## Письмо Федерального казначейства от 22 апреля 2019 г. N 07-04-05/22-8065 “О направлении методических рекомендаций”

8 мая 2019

Федеральное казначейство направляет для использования в работе методические рекомендации по заполнению форм документов, утвержденных приказом Федерального казначейства от 9 января 2019 г. N 1н "Об утверждении форм документов, применяемых при осуществлении приостановления открытия (отказа в открытии) лицевых счетов, приостановления (отмены приостановления) операций по лицевым счетам и отказе в проведении приостановленной операции территориальными органами Федерального казначейства при казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа" согласно приложениям к настоящему письму.

Приложение: 1. Методические рекомендации по заполнению Уведомления о приостановлении открытия лицевого счета на 3 л. в 1 экз.;

2. Методические рекомендации по заполнению Информации о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета на 3 л. в 1 экз.;

3. Методические рекомендации по заполнению Уведомления об открытии (отказе открытия) лицевого счета головному исполнителю (исполнителю) на 3 л. в 1 экз.;

4. Методические рекомендации по заполнению Уведомления об отказе в принятии к исполнению платежных документов на 3 л. в 1 экз.;

5. Методические рекомендации по заполнению Уведомления о приостановлении операции по лицевому счету на 3 л. в 1 экз.;

6. Методические рекомендации по заполнению Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции по лицевому счету на 3 л. в 1 экз.;

7. Методические рекомендации по заполнению Уведомления о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции на 3 л. в 1 экз.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления о приостановлении открытия лицевого счета

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном подпунктом "б" пункта 7 раздела II Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), территориальный орган Федерального казначейства направляет государственному заказчику (головному исполнителю, исполнителю, осуществляющему функции заказчика по контракту (договору), заключенному с другим исполнителем (далее - исполнитель - заказчик) Уведомление о приостановлении открытия лицевого счета (код формы по КФД 0531361) (далее - Уведомление о приостановлении открытия счета).

В заголовочной части Уведомления о приостановлении открытия счета указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("От кого") - полное либо сокращенное наименование (далее - наименование) территориального органа Федерального казначейства, формирующего документ, с отражением в кодовой зоне кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) и кода территориального органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (КОФК);

по строке "Наименование государственного заказчика/головного исполнителя/исполнителя - заказчика" - наименование участника/ неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - Сводный реестр), с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета получателя бюджетных средств/лицевого счета для учета операций неучастника бюджетных средств (далее - лицевой счет), открытого территориальным органом Федерального казначейства;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("Кому") - наименование территориального органа Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета государственного заказчика/головного исполнителя/исполнителя - заказчика, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору)" - наименование неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, в отношении которого приостановлено открытие лицевого счета, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

По каждой строке табличной части Уведомления о приостановлении открытия счета указываются:

в графе 1 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графах 2, 3 4 - соответственно номер, дата в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг") и сумма (с точностью до второго десятичного знака) государственного контракта, контракта (договора), представленного для открытия лицевого счета или реквизиты из выписки из государственного контракта, контракта (договора), заключенного в целях реализации государственного оборонного заказа, содержащего сведения, составляющие государственную тайну;

в графах 5, 6 - соответственно идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) и наименование контрагента (указывается полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя), которому приостановлено открытие лицевого счета;

в графе 7 - причина приостановления открытия лицевого счета в соответствии с критериями, установленными приказом Федерального казначейства от 17 декабря 2018 г. N 40н "Об утверждении критериев приостановления открытия (отказа в открытии) лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства при казначейском сопровождении средств, получаемых при осуществлении расчетов в целях исполнения государственных контрактов (контрактов) по государственному оборонному заказу", согласованным с Федеральной службой по финансовому мониторингу;

в графе 8 - дата приостановления открытия лицевого счета.

Уведомление о приостановлении открытия счета подписывается руководителем территориального органа Федерального казначейства (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление о приостановлении открытия счета, и телефон.

Направление Уведомления о приостановлении открытия счета осуществляется с использованием информационных систем Федерального казначейства (прикладного программного обеспечения: "Система удаленного финансового документооборота" или "Государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами "Электронный бюджет") (далее - ИС ФК) в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета государственного заказчика/головного исполнителя/ исполнителя - заказчика для последующей передачи государственному заказчику.

Кроме того, Уведомление о приостановлении открытия счета направляется головному исполнителю (исполнителю), которому приостановлено открытие лицевого счета.

### Методические рекомендациипо заполнению Информации о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 9 раздела II Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), государственный заказчик (головной исполнитель, исполнитель - заказчик) направляет в территориальный орган Федерального казначейства Информацию о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета (код формы по КФД 0531362) (далее - Информация о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета).

В заголовочной части Информации о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование государственного заказчика/головного исполнителя/исполнителя - заказчика" - наименование участника/ неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, сформировавшего Информацию о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета, открытого территориальным органом Федерального казначейства;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" - наименование территориального органа Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства, осуществившего приостановление открытия лицевого счета" - наименование территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего Уведомление о приостановлении открытия счета, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору)" - наименование неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, в отношении которого приостановлено открытие лицевого счета, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

По каждой строке табличной части Информации о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета указываются:

в графе 1 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графах 2, 3, 4 - соответственно номер, дата в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг") и сумма (с точностью до второго десятичного знака) государственного контракта, контракта (договора), представленного для открытия лицевого счета, или реквизиты из выписки из государственного контракта, контракта (договора), заключенного в целях реализации государственного оборонного заказа, содержащего сведения, составляющие государственную тайну;

в графах 5, 6 - соответственно ИНН и наименование контрагента (указывается полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя), которому приостановлено открытие лицевого счета;

в графе 7 - указывается "да" в случае, если открытие лицевого счета подтверждено, или "нет" в случае, если в открытии лицевого счета отказано;

в графе 8 - обоснование подтверждения (отказа) открытия лицевого счета.

Информация о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета подписывается руководителем государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика), сформировавшего Информацию о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Информацию о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета, и телефон.

Информация о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета направляется государственным заказчиком (головным исполнителем, исполнителем - заказчиком) в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия ему лицевого счета.

Территориальный орган Федерального казначейства в день получения Информации о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета направляет ее с использованием ИС ФК в территориальный орган Федерального казначейства, осуществивший приостановление открытия лицевого счета.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления об открытии (отказе открытия) лицевого счета головному исполнителю (исполнителю)

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 11 раздела II Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), территориальный орган Федерального казначейства направляет в Федеральную службу по финансовому мониторингу Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета головному исполнителю (исполнителю) (код формы по КФД 0531363) (далее - Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета).

В заголовочной части Уведомления об открытии (отказе открытия) лицевого счета указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("От кого") - наименование территориального органа Федерального казначейства, формирующего Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование федерального органа, осуществляющего функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения" - наименование Федеральной службы по финансовому мониторингу, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по Сводному реестру;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("Кому") - наименование территориального органа Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет получателя бюджетных средств Федеральной службе по финансовому мониторингу, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору)" - наименование неучастника бюджетного процесса, которому открыт лицевой счет (отказано в открытии лицевого счета), с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера открытого лицевого счета (при наличии).

По каждой строке табличной части Уведомления об открытии (отказе открытия) лицевого счета указываются:

в графе 1 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графах 2, 3, 4 - соответственно номер, дата в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг") и сумма (с точностью до второго десятичного знака) государственного контракта, контракта (договора), представленного для открытия лицевого счета, или реквизиты из выписки из государственного контракта, контракта (договора), заключенного в целях реализации государственного оборонного заказа, содержащего сведения, составляющие государственную тайну;

в графах 5, 6 - соответственно ИНН и наименование контрагента по государственному контракту, контракту (договору) (полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя, которому осуществляется открытие (отказано в открытии) лицевого счета);

в графе 7 - указывается дата открытия лицевого счета головному исполнителю (исполнителю) в соответствии с Книгой регистрации лицевых счетов. Графа не заполняется в случае поступления в территориальный орган Федерального казначейства от государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) Уведомления о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета с отказом в открытии лицевого счета;

в графе 8 - причина отказа в открытии лицевого счета, указанная государственным заказчиком (головным исполнителем, исполнителем - заказчиком) в Уведомлении о подтверждении (отказе) открытия лицевого счета.

Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета подписывается руководителем территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего документ (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета, и телефон.

Территориальный орган Федерального казначейства, сформировавший Уведомление об открытии (отказе открытия) лицевого счета, направляет его в Федеральную службу по финансовому мониторингу в электронном виде с применением усиленной квалифицированной электронной подписи лица, имеющего право действовать от имени территориального органа Федерального казначейства, с использованием ИС ФК.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления об отказе в принятии к исполнению платежных документов

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 14 раздела III Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), территориальный орган Федерального казначейства направляет в Федеральную службу по финансовому мониторингу Уведомление об отказе в принятии к исполнению платежных документов (код формы по КФД 0531364) (далее - Уведомление об отказе).

В заголовочной части Уведомления об отказе указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("От кого") - наименование территориального органа Федерального казначейства, формирующего Уведомление об отказе, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование федерального органа, осуществляющего функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения" - наименование Федеральной службы по финансовому мониторингу, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по Сводному реестру;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("Кому") - наименование территориального органа Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет получателя бюджетных средств Федеральной службе по финансовому мониторингу, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору)" - наименование неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, которому отказано в исполнении платежного документа по причине нарушения режима лицевого счета, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета.

По каждой строке табличной части Уведомления об отказе указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи;

в графе 2 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графах 3, 4 - соответственно ИНН и наименование контрагента - получателя средств по платежному документу (полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя);

в графе 5 - номер и дата платежного документа в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 6 - сумма (с точностью до второго десятичного знака) платежного документа;

в графе 7 - назначение платежа платежного документа;

в графе 8 - причина отказа в принятии к исполнению платежного документа;

в графе 9 - дата отказа в принятии к исполнению платежного документа в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг").

Уведомление об отказе подписывается руководителем территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего документ (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление об отказе, и телефон.

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.

Уведомление об отказе направляется в Федеральную службу по финансовому мониторингу в электронном виде с применением усиленной квалифицированной электронной подписи лица, имеющего право действовать от имени территориального органа Федерального казначейства, с использованием ИС ФК.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления о приостановлении операции по лицевому счету

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 27 раздела V Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), территориальный орган Федерального казначейства направляет государственному заказчику (головному исполнителю, исполнителю - заказчику) Уведомление о приостановлении операции по лицевому счету (код формы по КФД 0531365) (далее - Уведомление о приостановлении операции).

В заголовочной части Уведомления о приостановлении операции указываются:

номер лицевого счета, по которому приостанавливается операция;

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("От кого") - наименование территориального органа Федерального казначейства, формирующего документ, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование государственного заказчика, головного исполнителя, исполнителя - заказчика" - наименование участника/ неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета, открытого государственному заказчику (головному исполнителю, исполнителю - заказчику) территориальным органом Федерального казначейства;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("Кому") - наименование территориального органа Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика), с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК.

По каждой строке табличной части Уведомления о приостановлении операции указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи;

в графе 2 - наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору), по лицевому счету которого осуществляется приостановление операции;

в графе 3 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графе 4 - наименование получателя средств (полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя;

в графе 5 - ИНН получателя;

в графе 6 - КПП получателя;

в графе 7 - номер и дата платежного документа в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 8 - сумма платежного документа (с точностью до второго десятичного знака);

в графе 9 - назначение платежа платежного документа;

в графе 10 - причина приостановления операции в соответствии с критериями, установленными Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Федеральной службой по финансовому мониторингу;

в графе 11 - дата окончания приостановления операции.

Уведомление о приостановлении операции подписывается руководителем территориального органа Федерального казначейства (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, фамилия и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление о приостановлении операции, и телефон.

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.

Направление Уведомления о приостановлении операции осуществляется с использованием ИС ФК в территориальный орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета государственного заказчика/головного исполнителя/исполнителя - заказчика.

Кроме того, Уведомление о приостановлении операции направляется головному исполнителю (исполнителю), которому приостановлена операция по лицевому счету.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции по лицевому счету

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 28 раздела V Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), государственный заказчик (головной исполнитель, исполнитель - заказчик) направляет в территориальный орган Федерального казначейства Уведомление об обоснованности или о необоснованности приостановления операции по лицевому счету (код формы по КФД 0531366) (далее - Уведомление об обоснованности или о необоснованности приостановления операции).

В заголовочной части Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции указываются:

номер лицевого счета, по которому приостановлена операция;

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование государственного заказчика/головного исполнителя/исполнителя - заказчика" - наименование участника/ неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета, открытого государственному заказчику (головному исполнителю, исполнителю - заказчику) территориальным органом Федерального казначейства;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" - наименование территориального органа Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства, осуществившего приостановление операции по лицевому счету" - наименование территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего Уведомление о приостановлении операции, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК.

По каждой строке табличной части Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции указываются:

в графе 1 - порядковый номер;

в графе 2 - наименование головного исполнителя (исполнителя), по лицевому счету которого приостановлена операция;

в графе 3 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графе 4 - наименование получателя средств (указывается полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя);

в графе 5 - ИНН получателя;

в графе 6 - КПП получателя;

в графе 7 - номер и дата платежного документа;

в графе 8 - сумма платежного документа (с точностью до второго десятичного знака);

в графе 9 - назначение платежа платежного документа;

в графе 10 - указывается "да" в случае, если операция приостановлена обоснованно, "нет" в случае, если приостановление операции необоснованно;

в графе 11 - обоснование государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) о проведении приостановленной операции.

Уведомление об обоснованности или о необоснованности приостановления операции подписывается руководителем государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление об обоснованности или о необоснованности приостановления операции, и телефон.

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.

Территориальный орган Федерального казначейства в день получения Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции направляет его с использованием ИС ФК в территориальный орган Федерального казначейства, осуществивший приостановление операции по лицевому счету.

В случае если операция на лицевом счете головного исполнителя (исполнителя) приостановлена обоснованно на основании Уведомления об обоснованности или о необоснованности приостановления операции, территориальный орган Федерального казначейства не принимает к исполнению платежный документ, формирует и направляет головному исполнителю (исполнителю) протокол, по форме установленной Федеральным казначейством, в котором указывается причина отказа.

### Методические рекомендациипо заполнению Уведомления о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции

При казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2018 г. N 459-ФЗ "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 30 ноября 2018 г.), в случае, предусмотренном пунктом 31 раздела V Правил казначейского сопровождения средств государственного оборонного заказа в валюте Российской Федерации в случаях, предусмотренных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов", утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2018 г. N 1702 (официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru, 29 декабря 2018 г.), территориальный орган Федерального казначейства направляет в Федеральную службу по финансовому мониторингу Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции (код формы по КФД 0531367) (далее - Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции).

В заголовочной части Уведомления о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты формирования в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("От кого") - наименование территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование федерального органа, осуществляющего функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения" - наименование Федеральной службы по финансовому мониторингу, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и кода по Сводному реестру;

по строке "Наименование территориального органа Федерального казначейства" ("Кому") - наименование территориального органа Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет получателя бюджетных средств Федеральной службе по финансовому мониторингу, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и соответствующего кода КОФК;

по строке "Наименование головного исполнителя (исполнителя) по государственному контракту, контракту (договору)" - наименование неучастника бюджетного процесса, соответствующее реестровой записи Сводного реестра, которому отказано в проведении ранее приостановленной операции или проведена ранее приостановленная операция, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО и номера лицевого счета.

По каждой строке табличной части Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи;

в графе 2 - присвоенный в установленном порядке идентификатор государственного контракта;

в графах 3, 4 - соответственно ИНН и наименование контрагента - получателя средств по платежному документу (указывается полное наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя);

в графе 5 - номер и дата платежного документа в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 6 - сумма (с точностью до второго десятичного знака) платежного документа;

в графе 7 - назначение платежа платежного документа;

в графе 8 - причина приостановления операции по лицевому счету соответствующая критериям, установленным Министерством финансов Российской Федерации по согласованию с Федеральной службой по финансовому мониторингу;

в графе 9 - дата информирования государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) о приостановлении операции по лицевому счету головного исполнителя (исполнителя) в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 10 - дата получения Уведомления об обоснованности приостановления операций в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 11 - дата проведения ранее приостановленной операции в формате "день, месяц, год" ("дд.мм.гггг");

в графе 12 - обоснование государственного заказчика (головного исполнителя, исполнителя - заказчика) о проведении ранее приостановленной операции в соответствии с информацией, указанной в Уведомлении об обоснованности или о необоснованности приостановления операции.

Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции подписывается руководителем территориального органа Федерального казначейства, сформировавшего документ (уполномоченным им лицом) с указанием должности и расшифровки подписи, содержащей фамилию и инициалы.

В строке "Ответственный исполнитель" указываются должность, расшифровка подписи, содержащая фамилию и инициалы ответственного исполнителя, сформировавшего Уведомление о проведении (об отказе в проведении) приостановленной операции, и телефон.

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.

Территориальный орган Федерального казначейства направляет Уведомление о проведении (об отказе в проведении) ранее приостановленной операции в Федеральную службу по финансовому мониторингу в электронном виде с применением усиленной квалифицированной электронной подписи лица, имеющего право действовать от имени территориального органа Федерального казначейства, с использованием ИС ФК.