



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ
(Минфин ДНР)

ул. Соловьяненко, 115а, г. Донецк, 83087, тел/факс (062) 300 36 00
Сайт: <http://www.minfindnr.ru> E-mail: info@minfindnr.ru Идентификационный код 51001489

24.01.2023 № 09.4-05/294

На № _____ от _____

Главным распорядителям
средств бюджета Донецкой
Народной Республики
(согласно списку)

О направлении информации

Министерство финансов Донецкой Народной Республики (далее – Министерство финансов), руководствуясь Положением о Министерстве финансов Донецкой Народной Республики, утвержденным Постановлением Совета Министров Донецкой Народной Республики от 22.07.2015 № 13-33, сообщает следующее.

В связи с возникающими проблемами, связанными с осуществлением в отношении отдельных подведомственных организаций регистрационных и иных действий, необходимых в том числе для открытия лицевых счетов в Управлении Федерального казначейства по Донецкой Народной Республике (далее – УФК по Донецкой Народной Республике), просим Вас провести анализ количества таких подведомственных организаций и в срок до конца дня 25 января 2023 года предоставить в Министерство финансов данную информацию согласно приложению 1 (прилагается).

Информацию согласно приложению 1 необходимо направлять в электронном виде в формате .xlsx. на адрес m.orlova@minfindnr.ru, а также в отсканированном виде (подписанную руководителем и заверенную оттиском печати) на официальный адрес Министерства финансов: office@minfindnr.ru.

При этом, учитывая необходимость обеспечения выплат по оплате труда и иных выплат работникам указанных подведомственных организаций, Федеральное казначейство Российской Федерации предлагает использовать

временную схему обеспечения денежными средствами на выплату заработной платы согласно приложению 2 с приложением к ней временного механизма осуществления выплат работникам организаций, которым не открыты лицевые счета в УФК по Донецкой Народной Республике (прилагается).

Приложения: 1. Информация о количестве подведомственных организаций, у которых не открыты лицевые счета, на 1 л. в 1 экз.;

2. Временная схема обеспечения денежными средствами на выплату заработной платы на 4 л. в 1 экз.

И.о. Министра

Я.С. Чаусова

Приложение 1
к письму Министерства финансов
Донецкой Народной Республики
от 24.01.2023 № 09.4-05/294

Информация о количестве подведомственных организаций, у которых не открыты лицевые счета

№ п/п	Код Главы	ОГРН подведомственной организации	Полное наименование подведомственной организации	Место расположения подведомственной организации
Наименование главного распорядителя средств бюджета Донецкой Народной Республики				
1				
2				

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель

(подпись)

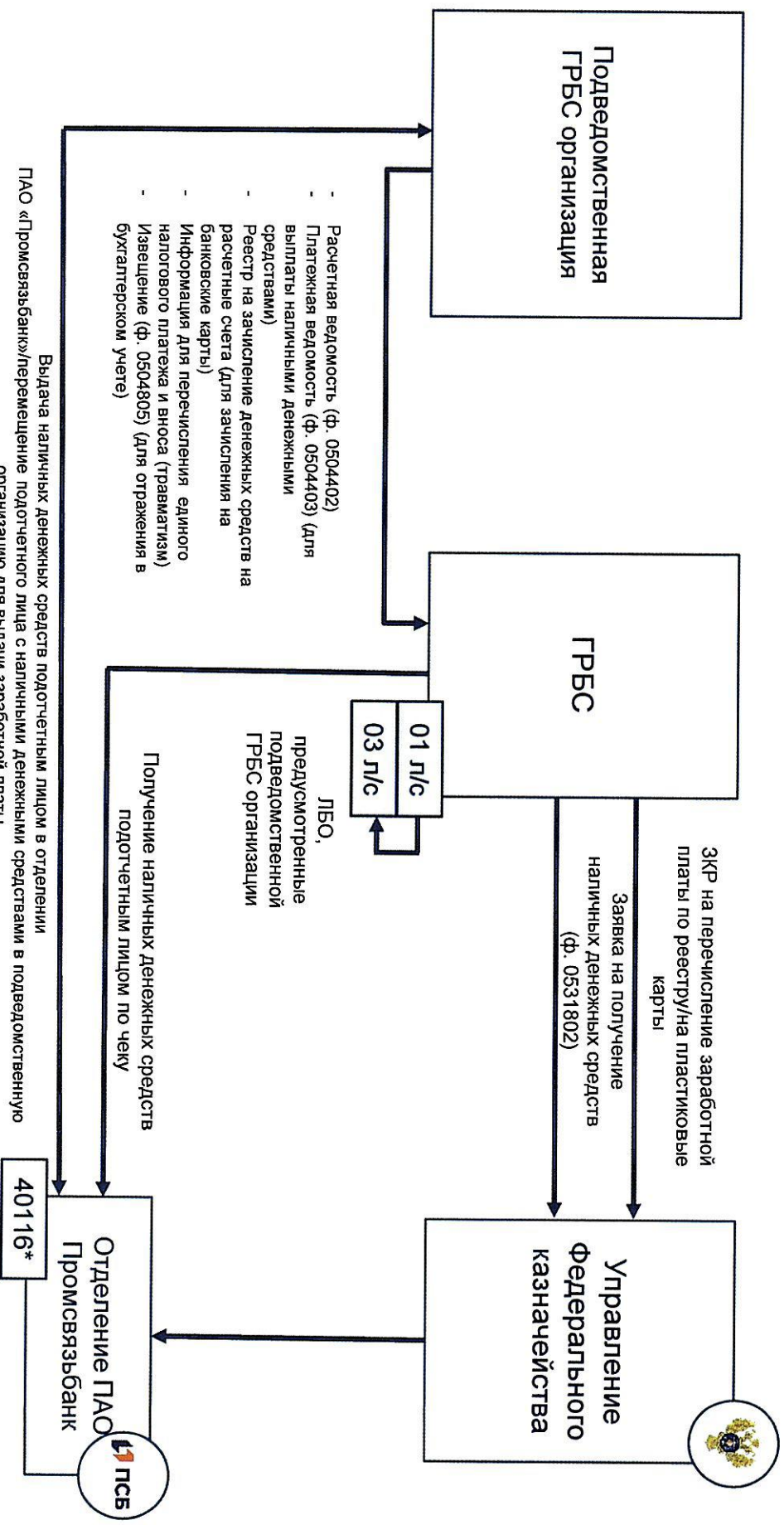
(расшифровка подписи)

(телефон)



ФЕДЕРАЛЬНОЕ
КАЗНАЧЕЙСТВО

Предлагаемая временная схема обеспечения денежными средствами на выплату заработной платы



* - перечисление денежных средств на счет № 40116, открытым в отделении ПАО «Промсвязьбанк», расположенном максимально близко к подведомственной ГРБС организации

Приложение
к Предлагаемой временной схеме
обеспечения денежными средствами
на выплату заработной платы

**Временный механизм осуществления выплат работникам организаций,
которым не открыты лицевые счета в Управлениях Федерального
казначейства по Донецкой Народной Республике,
по Луганской Народной Республике, по Запорожской области,
по Херсонской области**

1. В целях выплаты денежных средств работникам подведомственная организация обеспечивает начисление выплат по оплате труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей и формирование Расчетной ведомости (ф. 0504402), сформированной в соответствии с приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» (далее соответственно – приказ 52н, Расчетная ведомость (ф. 0504402)).

2. Главный распорядитель средств бюджета, которому подведомственна организация, которой не открыты лицевые счета в Управлении Федерального казначейства (далее соответственно – ГРБС, подведомственная организация, УФК), Расходными расписаниями доводит бюджетные данные с 01 лицевого счета ГРБС на свой 03 лицевой счет получателя бюджетных средств.

3. Выплаты осуществляются с 03 лицевого счета получателя бюджетных средств, открытого ГРБС.

4. Для перечисления денежных средств:

- на расчетные счета работников, открытые в ПАО «Промсвязьбанк», формируется реестр на зачисление денежных средств на расчетные счета банковских карт по форме банка (далее – Реестр);

- на расчетные счета работников, открытые в иной кредитной организации, формируется Платежная ведомость (ф. 0504403) с приложением копий заявлений работников на перечисление денежных средств с обязательным указанием реквизитов расчетного счета;

5. Для выплаты наличными денежными средствами формируется Платежная ведомость (ф. 0504403).

6. В срок не позднее 3 (трех) рабочих дней до установленной даты выплаты заработной платы подведомственная организация направляет в адрес ГРБС, информацию, необходимую для формирования платежных документов в УФК

с приложением подтверждающих документов (Расчетная ведомость (ф. 0504402), Платежные ведомости (ф. 0504403), Реестр, копии заявлений работников).

7. В целях перечисления единого налогового платежа и взноса на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний подведомственная организация представляет ГРБС проект Заявки на кассовый расход по форме согласно приложению № 15 (КФД 0531801) к Порядку казначейского обслуживания, утвержденному приказом Казначейства России от 14.05.2020 № 21н «О Порядке казначейского обслуживания» (далее – Порядок № 21н).

8. Для осуществления выплат на расчетные счета работников ГРБС обеспечивает формирование и направление в УФК Заявки на кассовый расход по форме согласно приложению № 15 (КФД 0531801) или приложению № 16 (КФД 0531851) к Порядку № 21н (далее соответственно – Заявка на кассовый расход и Заявка на кассовый расход (сокращенная) на перечисление заработной платы (при осуществлении безналичной выплаты заработной платы) и Заявки на кассовый расход на перечисление единого налогового платежа и взноса на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

При этом в реквизите «Назначение платежа»:

- в Заявках на кассовый расход на перечисление заработной платы указывается: «(xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx¹) На выплату заработной платы за январь 2023 г. сотрудникам ИНН xxxxxxxxxx КПП xxxxxxxx² *Наименование подведомственной организации* //Реестр//№..... от2023г.»;

- в Заявках на кассовый расход на перечисление единого налогового платежа (взноса на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний) указывается: (ИНН xxxxxxxxxx КПП xxxxxxxx² (xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx¹) Единый налоговый платеж (страховые взносы ФФОМС) за январь 2023 года за сотрудников *Наименование подведомственной организации*.

9. Обеспечение наличными денежными средствами осуществляется в соответствии с положениями приказа Федерального казначейства от 15.05.2020 № 22н «Об утверждении Правил обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей» (далее – Приказ № 22н).

10. Для получения наличных денежных средств ГРБС представляет в УФК не позднее дня, предшествующего дню получения денежных средств, Заявку на получение наличных денег по форме согласно приложению № 19 (КФД 0531802) к Порядку № 21н (далее – Заявка на наличные), в соответствии с положениями Приказа № 22н. Заявка на наличные формируется с обязательным указанием

¹ Указывается код бюджетной классификации

² Указываются ИНН и КПП подведомственной организации, за которую осуществляется платеж

в реквизите «Назначении платежа» информации об ИНН, КПП и наименовании подведомственных организаций, цели платежа – «выплата заработной платы работникам» и сумм по каждой подведомственной организации.

11. Одновременно с Заявкой на наличные ГРБС представляет в УФК денежный чек, заполненный в соответствии с требованиями Положения Центрального банка Российской Федерации от 6 октября 2020 г. № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (далее – Денежный чек), и оформленный отдельно на каждую Заявку на наличные. Денежные чековые книжки в необходимом количестве выдаются УФК ГРБС на основании представленного им Заявления на получение денежных чековых книжек (КФД 0401032) в соответствии с Приказом № 22н.

12. Получение денежных средств в валюте Российской Федерации осуществляется в кассе ПАО «Промсвязьбанк» представителем ГРБС, уполномоченным на получение наличных денег (далее – кассир ГРБС), с предоставлением Денежного чека и документа, подтверждающего личность.

13. Кассир ГРБС получает сумму наличных денежных средств за свои подведомственные организации и выдает подведомственным организациям наличные денежные средства.

14. После списания денежных средств со счетов № 40116 (далее – Счет) ПАО «Промсвязьбанк» направляет выписку по списанию денежных средств со Счета, которая является основанием для отражения УФК операций по списанию средств со Счета.

15. Подведомственная организация и ГРБС отражают в бухгалтерском учете передачу расчетов по суммам начисленных выплат по оплате труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей на основании Извещения (ф. 0504805), оформленного в соответствии с приказом 52н, предоставленного ГРБС одновременно с информацией, необходимой для формирования платежных документов в УФК.