### ## #### 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия уполномоченных федеральных государственных органов, связанные с изменением и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений
1 15 05### ## #### 110	Патентные и иные пошлины за совершение юридически значимых действий, связанных с патентом на изобретение, полезную модель, промышленный образец, с государственной регистрацией товарного знака и знака обслуживания, с государственной регистрацией и предоставлением исключительного права на наименование мест происхождения товара, а также с государственной регистрацией отчуждения исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации, залога исключительного права, предоставления права использования такого результата или такого средства по договору, перехода исключительного права на такой результат или такое средство без договора
188 1 16 08### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей продукции, табачной продукции
1 16 25### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о недрах, об охране и использовании животного мира; законодательства в области охраны окружающей среды; земельного законодательства; лесного законодательства; за нарушение водного законодательства
1 16 28### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей
1 16 29### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о государственном контроле за осуществлением международных автомобильных перевозок
1 16 30### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования; денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о безопасности дорожного движения; прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения; денежные взыскания (штрафы) за несоблюдение требований законодательства Российской Федерации о внесении платы в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования федерального значения транспортными средствами, имеющими разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн
1 16 40### ## #### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение миграционного законодательства Российской Федерации
...	иные платежи





Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____

0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____

Дата _____ Вид платежа _____

13
(101)

Сумма прописью Три тысячи пятьсот рублей 00 копеек

ИНН (60) 0	КПП (102) 0	Сумма	3500-00		
Иванов Иван Иванович		Сч. №	40817810100010001234		
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	044525123		
		Сч. №	30101810100000000123		
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		БИК	044525000		
		Сч. №			
Банк получателя УФК по г. Москве (УВД по ЦАО ГУ МВД России по г. Москве)		Сч. №	40101810045250010041		
ИНН (61) 7706012716	КПП (103) 7770901001	Сч. №			
Получатель		Вид оп.	Срок плат.		
		Наз. пл.	Очер. плат.		
		Код	Рез. поле		
18810806000010004110	45375000	0	0	01;4507123456	0
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)

Госпошлина за оформление загранпаспорта, содержащего электронный носитель информации _____

Назначение платежа _____

Подписи _____ Отметки банка _____

М.П. _____

Указание в реквизите «108» одного из следующих идентификаторов сведений о физическом лице **обязательно**:

	Пример указания идентификатора
Паспорт гражданина Российской Федерации	01;4507123456
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	08;T159753
Вид на жительство	09;821234567
Разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства)	10;123456
Удостоверение беженца	11;401234567
Миграционная карта	12;46081234567
Паспорт гражданина Российской Федерации, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в том числе содержащий электронный носитель информации	28;024145678
Свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации	29;589612357





Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 20

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью Две тысячи рублей 00 копеек

ИНН (60) 0	КПП (102) 0	Сумма	2 000-00		
Иванов Иван Иванович		Сч. №	40911810100010000123		
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	043207123		
		Сч. №	30101810200000000123		
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		БИК	044525000		
		Сч. №			
Банк получателя УФК по г. Москве (УТИБ/ДД ГУ МВД России по г. Москве)		ИНН (61) 7707089101	КПП (103) 770731005	Сч. №	40101810045250010041
		Вид оп.	Срок плат.		
		Наз. пл.	Очер. плат.		
		Код	Рез. поле		
Получатель	18810807141011000110	45382000	0	0	01;4507123456
	(104)	(105)	(106)	(107)	(108) (109) (110)

Государственная пошлина за выдачу национального водительского удостоверения

Назначение платежа _____

Подписи _____

Отметки банка _____

М.П. _____

Указание в реквизите «108» одного из следующих идентификаторов сведений о физическом лице **обязательно**:

Пример указания идентификатора

Паспорт гражданина Российской Федерации 01;4507123456

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 08;T159753

Водительское удостоверение 22;7705123456

Свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации 24;77УЕ123456



Пункт 6 Приложения № 4 к Приказу № 107н



6

Особенности указания информации при уплате денежных средств в адрес Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии



Поступ. в банк плат. _____ Снято со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 13

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью Три тысячи рублей 00 копеек

ИНН (60) 0	КПП (102) 0	Сумма 3 000-00
Иванов Иван Иванович		Сч. № 40817810100010000123
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК 043207123
		Сч. № 30101810200000000123
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		БИК 044525000
		Сч. № _____
Банк получателя		
ИНН (61) 7727270299	КПП (103) 502401001	Сч. № 40101810845250010102
УФК по Московской области (Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Московской области)		
Вид оп. _____		Срок плат. _____
Наз. пл. _____		Очер. плат. _____
Код 0		Рез. поле _____
32110807020011000110 (104)	45328000 (105)	0 (106)
0 (107)	14:13205715912 (108)	0 (109)
		0 (110)

Получатель _____

Государственная пошлина за государственную регистрацию прав

Назначение платежа _____

Подписи _____

Отметки банка _____

М.П. _____

КБК по доходам, администратором которых является Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (код главы 321):

321	1 08 07### ## ##### 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним
	1 11 09### ## ##### 110	Доходы от распоряжения исключительным правом Российской Федерации на результаты интеллектуальной деятельности в области геодезии и картографии
	1 13 01### ## ##### 130	Плата за предоставление информации из Единого государственного реестра недвижимости
	1 16 25### ## ##### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства
	1 16 70### ## ##### 140	Денежные взыскания (штрафы), установленные законодательством Российской Федерации за фиктивное или преднамеренное банкротство, за совершение правонарушений при банкротстве
	...	иные платежи



Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 13

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью Три тысячи рублей 00 копеек

ИНН (60) Иванов Иван Иванович	0	КПП (102)	0	Сумма	3 000-00				
				Сч. №	40817810100010000123				
Плательщик ОАО КБ "Банк"				БИК	043207123				
				Сч. №	30101810200000000123				
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО				БИК	044525000				
				Сч. №					
Банк получателя ИНН (61) 7727270299 КПП (103) 502401001 УФК по Московской области (Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Московской области)				Сч. №	40101810845250010102				
				Вид оп.			Срок плат.		
				Наз. пл.			Очер. плат.		
				Код	0		Рез. поле		
Получатель 32110807020011000110		45328000		0		0		14;13205715912	
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109)	(110)			

Государственная пошлина за государственную регистрацию прав _____

Назначение платежа _____

Подписи _____ Отметки банка _____

М.П. _____

Указание в реквизите «108» одного из следующих идентификаторов сведений о физическом лице **обязательно:**

Пример указания идентификатора

Страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС)

14;13205715912

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

08;T159753



Пункт 6 Приложения № 4 к Приказу № 107н



7

Особенности указания информации при уплате денежных средств
в адрес Федеральной службы судебных приставов



Поступ. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №				13	
Сумма прописью		Семь тысяч рублей 00 копеек		(101)	
ИНН (60)		КПП (102)		Сумма	
0		0		2 000-00	
Иванов Иван Иванович				Сч. №	
				40817810100010000123	
Плательщик				БИК	
ОАО КБ "Банк"				043207123	
				Сч. №	
				30101810200000000123	
Банк плательщика				БИК	
ГУ Банка России по ЦФО				044525000	
				Сч. №	
Банк получателя				Сч. №	
ИНН (61)		КПП (103)		10800001000079	
7704270863		771645002		40302	
УФК по г.МОСКВЕ (АЛТУФЬЕВСКИЙ ОСП УФССП РОССИИ ПО МОСКВЕ Л/С 05731W01670)					
Вид оп.		Срок плат.			
Наз. пл.		Очер. плат.			
Код		Рез. поле			
3227702814		0040368003			
12346					
Подьятель		01:4507123456		0	
0		0		0	
(104)		(105)		(106)	
		(107)		(108)	
				(109)	
				(110)	
Оплата задолженности по ИП № 12346/14/28/77 от 03.04.2015 в отношении ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ. Штраф за неисполнение законного распоряжения судьи о прекращении действий, нарушающих установленные в суде правила					
Назначение платежа					
Подпись			Отметка банка		
М.П.					

При платежах по исполнительному производству:
КБК отсутствует, реквизит «104» принимает значение «0».



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 13

Сумма прописью Семь тысяч рублей 00 копеек _____ Вид платежа _____ (101)

ИНН (60)	0	КПП (102)	0	Сумма	7 000-00
Иванов Иван Иванович				Сч. №	40817810100010000123
<u>Плательщик</u>				БИК	043207123
ОАО КБ "Банк"				Сч. №	30101810200000000123
<u>Банк плательщика</u>				БИК	044525000
ГУ Банка России по ЦФО				Сч. №	
<u>Банк получателя</u>				Сч. №	
ИНН (61)	7704270863	КПП (103)	771645002	Сч. №	4010110045250010041
УФК ПО Г.МОСКВЕ (АЛТУФЬЕВСКИЙ ОСП УФССП РОССИИ ПО МОСКВЕ Л/С 05731W01670)					
<u>Получатель</u>				Вид оп.	Срок плат.
32211501010016000140		45361000		Наз. пл.	Очер. плат.
(104)	(105)	(106)	(107)	Код	Рез. поле
				3227702814	0040368003
				12345	
				01:4507123456	0
				(108)	(109)
				(110)	(110)

Оплата задолженности по ИП № 12345/14/28/77 от 03.04.2014 в отношении ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ, Исполнительский сбор

Назначение платежа _____

Подпись _____ Отметка банка _____

М.П. _____

КБК по доходам, администратором которых является Федеральная служба судебных приставов (код главы 322):

1 08 07### ## ##### 130	Государственная пошлина за внесение сведений о юридическом лице в государственный реестр юридических лиц, осуществляющих деятельность по возврату просроченной задолженности в качестве основного вида деятельности
1 13 02### ## ##### 130	Доходы, поступающие в порядке возмещения федеральному бюджету расходов, направленных на покрытие процессуальных издержек
322	
1 15 01### ## ##### 140	Исполнительский сбор
1 16 17### ## ##### 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о суде и судоустройстве, об исполнительном производстве и судебные штрафы
...	иные платежи



Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»



Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 13

Сумма прописью Семь тысяч рублей 00 копеек _____ Дата _____ Вид платежа _____ (101)

ИНН (60) 0	КПП (102) 0	Сумма	7 000.00
Иванов Иван Иванович		Сч. №	40817810100010000123
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	043207123
Банк плательщика ГУ Банка России по ЦФО		Сч. №	30101810200000000123
Банк получателя УФК по г.МОСКВЕ (АЛТУФЬЕВСКИЙ ОСП УФССП РОССИИ ПО МОСКВЕ Л/С 05731W01670)		БИК	044525000
ИНН (61) 7704270863	КПП (103) 771645002	Сч. №	40101810045250010041
УФК по г.МОСКВЕ (АЛТУФЬЕВСКИЙ ОСП УФССП РОССИИ ПО МОСКВЕ Л/С 05731W01670)		Вид оп.	Срок плат.
		Наз. пл.	Очер. плат.
		Код	Рез. поле
		3227702814	12345
		0040368003	
		12345	
Получатель 32211501010016000140	45361000	0	0
(104)	(105)	(106)	(107)
		01:4507123456	0
		(108)	(109)
			(110)

Оплата задолженности по ИП № 12345/14/28/77 от 03.04.2014 в отношении ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ, Исполнительский сбор

Назначение платежа _____

Подписи _____ Отметка банка _____

М.П. _____

Указание ИНН плательщика либо одного из следующих идентификаторов сведений о физическом лице **обязательно**:

Идентификационный номер налогоплательщика	Реквизит распоряжения для указания идентификатора	Пример указания идентификатора
Паспорт гражданина Российской Федерации	Реквизит «60» («ИНН» плательщика)	7710123456 771512345678
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	Реквизит «108»	01;4507123456
Страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС)	Реквизит «108»	08;T159753
Водительское удостоверение	Реквизит «108»	14;13205715912
Свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации	Реквизит «108»	22;7705123456
Свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации	Реквизит «108»	24;77УЕ123456



Пункт 6 Приложения № 4 к Приказу № 107н



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

www.roskazna.ru

8

Особенности указания информации при уплате таможенных платежей



КБК по доходам, администратором которых является Федеральная таможенная служба (код главы 153):

1 04 01### ## ##### 110	Налог на добавленную стоимость на товары, ввозимые на территорию Российской Федерации
1 04 02### ## ##### 110	Акцизы
1 10 01### ## ##### 180	Таможенные пошлины
1 10 02### ## ##### 180	Таможенные сборы
1 10 05### ## ##### 180	Таможенные пошлины, налоги, уплачиваемые физическими лицами по единым ставкам таможенных пошлин, налогов или в виде совокупного таможенного платежа
1 10 07### ## ##### 180	Прочие поступления от внешнеэкономической деятельности
1 10 09### ## ##### 180	Авансовые платежи в счет будущих таможенных и иных платежей
1 10 10### ## ##### 180	Денежный залог в обеспечение уплаты таможенных и иных платежей
1 12 08### ## ##### 120	Утилизационный сбор
...	иные платежи

153

Поступ. в банк плат. _____ Списание со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ 06

Дата _____ Вид платежа _____ (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 4212012345	КПП (102) 421201001	Сумма	100 000-00
ООО "Ромашка"		Сч. №	40702810126000001234
Плательщик	БИК	043207123	
ОАО КБ "Банк"	Сч. №	3010181020000000123	
Банк плательщика	БИК	044501002	
ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701	Сч. №		
Банк получателя	ИНН (61) 7730176610	КПП (103) 773001001	Сч. № 40101810800000002901
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)	Вид оп.	Срок плат.	
Получатель	Наз. пл.	Очер. плат.	
15311009000010000180	45328000	00	10609000
(104)	(105)	(106)	(107)
			0
			20.08.2015
			(108)
			(109)
			(110)
			(111)

Уплата авансовых таможенных платежей. НДС не облагается

Назначение платежа _____

Подпись _____

Отметки банка _____

М.П. _____

Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»



В реквизите «106» распоряжения указывается значение основания платежа, который имеет 2 знака и может принимать следующие значения:

Основание платежа	Описание
ДЕ	декларация на товары, за исключением деклараций на товары, платежи по которым уплачиваются плательщиками таможенных пошлин, налогов - юридическими или физическими лицами в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (далее - Федеральный закон № 311-ФЗ) с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
ПД	пассажирская таможенная декларация
ПО	таможенный приходный ордер, за исключением таможенных приходных ордеров, платежи по которым уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
КТ	корректировка декларации на товары, за исключением корректировок деклараций на товары, платежи по которым уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
ИД	исполнительный документ
ИП	инкассовое поручение
ТУ	требование об уплате таможенных платежей, за исключением требований об уплате таможенных платежей, платежи по которым уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
БД	документы финансово-хозяйственной деятельности таможенных органов
ИН	документ инкассации
КП	соглашение о взаимодействии при уплате крупными плательщиками суммарных платежей в централизованном порядке
ДК	декларация на товары, платежи по которой уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
ПК	таможенный приходный ордер, платежи по которому уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
КК	корректировка декларации на товары, платежи по которой уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
ТК	требование об уплате таможенных платежей, платежи по которому уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 114, 115, 116 Федерального закона № 311-ФЗ с использованием электронных терминалов, платежных терминалов и банкоматов
КВ	квитанция получателя международного почтового отправления
00	иные случаи

Поступ. в банк плат. _____ Счислено со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ Дата _____ Вид платежа _____ **06** (101)

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 4212012345	КПП (102) 421201001	Сумма	100 000-00			
ООО "Ромашка"		Сч. №	40702810126000001234			
Плательщик	ОАО КБ "Банк"	БИК	043207123			
		Сч. №	30101810200000000123			
Банк плательщика	ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701	БИК	044501002			
		Сч. №				
Банк получателя	ИНН (61) 7730176610	КПП (103) 773001001	Сч. №	40101810800000002901		
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)		Вид оп.	Срок плат.			
		Наз. пл.	Очер. плат.			
		Код	Рез. поле			
Получатель	15311009000010000180	45328000	00	10609000	0	20.08.2015
	(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)

Уплата авансовых таможенных платежей. НДС не облагается

Назначение платежа _____ Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____



Пункт 7 Приложения № 3 к Приказу № 107н



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)



Поступ. в банк плат.	Списано со сч. плат.	0401060						
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №								
Сумма прописью	Сто тысяч рублей 00 копеек	06 (101)						
ИНН (60) 4212012345	КПП (102) 421201001	Сумма 100 000-00						
ООО "Ромашка"		Сч. № 40702810126000001234						
Плательщик	ОАО КБ "Банк"	БИК 043207123						
		Сч. № 30101810200000000123						
Банк плательщика	ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701	БИК 044501002						
		Сч. №						
Банк получателя	ИНН (61) 7730176610	КПП (103) 773001001						
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)		Сч. № 40101810800000002901						
		Вид оп.						
		Срок плат.						
		Наз. пл.						
		Очер. плат.						
		Код 0	Рез. поле					
Получатель	15311009000010000180	45328000	00	10609000	0	20.08.2015		
		(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109)	(110)
Уплата авансовых таможенных платежей. НДС не облагается								
Назначение платежа			Подпись			Отметки банка		
М.П.								

В реквизите «107» распоряжения указывается код таможенного органа, состоящий из 8 цифр.



Поступ. в банк плат. _____ Списано со сч. плат. _____

0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____

Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью Десять тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 421201234567	КПП (102) 0	Сумма	10 000-00		
Иванов Иван Иванович		Сч. №	42301810100010012345		
Плательщик	БИК	Сч. №	043207123		
ОАО КБ "Банк"	30101810200000000123				
Банк плательщика	БИК	Сч. №	044501002		
ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701					
Банк получателя	Сч. №	40101810800000002501			
ИНН (61) 7730176610	КПП (103) 773001001				
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)		Вид оп.	Срок плат.		
		Наз. пл.	Очер. плат.		
		Код	Рез. поле		
Податель	15311005000011000180	45328000	ДЕ	10609000	1234567
	(104)	(105)	(106)	(107)	(108)
					20.08.2015
					(109)
					(110)

Уплата таможенной пошлины

Назначение платежа _____

Подпись _____

Отметки банка _____

М.П. _____

1) В реквизите «108» распоряжения указывается идентификатор сведений о физическом лице в случае указания в реквизите «101» распоряжения одного из статусов:

Статус плательщика (реквизит «101»)	Описание
03	организация федеральной почтовой связи, составившая распоряжение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица
16	участник внешнеэкономической деятельности - физическое лицо
19	организации и их филиалы, 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

2) В случае указания в реквизите «101» распоряжения одного из статусов «03», «16», «19», «20» и одновременного отсутствия в реквизите «Код» распоряжения уникального идентификатора начисления, указание в реквизите «108» распоряжения значения ноль («0») допускается только при заполнении реквизита «ИНН» плательщика значением ИНН плательщика - физического лица, состоящего из 12 знаков (цифр) (при этом первый и второй знаки (цифры) не могут одновременно принимать значение «00»).





Поступл. в банк плат. _____ Списано со сч. плат. _____ 0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 4212012345	КПП (102) 421201001	Сумма	100 000-00		
ООО "Ромашка"		Сч. №	40702810126000001234		
Плательщик ОАО КБ "Банк"		БИК	043207123		
		Сч. №	3010181020000000123		
Банк плательщика ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701		БИК	044501002		
		Сч. №			
Банк получателя ИНН (61) 7730176610 КПП (103) 773001001		Сч. №	40101810800000002901		
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)		Вид оп.	Срок плат.		
		Наз. пл.	Очер. плат.		
		Код	Рез. поле		
15311009000010000180	45328000	00	10609000	0	20.08.2015
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109) (110)

Уплата авансовых таможенных платежей. НДС не облагается

Назначение платежа _____ Подпись _____ Отметки банка _____

М.П. _____

В случае указания в реквизите «101» распоряжения статуса, иного чем «03», «16», «19», «20», в реквизите «108» распоряжения указывается, если показатель основания платежа имеет значение:

Показатель основания платежа (реквизит «106»)	Значение реквизита «108»
ДЕ, ДК, ПД	последние 7 цифр из номера таможенной декларации (порядковый номер)
ПО, ПК	последние 7 цифр номера таможенного приходного ордера
КТ, КК	последние 7 цифр из номера таможенной декларации (порядковый номер)
ИД	номер исполнительного документа
ИП	номер инкассового поручения
ТУ, ТК	номер требования об уплате таможенных платежей
БД	номер документа финансово-хозяйственной деятельности таможенных органов
ИН	номер документа инкассации
КП	номер соглашения о взаимодействии при уплате крупными плательщиками суммарных платежей в централизованном порядке
КВ	последние 7 цифр номера квитанции получателя международного почтового отправления
00	0

При указании номера соответствующего документа знак «№» не проставляется.



Пункт 9 Приложения № 3 к Приказу № 107н



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)



Поступл. в банк плат.		Списано со сч. плат.		0401060	
ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ №		Дата		Вид платежа	
Сумма прописью		Сто тысяч рублей 00 копеек		06 (101)	
ИНН (60)	4212012345	КПП (102)	421201001	Сумма	100 000-00
ООО "Ромашка"			Сч. №	40702810126000001234	
Плательщик	ОАО КБ "Банк"		БИК	043207123	
			Сч. №	30101810200000000123	
Банк плательщика	ОПЕРУ-1 БАНКА РОССИИ Г. МОСКВА 701		БИК	044501002	
			Сч. №		
Банк получателя	ИНН (61) 7730176610		КПП (103)	773001001	
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)			Сч. №	40101810800000002901	
Податель		Вид оп.	Срок плат.		
15311009000010000180		Наз. пл.	Очер. плат.		
(104)	45328000	Код	Рез. поле	20.08.2015	
(105)	00	10609000		(108)	(109) (110)
Уплата авансовых таможенных платежей. НДС не облагается					
Назначение платежа		Подпись		Отметки банка	
М.П.					

В реквизите «109» распоряжения указывается значение даты документа основания платежа, которая состоит из 10 знаков:

Д	Д	.	М	М	.	Г	Г	Г	Г
Календарный день			Месяц			Год			

В зависимости от основания платежа указывается:

Показатель основания платежа (реквизит «106»)	Значение реквизита «109»
ДЕ, ДК, ПД КТ, КК	дата из номера таможенной декларации
ПО, ПК	дата таможенного приходного ордера
ИД	дата исполнительного документа
ИП	дата инкассового поручения
ТУ, ТК	дата требования об уплате таможенных платежей
БД	дата документа финансово-хозяйственной деятельности таможенных органов
ИН	дата документа инкассации
КП	дата соглашения о взаимодействии при уплате крупными плательщиками суммарных платежей в централизованном порядке
КВ	дата квитанции получателя международного отправления
00	иные случаи



Пункт 10 Приложения № 3 к Приказу № 107н



С учетом изменений, вступивших в силу со 2 октября 2017 года (Приказ Минфина России от 5 апреля 2017 г. № 58н)



9

Использование кредитными организациями платежного поручения на общую сумму с реестром (ED108) при осуществлении перевода денежных средств на общую сумму принятых к исполнению распоряжений физических лиц - плательщиков на счета органов Федерального казначейства



Поступн. в банк плат. _____ Списано со сч. плат. _____

0401060

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____ Дата _____ Вид платежа _____

Сумма прописью _____ Сто тысяч рублей 00 копеек

ИНН (60) 770701234567	КПП (102) 775001001	Сумма	100 000-00
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	47427810600000999999
Плательщик		БИК	044525123
ОАО КБ "Банк"		Сч. №	30101810200000010123
Банк плательщика		БИК	043601001
ОТДЕЛЕНИЕ САМАРА Г. САМАРА		Сч. №	
Банк получателя		ИНН (61) 7730176610	КПП (103) 773001001
УФК по Самарской области (филиал ФГБУ "ФКП" Росреестра по Самарской области)		Сч. №	40501810836012000002
Вид оп.		Срок плат.	
Наз. пл.		Очер. плат.	
Код		Рез. поле	

Получатель

000000000000000000130	36401000000	0	0	0	0	0
(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109)	(110)

//ПРИЛОЖЕНИЕ// ПЛАТЕЖИ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

Назначение платежа _____

Подпись _____

Отметки банка _____

М.П. _____

Форматный контроль

Особенности указания значений реквизитов «8», «60», «101», «102» в платежном поручении на общую сумму:

Реквизит платежного поручения на общую сумму с реестром	Значение реквизита
101	Всегда указывается «15»
60	ИНН кредитной организации
102	КПП кредитной организации (филиала кредитной организации)
8	Наименование кредитной организации (филиала кредитной организации), осуществляющей перевод денежных средств на счет получателя средств

Логический (межреквизитный) контроль

Общая сумма распоряжений, включенных в реестр, должна соответствовать сумме, указанной в платежном поручении.



Номер реквизита платежного поручения	Реквизит распоряжения плательщика	Реквизит платежного поручения на общую сумму с реестром	Реквизит реестра к платежному поручению на общую сумму с реестром	Реквизит включается в реестр при переводе без открытия счета	Реквизит включается в реестр при переводе со счета
3	Номер распоряжения	-	Номер распоряжения плательщика		✓
4	Дата составления распоряжения	-	Дата распоряжения плательщика		✓
7	Сумма платежа	-	Сумма перевода	✓	✓
8	Плательщик	-	Фамилия, имя и отчество физического лица - плательщика	✓	✓
8	Плательщик	-	Адрес физического лица - плательщика	✓	✓
8	Плательщик	-	Уникальный присваиваемый номер операции	✓	✓
9	Номер счета плательщика	-	Номер банковского счета плательщика		✓
10	Банк плательщика	Банк плательщика (10)	-		
11	БИК банка плательщика	БИК банка плательщика (11)	-		
12	Номер счета банка плательщика	Номер счета банка плательщика (12)	-		
13	Банк получателя	Банк получателя (13)	-		
14	БИК банка получателя средств	БИК банка получателя средств (14)	-		
15	Номер счета банка получателя средств	Номер счета банка получателя средств (15)	-		
16	Получатель	Получатель (16)	-		
16	Получатель	-	111р (номер лицевого счета, открытого в органе Федерального казначейства)	✓	✓
16	Получатель	-	112р (номер лицевого счета, открытого в финансовом органе)	✓	✓
17	Номер счета получателя средств	Номер счета получателя средств (17)	-		
22	Код	-	Уникальный идентификатор платежа, присвоенный получателем средств (уникальный идентификатор начисления)	✓	✓
24	Назначение платежа	-	Назначение платежа из распоряжения плательщика	✓	✓
60	ИНН плательщика	-	ИНН плательщика	✓	✓
61	ИНН получателя средств	ИНН получателя средств (61)	-		
62	Дата поступления распоряжения в банк плательщика	-	Дата перевода	✓	✓
101	Статус плательщика	-	101р	✓	✓
102	КПП плательщика	КПП плательщика (102)	-		
103	КПП получателя средств	КПП получателя средств (103)	-		
104	Код бюджетной классификации	Код бюджетной классификации (104)	-		
105	ОКТМО	ОКТМО (105)	-		
106	Основание платежа	-	106р	✓	✓
107	Налоговый период	-	107р	✓	✓
108	Идентификатор сведений о физическом лице	-	Идентификатор плательщика	✓	✓
108	Номер документа основания платежа	-	108р	✓	✓
109	Дата документа основания платежа	-	109р	✓	✓
110	Тип платежа	-	110р	✓	✓
-	-	-	Номер записи в реестре	✓	✓



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

www.roskazna.ru

10

Особенности обработки платежных сообщений в формате SWIFT-RUR



Тип сообщения	Номер подполя	Соответствие реквизиту распоряжения плательщика	Особенности заполнения
Сообщение МТ 101	Поле 23Е: Код инструкций		
	OTHR/N1/	Статус плательщика (реквизит 101)	Значение указывается в сочетании с латинской буквой S, которая ставится перед цифрами
	OTHR/UIP/	Уникальный идентификатор начисления (реквизит 22)	-
Сообщение МТ 103	Поле 26Т: Код типа операции (требует наличия поля 77В)		
	-	Статус плательщика (реквизит 101)	Значение указывается в сочетании с латинской буквой S, которая ставится перед цифрами
	Поле 72: Информация Отправителя Получателю		
	/UIP/	Уникальный идентификатор начисления (реквизит 22)	-
Сообщение МТ 101 и сообщение МТ 103	Поле 77В: Обязательная отчетность		
	/N4/	Код бюджетной классификации (реквизит 104)	-
	/N5/	Код по ОКТМО (реквизит 105)	-
	/N6/	Основание платежа (реквизит 106)	-
	/N7/	Налоговый период, код таможенного органа (реквизит 107)	-
	/N8/	Номер документа основания платежа, идентификатор сведений о физическом лице (реквизит 108)	-
	/N9/	Дата документа основания платежа (реквизит 109)	-

Особенности

В сообщении SWIFT буквы русского алфавита транслитерируются.

Пример указания

МТ 101	МТ 103
:23Е:OTHR/N1/S13 :23Е:OTHR/UIP/035604 3010117061400000014	:26Т:S08 :72:/RPP/346.090324.5.ELEK.01 /UIP/0356043010117061400000014
:77В:/N10/NS/N4/12345678901234567890 /N5/12345678901/N6/TP/N7/MS.05.2003 /N8/123456789012345/N9/12.05.2003	

Банк-корреспондент, находящийся на территории Российской Федерации обеспечивает передачу информации о приеме к исполнению распоряжения (сообщения МТ 101, МТ 103) в Государственную информационную систему о государственных и муниципальных платежах.

Рекомендации по использованию стандартов SWIFT для передачи финансовых сообщений с учетом требований платежной системы Банка России



11

Взаимодействие кредитных организаций
с Государственной информационной системой
о государственных и муниципальных платежах (ГИС ГМП)



Федеральный закон от 27 июля 2010 года №210-ФЗ

«Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»

Федеральный закон от 2 октября 2007 года №229-ФЗ

«Об исполнительном производстве»

ГИС ГМП является информационной системой, предназначенной для размещения и получения информации об уплате физическими и юридическими лицами платежей:

- за оказание государственных и муниципальных услуг;
- за услуги, предоставляемые государственными и муниципальными учреждениями и другими организациями, в которых размещается государственное задание (заказ) или муниципальное задание (заказ), подлежащие включению в реестры государственных или муниципальных услуг и предоставляемые в электронной форме, включенные в перечень (дополнительный перечень) услуг в соответствии с частью 3 статьи 1 Федерального закона № 210-ФЗ;
- за услуги, которые являются необходимыми и обязательными для предоставления государственных и муниципальных услуг, включенные в перечень услуг в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона № 210-ФЗ;
- являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- в счет погашения задолженности по исполнительному документу;
- об иных платежах, в случаях, предусмотренных федеральными законами.



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

www.roskazna.ru

Государственная информационная система о государственных и муниципальных платежах



ОРГАНЫ ВЛАСТИ

ОРГАНЫ МЕСТНОГО
САМОУПРАВЛЕНИЯ

ГОСУДАРСТВЕННЫЕ
(МУНИЦИПАЛЬНЫЕ)
УЧРЕЖДЕНИЯ



КРЕДИТНЫЕ
ОРГАНИЗАЦИИ

ИНФОРМАЦИЯ
О НАЧИСЛЕНИИ

ИНФОРМАЦИЯ
ОБ ОПЛАТЕ

ГИС ГМП



НАЧИСЛЕНИЕ

ИНФОРМАЦИЯ
ОБ ОПЛАТЕ

ИНФОРМАЦИЯ
ОБ ОПЛАТЕ

ИНФОРМАЦИЯ
О НАЧИСЛЕНИИ



ПОРТАЛЫ
ГОСУДАРСТВЕННЫХ УСЛУГ

ОПЛАТА

ИНФОРМАЦИЯ
О НАЧИСЛЕНИИ



ГРАЖДАНЕ И
ОРГАНИЗАЦИИ

ИНФОРМАЦИЯ
О НАЧИСЛЕНИИ

ОПЛАТА



Исполнение Указа Президента
Российской Федерации
от 7 мая 2012 года № 601

- уровень удовлетворенности граждан качеством
предоставления государственных и муниципальных
услуг к 2018 году - не менее 90%

- доля граждан, имеющих доступ к получению
государственных и муниципальных услуг по принципу
«одного окна» к 2015 году - не менее 90%

- доля граждан, использующих механизм получения
государственных и муниципальных услуг в
электронной форме к 2018 году - не менее 70%



реализация прав на получение платных
государственных и муниципальных услуг без
предоставления документов, подтверждающих
факт оплаты



получение информации гражданами и
организациями о всех своих
обязательствах перед бюджетами
бюджетной системы Российской
Федерации



Пример заполнения в распоряжении плательщика	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Пример заполнения тега извещения о приеме к исполнению распоряжения
-	-	-	<FinalPayment>
0356043010117061400000014	Индекс документа / Идентификатор / УИН	Код (22)	<SupplierBillID>0356043010117061400000014</SupplierBillID>
Оплата административного штрафа по постановлению № 0356043010117061400000014 от 12-06-2017 г.	Наименование платежа / Назначение перевода	Назначение платежа (24)	<Narrative>Оплата административного штрафа по постановлению № 0356043010117061400000014 от 12-06-2017 г.</Narrative>
3000,00	Сумма	Сумма платежа (7)	<Amount>300000</Amount>
-	-	-	<PaymentDate>2017-06-15T10:40:02.931+03:00</PaymentDate>
15.06.2017	Дата	Дата поступления распоряжения в банк плательщика (62)	<ReceiptDate>2017-06-15</ReceiptDate>
-	-	Особенности - на слайде 77	<BudgetIndex>
-	-	-	<PaymentIdentificationData>
-	-	-	<Bank>
"Банк" (Акционерное общество)	БИК банка плательщика	Банк плательщика (10)	<Name>"Банк" (Акционерное общество)</Name>
044525123	БИК банка плательщика	БИК банка плательщика (11)	<BIK>044525123</BIK>
-	-	-	</Bank>
-	-	-	<SystemIdentifier>1044525440000010506201796767423</SystemIdentifier>
-	-	-	</PaymentIdentificationData>
-	-	Особенности - на слайде 78	<Payer>
-	-	-	<Payee>
УФК по г. Москве (МАДИ)	Получатель / Наименование получателя платежа / Наименование получателя перевода	Получатель (16)	<payeeName>УФК по г.Москве (МАДИ)</payeeName>
7707821043	ИНН получателя	ИНН получателя средств (61)	<payeeINN>7707821043</payeeINN>
770701001	КПП получателя	КПП получателя средств (103)	<payeeKPP>770701001</payeeKPP>
-	-	-	<PayeeBankAcc>
40101810045250010041	Сч. № получателя / Номер счета получателя платежа / Номер расчетного счета получателя	Номер счета получателя средств (17)	<Account>40101810045250010041</Account>
-	-	-	<Bank>
ГУ Банка России по ЦФО	БИК банка получателя	Банк получателя (13)	<Name>ГУ Банка России по ЦФО</Name>
044525000	БИК банка получателя	БИК банка получателя средств (14)	<BIK>044525000</BIK>
-	-	-	</Bank>
-	-	-	</PayeeBankAcc>
-	-	-	</Payee>
-	-	-	<ChangeStatus meaning="1">
78211630020018000140	КБК / Код бюджетной классификации КБК	Код бюджетной классификации (104)	<KBK>78211630020018000140</KBK>
45382000	ОКТМО / Код ОКТМО	ОКТМО (105)	<OKTMO>45382000</OKTMO>
-	-	-	<Signature ...></Signature>
-	-	-	</FinalPayment>



Налоговые платежи, страховые взносы:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Пример заполнения тега извещения о приеме к исполнению распоряжения
01	Статус / (101)	Статус плательщика (101)	<BudgetIndex>
ТП	Основание платежа / (106)	Основание платежа (106)	<Status>13</Status>
МС.06.2017	Налоговый период / (107)	Налоговый период (107)	<Purpose>ТП</Purpose>
0		Номер документа основания платежа (108)	<TaxPeriod>МС.06.2017</TaxPeriod>
0		Дата документа основания платежа (109)	<TaxDocNumber>0</TaxDocNumber>
			<TaxDocDate>0</TaxDocDate>
			</BudgetIndex>



Таможенные платежи:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Пример заполнения тега извещения о приеме к исполнению распоряжения
			<BudgetIndex>
16	Статус / (101)	Статус плательщика (101)	<Status>16</Status>
00	Основание платежа / (106)	Основание платежа (106)	<Purpose>00</Purpose>
10609000	Налоговый период / (107)	Код таможенного органа (107)	<TaxPeriod>10609000</TaxPeriod>
0		Номер документа основания платежа (108)	<TaxDocNumber>0</TaxDocNumber>
28.03.2016		Дата документа основания платежа (109)	<TaxDocDate>28.03.2016</TaxDocDate>
			</BudgetIndex>



Иные платежи (за исключением платежей, администрируемых ФНС России и ФТС России) в бюджетную систему Российской Федерации:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Пример заполнения тега извещения о приеме к исполнению распоряжения
			<BudgetIndex>
24	Статус / (101)	Статус плательщика (101)	<Status>24</Status>
0	Основание платежа / (106)	Основание платежа (106)	<Purpose>0</Purpose>
0	Налоговый период / (107)	Период (107)	<TaxPeriod>0</TaxPeriod>
0		Номер документа основания платежа (108)	<TaxDocNumber>0</TaxDocNumber>
0		Дата документа основания платежа (109)	<TaxDocDate>0</TaxDocDate>
			</BudgetIndex>



Налоговые платежи, страховые взносы:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Тег извещения о приеме к исполнению распоряжения
771012345678	Идентификатор / ИНН плательщика	ИНН плательщика (60)	<Payer> <PayerIdentifier>2100000000771012345678643</PayerIdentifier> </Payer>



Таможенные платежи:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Тег извещения о приеме к исполнению распоряжения
01;4507123456	Идентификатор / ИНН плательщика	ИНН плательщика (60) / Идентификатор сведений о физическом лице (108)	<Payer> <PayerIdentifier>010000000004507123456643</PayerIdentifier> </Payer>



Иные платежи (за исключением платежей, администрируемых ФНС России и ФТС России) в бюджетную систему Российской Федерации:

Пример заполнения	Реквизит ПД-4	Реквизит распоряжения	Тег извещения о приеме к исполнению распоряжения
14;13205952312	Идентификатор / ИНН плательщика	Идентификатор сведений о физическом лице (108)	<Payer> <PayerIdentifier>1400000000013205952312643</PayerIdentifier> </Payer>



Тег извещения о приеме к исполнению распоряжения	Тег извещения о начислении
<FinalPayment>	-
<SupplierBillID>0356043010117061400000014</SupplierBillID>	/Charge/@supplierBillID
<Narrative>Оплата административного штрафа по постановлению № 0356043010117061400000014 от 12-06-2017 г.	/Charge/BillFor
</Narrative>	-
<Amount>3000</Amount>	/Charge/TotalAmount
<PaymentDate>2017-06-15T10:40:02.931+03:00</PaymentDate>	-
<ReceiptDate>2017-06-15</ReceiptDate>	-
<BudgetIndex>	-
<Status>13</Status>	/Charge/BudgetIndex/Status
<Purpose>ТП</Purpose>	/Charge/BudgetIndex/Purpose
<TaxPeriod>Г.Д.00.2017</TaxPeriod>	/Charge/BudgetIndex/TaxPeriod
<TaxDocNumber>12345</TaxDocNumber>	/Charge/BudgetIndex/TaxDocNumber
<TaxDocDate>01.10.2015</TaxDocDate>	/Charge/BudgetIndex/TaxDocDate
</BudgetIndex>	-
<PaymentIdentificationData>	-
<Bank>	-
<Name>"Банк" (Акционерное общество)</Name>	-
<BIK>044525123</BIK>	-
</Bank>	-
<SystemIdentifier>10445251230000012345678901234567</SystemIdentifier>	-
</PaymentIdentificationData>	-
<Payer>	-
<PayerIdentifier>2100000000771012345678643</PayerIdentifier>	/Charge/UnifiedPayerIdentifier или /Charge/AltPayerIdentifier
</Payer>	-
<Payee>	-
<payeeName>УФК по г. Москве (МАДИ)</payeeName>	/Charge/SupplierOrgInfo/Name
<payeeINN>7707821043</payeeINN>	/Charge/SupplierOrgInfo/INN
<payeeKPP>770701001</payeeKPP>	/Charge/SupplierOrgInfo/KPP
<PayeeBankAcc>	-
<Account>40101810045250010041</Account>	/Charge/SupplierOrgInfo/Account/AccountNumber
<Bank>	-
<Name>ГУ Банка России по ЦФО</Name>	/Charge/SupplierOrgInfo/Account/Bank/Name
<BIK>044525000</BIK>	/Charge/SupplierOrgInfo/Account/Bank/BIK
</Bank>	-
</PayeeBankAcc>	-
</Payee>	-
<ChangeStatus meaning="1">	-
<KBK>78211630020018000140</KBK>	/Charge/KBK
<OKTMO>45382000</OKTMO>	/Charge/OKTMO
<Signature ...></Signature>	-
</FinalPayment>	-