МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 50529
от "27" марта 2018 г.

15 января 2018 г. № 10н

Москва

Об утверждении форм документов, применяемых при казначейском обеспечении обязательств при казначейском сопровождении целевых средств, и порядка их заполнения

В соответствии с частью 10 статьи 5 Федерального закона от 5 декабря 2017 г. № 362-ФЗ «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 6 декабря 2017 г.) п р и к а з ы в а ю:

Утвердить прилагаемые формы и порядки их заполнения:

Заявления на выдачу (перевод, изменение, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

Заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

Порядок заполнения Заявления на выдачу (перевод, изменение, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 4 к настоящему приказу;

Порядок заполнения Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 5 к настоящему приказу;

Порядок заполнения Заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств согласно приложению № 6 к настоящему приказу.

Руководитель Р.Е. Артюхин

Приложение № 1
к приказу Федерального казначейства
от «15» января 2018 г. № 10н

Заявление № _____

на выдачу (перевод, изменение, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств

от «_____» _____ 20 ____ г.

	Коды
Форма по ОКУД	0506108
Дата	
по ОКПО	
по Сводному реестру	
по ОКПО	
по КОФК	
Глава по БК	
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383
код операции*	

От кого:

Наименование получателя бюджетных средств (организации) _____

Кому:

Наименование органа Федерального казначейства _____

Наименование главного распорядителя бюджетных средств _____

Наименование бюджета _____

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

Прошу _____
(выдать, перевести, изменить, отозвать)

Казначейское обеспечение обязательств:

Номер	Дата	Срок действия	Сумма
1	2	3	4

1. Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)

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

Предмет

2. Реквизиты плательщика

Плательщик					Банк Плательщика	
наименование	ИНН	КПП	код по Сводному реестру	номер лицевого счета	номер расчетного счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

3. Реквизиты получателя

Получатель					Банк получателя	
наименование	ИНН	КПП	код по Сводному реестру	номер лицевого счета	номер расчетного счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

4. Дополнительная информация

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

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

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

«_____» _____ 20 _____ г.

* Указать код операции: выдать - код «01», перевести - код «02», изменить - код «03», отозвать - код «04»

Отметка органа Федерального казначейства о принятии настоящего заявления

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

«_____» _____ 20 _____ г.

Приложение № 2
к приказу Федерального казначейства
от «15» января 2018 г. №10н

Казначейское обеспечение обязательств № [ ]

	Коды
Форма по ОКУД	0506110
Дата	
по ОКПО	
по КОФК	
по ОКПО	
по КОФК	
по ОКЕИ	383

от «_____» _____ 20___ г.

От кого:

Наименование органа Федерального казначейства _____

Кому:

Наименование органа Федерального казначейства _____

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

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

осуществляется оплата фактически выполненных работ (оказанных услуг, поставленных товаров) по _____ ***от «___» 20__ г. №*** _____ ,
(государственный контракт, контракт, договор, соглашение)

а также перевод настоящего Казначейского обеспечения обязательства.

Сумма (прописью)			
ИНН	Код по Сводному реестру	Сумма (цифрами)	
КПП			
Плательщик		Расчетный счет №	
		Лицевой счет №	
Банк плательщика		БИК	
		Резервное поле 1	
Банк получателя		БИК	
		Резервное поле 2	
ИНН	Код по Сводному реестру	Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	
КПП		Код по БК	
Получатель		Расчетный счет №	
		Лицевой счет №	
Вид	Срок действия	Резервное поле 3	

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

Примечание.

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

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

«___» _____ 20___ г.

Форма 0506110 с.2

Сведения о Казначейском обеспечении обязательств

1. Краткие сведения о получателе бюджетных средств (организации)

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

2. Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)

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

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

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

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

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

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

«_____» _____ 20 ____ г.

Приложение № 3
к приказу Федерального казначейства
от «15» января 2018 г. №10н

Заявление № _____
на исполнение Казначейского обеспечения обязательств
от «___» _____ 20__ г.

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

От кого:
Наименование органа Федерального казначейства _____

Кому:
Наименование органа Федерального казначейства _____

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

1. Основание для исполнения

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

Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Направление расходования целевых средств		Подтверждающий документ				
	наименование	код	наименование	номер	дата	сумма	
						всего	в т.ч. НДС
1	2	3	4	5	6	7	8
					Итого		

2. Реквизиты плательщика

Плательщик					Банк плательщика	
наименование	ИНН	КПП	код по Сводному реестру	номер лицевого счета	номер расчетного счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

3. Реквизиты получателя

Получатель					Банк получателя	
наименование	ИНН	КПП	код по Сводному реестру	номер лицевого счета	номер расчетного счета	БИК
1	2	3	4	5	6	7

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

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

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

«___» _____ 20__ г.

Приложение № 4
к приказу Федерального
казначейства
от «15» января 2018 г. № 10н

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

1. При осуществлении территориальными органами Федерального казначейства операций по казначейскому обеспечению обязательств при казначейском сопровождении целевых средств заполнение Заявления (код формы по ОКУД 0506108) на выдачу (перевод, изменение, отзыв) Казначейского обеспечения обязательств (далее - Заявление (ф. 0506108) осуществляется с учетом следующих положений.

2. Для формирования территориальным органом Федерального казначейства документа, подтверждающего обязанность государственного заказчика (главного распорядителя средств федерального бюджета) оплачивать за счет суммы целевых средств, предусмотренной государственным контрактом о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг для обеспечения федеральных нужд (далее – государственный контракт), договором (соглашением) о предоставлении субсидий юридическим лицам (далее – соглашение), контрактами, договорами, соглашениями, заключенными в рамках исполнения государственных контрактов (соглашений) (далее – договор), фактически поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги, при представлении юридическим лицом (его обособленным подразделением, индивидуальным предпринимателем) - исполнителем по

государственному контракту (соглашению), договору (далее – организация) в территориальный орган Федерального казначейства документов, подтверждающих факт поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг (далее - Казначейское обеспечение обязательств), государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета), представляется Заявление (ф. 0506108) на выдачу Казначейского обеспечения обязательств (далее – Заявление на выдачу).

Для перевода Казначейского обеспечения обязательств организацией представляется Заявление (ф. 0506108) на перевод Казначейского обеспечения обязательств (далее – Заявление на перевод).

Для внесения изменений в Казначейское обеспечение обязательств (переведенное Казначейское обеспечение обязательств) государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета, организацией) представляется Заявление (ф. 0506108) на изменение Казначейского обеспечения обязательств (далее – Заявление на изменение).

Для отзыва Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета, организацией) представляется Заявление (ф. 0506108) на отзыв Казначейского обеспечения обязательств (далее – Заявление на отзыв).

3. После наименования формы документа указывается номер, присвоенный государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета, организацией), оформляющим Заявление (ф. 0506108).

4. В заголовочной части формы документа указываются:

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

наименование получателя бюджетных средств (организации) («От кого») – полное либо сокращенное наименование (далее – наименование) государственного заказчика (главного распорядителя средств федерального бюджета, организации) в соответствии с реестровой записью Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - Сводный реестр), (при наличии реестровой записи в Сводном реестре) с указанием в кодовой зоне реквизитов, предусмотренных формой документа:

- кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО);

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

наименование территориального органа Федерального казначейства («Кому»), в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента, с указанием в кодовой зоне кода по ОКПО и кода территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее – код по КОФК);

наименование главного распорядителя бюджетных средств в соответствии с реестровой записью Сводного реестра с указанием в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации Российской Федерации. В случае формирования государственным заказчиком Заявления (ф. 0506108) в строке «Наименование главного распорядителя бюджетных средств» указывается наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится данный государственный заказчик;

по строке «Наименование бюджета» - наименование бюджета с указанием в кодовой зоне кода по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО);

после слова «Прошу» – слова «выдать», «перевести», «изменить», «отозвать», в зависимости от представленного государственным

заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета, организацией) в территориальный орган Федерального казначейства Заявления (ф. 0506108).

5. В случае представления государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета) Заявления на выдачу:

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

графы 1, 2 табличной части не заполняются;

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

В случае представления организацией Заявление на перевод:

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

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

В случае представления Заявления на изменение:

в поле «код операции» указывается код «03»;

в графах 1, 2 табличной части указывается соответственно номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), данные которого необходимо изменить;

графы 3, 4 заполняются в случае изменения соответственно даты окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») и (или) суммы (цифрами)

Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в валюте Российской Федерации.

В случае представления Заявления на отзыв:

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

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

6. Раздел 1 «Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)» Заявления (ф. 0506108) заполняется следующим образом.

По строке 01 указываются:

в графах 2, 3, 4, 5, 6, 7 – соответственно номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») государственного контракта (соглашения), в рамках исполнения которого государственным заказчиком (главным распорядителем средств федерального бюджета) осуществляются операции по казначейскому обеспечению обязательств, идентификатор государственного контракта (соглашения), номер бюджетного обязательства, присвоенный территориальным органом Федерального казначейства бюджетному обязательству, возникшему на основании государственного контракта (соглашения), условиями которого предусмотрено осуществление операций по казначейскому обеспечению обязательств, код объекта капитального строительства (объекта недвижимости, мероприятия (укрупненного инвестиционного проекта), включенного в федеральную адресную инвестиционную программу (код мероприятия по использованию информационно-коммуникационных технологий, созданию, развитию, эксплуатации

информационных систем и информационно-коммуникационной инфраструктуры) (при наличии), код классификации расходов федерального бюджета (далее – код по БК) в соответствии с предметом государственного контракта (соглашения).

Строка 02 заполняется в случае представления Заявления на перевод.

По строке 02:

в графах 2, 3 указывается соответственно номер, дата в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») договора, в рамках исполнения которого организацией осуществляются операции по казначейскому обеспечению обязательств (переведенному казначейскому обеспечению обязательств);

графы 4, 5, 6, 7 не заполняются.

В графе 8 (по каждой строке) – ставка НДС, указанная в государственном контракте (договоре, соглашении) или по которой рассчитана сумма НДС, указанная в государственном контракте (договоре, соглашении).

В поле «Предмет» указывается цель предоставления субсидии организации, установленная соглашением/наименование товара/наименование и/или описание работ/наименование и/или описание услуг, соответствующие предмету государственного контракта (договора).

В случае представления Заявления на изменение графы 2, 3, 4, 5, 8 Раздела 1 не заполняются.

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 1 не заполняется.

7. Раздел 2 «Реквизиты плательщика» Заявления (ф. 0506108) заполняется следующим образом.

В графах 1, 2, 3, 4, 5 указываются реквизиты государственного заказчика (главного распорядителя средств федерального бюджета, организации), представившего Заявление (ф. 0506108), соответственно наименование государственного заказчика (главного распорядителя

средств федерального бюджета, организации), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), код причины постановки на учет в налоговом органе (КПП), код по Сводному реестру (при наличии), номер соответствующего лицевого счета, открытого государственному заказчику (главному распорядителю средств федерального бюджета, организации) в территориальном органе Федерального казначейства;

в графах 6, 7 – соответственно реквизиты банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации территориальному органу Федерального казначейства для учета средств федерального бюджета (для учета денежных средств организаций, не являющихся участниками бюджетного процесса) по месту открытия соответствующего лицевого счета государственному заказчику (главному распорядителю средств федерального бюджета, организации).

В случае представления Заявления на изменение графы 4, 5 Раздела 2 не заполняются.

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 2 не заполняется.

8. Раздел 3 «Реквизиты получателя» Заявления (ф. 0506108) заполняется следующим образом.

В графах 1, 2, 3, 4, 5 указываются реквизиты организации – получателя Казначейского обеспечения обязательств соответственно наименование организации, ИНН, КПП, код по Сводному реестру (при наличии), номер лицевого счета для учета операций со средствами юридического лица (его обособленного подразделения), не являющегося участником бюджетного процесса (далее - лицевой счет неучастника бюджетного процесса), открытого организации в территориальном органе Федерального казначейства;

в графах 6, 7 – соответственно реквизиты банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации территориальному органу Федерального казначейства для учета денежных средств организаций, не являющихся участниками бюджетного

процесса, по месту открытия организации лицевого счета неучастника бюджетного процесса.

В случае представления Заявления на изменение графы 4, 5 Раздела 3 не заполняются.

В случае представления Заявления на отзыв Раздел 3 не заполняется.

9. В Разделе 4 «Дополнительные сведения» могут быть указаны дополнительные условия и иная информация, необходимая для осуществления операций по казначейскому обеспечению обязательств (переведенному казначейскому обеспечению обязательств).

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

11. Документ подписывается:

руководителем (уполномоченным им лицом с указанием должности) клиента с расшифровкой подписи, содержащей фамилию и инициалы, и датой подписания Заявления (ф. 0506108);

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

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

Отметка территориального органа Федерального казначейства о принятии настоящего заявления подписывается работником территориального органа Федерального казначейства, ответственным за правильность осуществления проверки Заявления (ф. 0506108), с указанием должности, расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы, и даты принятия к исполнению.

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

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

Приложение № 5
к приказу Федерального
казначейства
от «15» января 2018 г. № 10н

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

1. При осуществлении территориальными органами Федерального казначейства операций по казначейскому обеспечению обязательств при казначейском сопровождении целевых средств формирование Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506110) (далее – Казначейское обеспечение обязательств (ф. 0506110) осуществляется с учетом следующих положений.

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

для Казначейского обеспечения обязательств, оформляемого на основании Заявления на выдачу Казначейского обеспечения обязательств - номер, содержащий разделенные между собой точкой номер бюджетного обязательства по государственному контракту (договору (соглашению) о предоставлении субсидии юридическому лицу), отраженного на лицевом счете получателя бюджетных средств, открытом государственному заказчику (главному распорядителю средств федерального бюджета) в территориальном органе Федерального казначейства, и порядковый номер, уникальный в рамках Казначейских обеспечений обязательств, сформированных по одному бюджетному обязательству по государственному контракту (договору (соглашению) о предоставлении субсидии юридическому лицу);

для Казначейского обеспечения обязательств, оформляемого на

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

3. В заголовочной части Казначейского обеспечения обязательств (ф. 0506110) указываются:

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

полное или сокращенное наименование (далее – наименование) территориального органа Федерального казначейства, формирующего казначейское обеспечения обязательств (ф. 0506110) («От кого») с отражением в кодовой зоне кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) и кода территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее – код по КОФК);

наименование территориального органа Федерального казначейства, осуществляющего передачу Казначейского обеспечения обязательств (ф. 0506110) организации («Кому»), с указанием в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по КОФК.

4. В полях «Сумма (прописью)» и «Сумма (цифрами)» указывается

сумма выдачи (перевода, изменения, отзыва) Казначейского обеспечения обязательств (ф. 0506110) (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в валюте Российской Федерации.

5. В реквизитах плательщика указываются идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), код причины постановки на учет в налоговом органе (КПП), уникальный код по Реестру участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее соответственно - Сводный реестр, код по Сводному реестру) (при наличии), наименование плательщика, номер банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации органу Федерального казначейства для учета средств федерального бюджета (для учета денежных средств организаций, не являющихся участниками бюджетного процесса) по месту открытия лицевого счета государственного заказчика, главного распорядителя средств федерального бюджета (организации), номер лицевого счета.

При этом:

для Казначейского обеспечения обязательств – указываются реквизиты государственного заказчика (главного распорядителя средств федерального бюджета), номер банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации территориальному органу Федерального казначейства для учета средств федерального бюджета по месту открытия лицевого счета государственного заказчика (главного распорядителя средств федерального бюджета), номер лицевого счета получателя бюджетных средств или лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств), открытый

государственному заказчику (главному распорядителю средств федерального бюджета) в территориальном органе Федерального казначейства;

для переведенного Казначейского обеспечения обязательств – указываются реквизиты организации, номер банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации территориальному органу Федерального казначейства для учета денежных средств организаций, не являющихся участниками бюджетного процесса, по месту открытия лицевого счета организации, номер лицевого счета, предназначенного для учета операций со средствами юридического лица (его обособленного подразделения), не являющегося участником бюджетного процесса (далее – лицевой счет неучастника бюджетного процесса), открытого организации в территориальном органе Федерального казначейства.

В банковских реквизитах плательщика указывается наименование, БИК и корреспондентский счет (при наличии) (в резервном поле 1) банка плательщика.

6. В реквизитах получателя указываются ИНН, КПП, код по Сводному реестру (при наличии), наименование организации - получателя Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), код объекта капитального строительства (объекта недвижимости, мероприятия (укрупненного инвестиционного проекта), включенного в федеральную адресную инвестиционную программу (код мероприятия по использованию информационно-коммуникационных технологий, созданию, развитию, эксплуатации информационных систем и информационно-коммуникационной инфраструктуры) (при наличии), код классификации

расходов федерального бюджета в соответствии с предметом государственного контракта (договора, соглашения), номер банковского счета, открытого в учреждениях Центрального банка Российской Федерации органу Федерального казначейства для учета денежных средств организаций, не являющихся участниками бюджетного процесса, по месту открытия организации – получателю Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) лицевого счета неучастника бюджетного процесса, номер лицевого счета неучастника бюджетного процесса, открытого организации в территориальном органе Федерального казначейства.

В банковских реквизитах получателя указывается наименование, БИК и корреспондентский счет (при наличии) (в резервном поле 2) банка получателя.

7. В поле «Вид» указывается:

для Казначейского обеспечения обязательств – «непокрытый»;

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

8. В поле «Срок действия» указывается дата окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг»), соответствующая дате окончания срока действия Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств), указанной в Заявлении (код формы по ОКУД 0506108) на выдачу (перевод) Казначейского обеспечения обязательств, на основании которого формируется Казначейское обеспечение обязательств (переведенное Казначейское обеспечение обязательств) (далее – Заявление (ф. 0506108).

9. В поле «Резервное поле 3» может быть указана дополнительная информация, необходимая для осуществления операций по перечислению целевых средств с применением Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств).

10. В поле «Номер, дата, предмет (цель предоставления субсидии, наименование товаров, работ, услуг) соглашения/государственного контракта/контракта/договора» указываются реквизиты в соответствии с Разделом 1. «Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)» Заявления (ф. 0506108).

11. В поле «Примечание» указывается информация, отраженная в Разделе 4. «Дополнительные сведения» Заявления (ф. 0506108).

12. Сведения о Казначейском обеспечении обязательств формируются следующим образом.

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

в графе 1 – наименование бюджета;

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

в графе 3 – наименование получателя бюджетных средств (организации) в соответствии с заголовочной частью Заявления (ф. 0506108);

в графах 4, 5 – соответственно код по ОКПО и код по Сводному реестру (при наличии);

в графах 6, 7 – соответственно наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится государственный заказчик, данные которого указаны в графах 3, 4, 5, код главы по бюджетной классификации Российской Федерации.

14. В Разделе 2. «Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)» отражается информация в соответствии с Разделом 1 «Сведения о государственном контракте (договоре, соглашении)» Заявления (ф. 0506108).

15. В Разделе 3. «Сведения о ранее выданных Казначейских обеспечений обязательств» указывается справочная информация о Казначейских обеспечений обязательств и (или) переведенных Казначейских обеспечений обязательств, в рамках которого(ых) сформирован данное переведенное Казначейское обеспечение обязательств.

При формировании Казначейского обеспечения обязательств Раздел 3 не заполняется.

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

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

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

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

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

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

Приложение № 6
к приказу Федерального
казначейства
от «15» января 2018 г. № 10н

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

1. При осуществлении территориальными органами Федерального казначейства операций по казначейскому обеспечению обязательств при казначейском сопровождении целевых средств формирование заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств (код формы по ОКУД 0506109) (далее – Заявление на исполнение (ф. 0506109) осуществляется с учетом следующих положений.

2. После наименования формы документа указывается номер, содержащий разделенные между собой точкой код территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее – код по КОФК), которому направляется данное Заявление на исполнение (ф. 0506109), код по КОФК, который направляет данное Заявление на исполнение (ф. 0506109), и порядковый номер, уникальный в рамках одного операционного дня.

3. В заголовочной части формы документа указываются:

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

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

наименование территориального органа Федерального казначейства («Кому»), в котором осуществляется обслуживание открытого главному распорядителю средств федерального бюджета, государственному заказчику (организации) лицевого счета получателя бюджетных средств или лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств (лицевого счета для учета операций со средствами юридического лица (его обособленного подразделения), не являющегося участником бюджетного процесса (далее - лицевой счет неучастника бюджетного процесса) с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по КОФК;

по строке «Наименование бюджета» – наименование бюджета с отражением в кодовой зоне кода по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО).

4. Раздел 1 «Основание для исполнения» заполняется следующим образом:

после наименования раздела следует указать:

Казначейское обеспечение обязательств - в случае представления организацией документов для оплаты обязательств по государственному контракту, условиями которого предусмотрено осуществление операций по казначейскому обеспечению обязательств (договору (соглашению) о предоставлении субсидии юридическому лицу, предусматривающему перечислении суммы субсидии с применением Казначейского

обеспечения обязательств), или переведенное Казначейское обеспечение обязательств - в случае представления организацией документов для оплаты обязательств по договору, условиями которого предусмотрено осуществление операций по казначейскому обеспечению обязательств, а так же номер и дату Казначейского обеспечения обязательств (переведенного Казначейского обеспечения обязательств) в формате «день, месяц, год» («дд.мм.гггг») в рамках которого оформляется Заявление на исполнение (ф. 0506109).

В табличной части Раздела 1 «Основание для исполнения» Заявления на исполнение (ф. 0506109) указываются:

в графах 1, 2, 3 соответственно код объекта капитального строительства (объекта недвижимости, мероприятия (укрупненного инвестиционного проекта), включенного в федеральную адресную инвестиционную программу (код мероприятия по использованию информационно-коммуникационных технологий, созданию, развитию, эксплуатации информационных систем и информационно-коммуникационной инфраструктуры) (при наличии), направление расходования целевых средств, соответствующий ему уникальный четырехзначный цифровой аналитический код, по которому операция отражается на лицевом счете неучастника бюджетного процесса;

в графах 4, 5, 6, 7 (по каждой строке) - соответственно вид, номер, дата, сумма документа, подтверждающего возникновение обязательства по оплате расходов организации (счет, накладная, акт выполненных работ, другое) (далее – подтверждающий документ);

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

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

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

5. В Разделе 2 «Реквизиты плательщика» Заявления на исполнение (ф. 0506109) указываются реквизиты плательщика в соответствии с реквизитами, указанными в Казначейском обеспечении обязательств (код формы по ОКУД 0506110).

6. В Разделе 3 «Реквизиты получателя» Заявления на исполнение (ф. 0506109) указываются реквизиты получателя в соответствии с реквизитами, указанными в Казначейском обеспечении обязательств (код формы по ОКУД 0506110).

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

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

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

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

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

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