

Приложение  
к приказу Банка ВТБ (ПАО)  
от 23.06.2017 № 808

**Правила оформления и заполнения платежных поручений клиентами  
Банка ВТБ (ПАО) – юридическими лицами (кроме кредитных организаций),  
индивидуальными предпринимателями и физическими лицами,  
занимающимися в установленном законодательством Российской  
Федерации порядке частной практикой**

**(действуют с 01.01.2024)**

## **ОГЛАВЛЕНИЕ**

1. Общие положения
2. Термины и определения
3. Перечень и описание реквизитов платежного поручения

Приложение 1. Требования к заполнению основных реквизитов платежного поручения

Приложение 2. Особенности оформления реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств в бюджетную систему РФ

Приложение 3. Особенности оформления отдельных реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств с применением счетов территориальных органов Федерального казначейства

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящие Правила оформления и заполнения платежных поручений клиентами Банка ВТБ (ПАО) – юридическими лицами (кроме кредитных организаций), индивидуальными предпринимателями, и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее – Правила), разработаны в целях информирования Клиентов о требованиях Банка ВТБ (ПАО) (далее – Банк) к оформлению и заполнению платежных поручений, поступающих в Банк от Клиентов на бумажном носителе или в электронном виде с использованием систем дистанционного банковского обслуживания, а так же составляемых Банком от имени Клиентов на основании разовых или длительных распоряжений для осуществления переводов денежных средств в валюте Российской Федерации (далее – РФ) на территории РФ.

Требования настоящих Правил не распространяются:

- на платежные поручения, оформляемые банками и иными кредитными организациями, их филиалами, находящимися на территории РФ;
- на платежные поручения, оформляемые для перевода денежных средств без открытия банковского счета;
- на платежные поручения на общую сумму с реестром;
- на платежные поручения, оформляемые для перевода денежных средств с казначейского счета, входящего в состав единого казначейского счета, открытого ТОФК.

Настоящие Правила предоставляются Клиентам при обращении за консультацией по вопросам, изложенным в настоящих Правилах, а также размещаются на сайте Банка в сети интернет ([www.vtb.ru](http://www.vtb.ru)).

1.1. Правила разработаны в соответствии с:

- Гражданским кодексом Российской Федерации (ГК РФ),
- Налоговым кодексом Российской Федерации (НК РФ),
- Бюджетным кодексом Российской Федерации (БК РФ),
- Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма» (далее – Закон № 115-ФЗ),
- Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – Закон № 127-ФЗ),
- Федеральным законом от 06.04.2011 № 63-ФЗ «Об электронной подписи»,
- Федеральным законом от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (далее – Закон № 161-ФЗ),
- Федеральным законом от 02.10.2007 № 229-ФЗ "Об исполнительном производстве" (далее – Закон № 229-ФЗ),
- Федеральным законом от 3 августа 2018 г. N 289-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (далее – Закон № 289-ФЗ),
- Инструкцией Банка России от 16.08.2017 № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» (далее – Инструкция № 181-И),
- Инструкцией Банка России от 30.06.2021 № 204-И «Об открытии, ведении и закрытии банковских счетов и счетов по вкладам (депозитам)» (далее – Инструкция № 204-И),
- Положением Банка России от 29.06.2021 N 762-П "О правилах осуществления перевода денежных средств" (далее – Положение № 762-П),
- Положением Банка России от 24.09.2020 N 732-П "О платежной системе Банка России" (далее – Положение № 732-П),
- Положением Банка России от 24.11.2022 № 809-П «О Платежных счетах бухгалтерского учета для кредитных организаций и порядке его применения»,
- Приказом Министерства Финансов РФ от 12.11.2013 № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации» (далее – Приказ № 107н);
- Положением Банка России от 09.01.2023 N 813-П «О ведении Банком России и кредитными организациями банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (далее – Положение № 813-П),

- Порядком санкционирования операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23 июня 2020 г. N 119н "Об утверждении Порядка санкционирования операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета" (далее – Порядок № 119н).

1.2. Платежное поручение на бумажном носителе оформляется по форме Приложения 2 к Положению № 762-П. Расположение реквизитов платежного поручения приведено в Приложении 3 к Положению № 762-П.

Платежное поручение в системах дистанционного банковского обслуживания оформляется по форме соответствующего шаблона, содержащего перечень реквизитов платежного поручения, установленный Приложением 3 к Положению № 762-П.

Форма платежного поручения на бумажном носителе не должна превышать лист формата А4. Обратная сторона платежного поручения должна оставаться чистой, за исключением случаев, предусмотренных Законодательством РФ или нормативными актами Банка.

Платежные поручения на бумажном носителе предъявляются в Банк в количестве не менее двух экземпляров, если иное количество экземпляров платежных поручений не предусмотрено в Договорах между Банком и Клиентом. Допускается в качестве вторых экземпляров использовать копии платежных поручений, полученные на множительной технике, при условии, если копирование производится без искажений. Реквизиты всех экземпляров предоставляемых платежных поручений заполняются идентично.

Заполнение реквизитов платежного поручения на бумажном носителе и в системах дистанционного банковского обслуживания должно осуществляться с учетом максимального количества символов, установленного в Приложении 11 к Положению № 762-П.

В случае если форма платежного поручения на бумажном носителе и расположение реквизитов не соответствует требованиям настоящего пункта, и/или количество знаков в реквизитах превышает максимально допустимое количество символов, платежное поручение считается оформленным неверно.

1.3. Платежное поручение на бумажном носителе заполняется с применением электронно-вычислительных машин (компьютеров) шрифтом черного цвета. Значения реквизитов должны читаться без затруднения. Платежное поручение не должно содержать изменений (исправлений).

При оформлении платежного поручения на бумажном носителе не допускается:

- заполнение платежного поручения от руки или на пишущей машине (печатной машинке);
- выход текстовых и цифровых значений реквизитов за пределы полей, отведенных для них;
- наличие исправлений, помарок и подчисток, а также использование корректирующей жидкости.

1.4. Платежное поручение действительно для представления в Банк в течение 10 календарных дней со дня, следующего за днем его составления.

1.5. При приеме к исполнению платежного поручения, требующего согласия третьего лица на распоряжение денежными средствами Клиента в соответствии с федеральным законом<sup>1</sup> или иными договорами/соглашениями, Банк осуществляет контроль наличия согласия третьего лица в порядке, установленном законодательством и/или Договором. Согласие третьего лица на распоряжение денежными средствами плательщика может быть дано в электронном виде или на бумажном носителе способом, предусмотренным Договором, в том числе посредством составления распоряжения третьим лицом, подписания третьим лицом платежного поручения в месте, свободном от указания реквизитов.

---

<sup>1</sup> Законом № 161-ФЗ и/или иными федеральными законами.

1.6. Если заполнение реквизитов платежного поручения не соответствует требованиям настоящих Правил, то платежное поручение считается оформленным неверно. Оформленные неверно платежные поручения к исполнению не принимаются.

1.7. Информация в реквизитах платежных поручений в уплату платежей, являющихся источником формирования доходов бюджетов бюджетной системы РФ, иных платежей, поступающих на счета органов Федерального казначейства, и платежей за выполнение работ, оказание услуг бюджетными и автономными учреждениями, для осуществления перевода денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему РФ указывается с учетом требований нормативных правовых актов, принятых на основании части 1 статьи 8 Закона № 161-ФЗ Министерством финансов РФ по согласованию с Банком России (раздел 3.2 настоящих Правил).

## 2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

**Банк** – Банк ВТБ (ПАО).

**БИК (Банковский идентификационный код)** – девятизначный номер, представляющий собой совокупность чисел, уникальную в рамках платежной системы Банка России, присваиваемую Банком России кредитным организациям для идентификации участников расчетов.

**БИК ТОФК** - девятизначный номер, представляющий собой совокупность чисел, уникальную в рамках платежной системы Банка России, присваиваемую Банком России территориальному органу Федерального казначейства для идентификации участников расчетов.

**Бюджетное платежное поручение** – платежное поручение о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему РФ.

**Договор** – совокупность соглашений, заключенных между Банком и Клиентом, определяющих порядок осуществления Банком безналичных расчетов по банковским счетам Клиента.

**ЕКС (единый казначейский счет)** - банковский счет (совокупность банковских счетов), открытый (открытых) Федеральному казначейству в Центральном банке РФ в валюте РФ для совершения переводов денежных средств в целях обеспечения осуществления и отражения операций на казначейских счетах, за исключением казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами Фонда национального благосостояния. В соответствии с планом счетов бухгалтерского учета для кредитных организаций ЕКС присваивается балансовый счет 40102 "Средства бюджетов субъектов Российской Федерации".

**ЕНП (единый налоговый платеж)** - денежные средства, перечисленные налогоплательщиком, плательщиком сбора/страховых взносов, налоговым агентом и/или иным лицом в бюджетную систему РФ счет Федерального казначейства, предназначенные для исполнения совокупной обязанности налогоплательщика, плательщика сбора/страховых взносов, налогового агента, предусмотренной НК РФ.

**ИНН** – индивидуальный номер налогоплательщика в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

**Казначейский счет** - счет, открытый в соответствии с «Порядком открытия казначейских счетов», утвержденным приказом Казначейства России от 01.04.2020 N 15н, в Федеральном казначействе отдельному участнику системы казначейских платежей для осуществления и отражения в системе казначейских платежей операций участника системы казначейских платежей с денежными средствами. Казначейский счет состоит из двадцати цифр и начинается с цифры "0". Казначейские счета входят в состав единого казначейского счета.

**Карточка** – карточка с образцами подписей и оттиска печати, оформленная в соответствии с требованиями Инструкции № 204-И и с учетом положений «Инструкции «О порядке открытия, переоформления и закрытия счетов корпоративным клиентам (кроме кредитных организаций) в Банке ВТБ (ПАО)», введенной в действие приказом Банка от 24.05.2007 № 347).

**КИО** – код иностранной организации в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе, выданным иностранной организацией.

**КПП** - код причины постановки на учет организации в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе или уведомлением о постановке на учет в налоговом органе, выданном по месту учета организации-налогоплательщика.

**Платежное поручение (платежное поручение)** – форма распоряжения плательщика о переводе денежных средств с его счета. Форма платежного поручения (ф.0401060 по ОКУД) утверждена Положением № 762-П.

**Плательщик (плательщик, Клиент)** – юридическое лицо (кроме кредитных организаций), в том числе действующее в лице своего представительства или филиала, индивидуальный предприниматель или физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой – Клиент Банка, открывший счет(а) в Банке и являющийся плательщиком суммы по платежному поручению.

**Получатель (получатель)** – контрагент плательщика, являющийся получателем средств по платежному поручению. Получателем, в том числе может являться Банк.

**Соглашение о сочетании подписей** – соглашение, заключённое между Банком и Клиентом, определяющее количество подписей / возможные сочетания собственноручных подписей лиц, наделенных Клиентом правом подписи и указанных в Карточке, необходимых для подписания документов (в т.ч. платежных поручений), содержащих распоряжение Клиента.

**Справочник БИК** – систематизированный перечень участников расчетов в рамках платежной системы Банка России, с указанием их Банковских идентификационных кодов (БИК), номеров корреспондентских счетов (субсчетов), наименования и других реквизитов.

**ТОФК** - территориальный орган Федерального казначейства.

### **3. ПЕРЕЧЕНЬ И ОПИСАНИЕ РЕКВИЗИТОВ ПЛАТЕЖНОГО ПОРУЧЕНИЯ**

**Реквизиты платежного поручения оформляются** с учетом требований законодательства и настоящих Правил, а также следующего:

- В информации о плательщике/ получателе средств, банках и назначении платежа:
  - Наименование организации / Ф.И.О. указывается в именительном падеже.
  - Допускается указание латинскими буквами без построчного перевода на русский язык Банком при осуществлении перевода денежных средств с участием нерезидентов (в том числе банков-нерезидентов).
- Поля платежного поручения, реквизиты которого не имеют значений, не заполняются, если иное не указано в настоящих Правилах или не установлено требованиями Законодательства РФ.

**3.1. Требования к заполнению основных реквизитов платежного поручения** на перевод денежных средств в уплату товаров, работ, услуг, заработной платы, перевод собственных средств и совершение иных коммерческих платежей приведены в приложении 1 к настоящим Правилам.

**3.1.1.** В случае указания информации (в т.ч. указания значения ноль «0»), в любом из реквизитов 101, 104 – 109 платежного поручения, в обязательном порядке должны быть оформлены реквизиты 101 – 109 и реквизит «Код» (22). При этом Банк осуществляет проверки такого платежного поручения с учетом требований пункта 3.2 настоящих Правил, применяемых к Бюджетным платежным поручениям.

Допускается заполнение реквизитов «КПП» (102) плательщика, «КПП» (103) получателя, в платежных поручениях, не в пользу бюджетной системы РФ. Ноль («0») в таких платежах в реквизитах «КПП» (102) плательщика, «КПП» (103) получателя не указывается.

**3.2. Особенности оформления реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств в бюджетную систему РФ** приведены в настоящем пункте Правил и приложениях 2 и 3 к настоящим Правилам.

3.2.1. Банк при приеме к исполнению Бюджетных платежных поручений обеспечивает 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 Закона № 161-ФЗ, в т.ч. Приказа № 107н.

3.2.2. Пункт 3.2 настоящих Правил и приложение 2 к настоящим Правилам распространяются на следующие виды Бюджетных платежных поручений:

- **Налоговые платежи** – перевод денежных средств в уплату налогов, сборов, в том числе за совершение налоговыми органами юридически значимых действий, страховых взносов и иных платежей в бюджетную систему РФ, администрируемых налоговыми органами, на счета, открытые органам Федерального казначейства в подразделениях Банка России/ на казначейские счета, входящие в состав ЕКС, на счете, указанном в качестве счета получателя для уплаты Налоговых платежей (приложения 2 и 5 к Приказу № 107н). Определяются по коду главного администратора доходов бюджета «182» (первые три знака (цифры) кода бюджетной классификации (КБК)).

Налоговые платежи подразделяются на следующие типы:

- единый налоговый платеж (далее - ЕНП);
- иной платеж, администрируемый налоговыми органами, за исключением ЕНП (далее – Иной Налоговый платеж).

- **Таможенные платежи** – перевод денежных средств в уплату таможенных и иных платежей, администрируемых таможенными органами, на счета, открытые органам Федерального казначейства в подразделениях Банка России/на казначейские счета, входящие в состав ЕКС, на счете, указанном в качестве счета получателя для уплаты Таможенных платежей (приложения 3 и 5 к Приказу № 107н). Определяются по коду главного администратора доходов бюджета «153».

- **Иные платежи** – перевод денежных средств в уплату сборов за совершение юридически значимых действий, страховых взносов, иных платежей в бюджетную систему РФ (за исключением Налоговых платежей и Таможенных платежей) (приложения 4 и 5 к Приказу № 107н). Под Иными платежами понимаются в т.ч. Бюджетные платежные поручения в уплату государственных и муниципальных услуг, услуг, указанных в части 3 статьи 1 и части 1 статьи 9 Федерального закона от 27.07.2010 № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», на счета, открытые в том числе территориальным органам Федерального казначейства в Банке России на следующих счетах:

1) банковские счета, входящие в состав ЕКС, открытые ТОФК в Банке России, с указанием в распоряжении о переводе денежных средств казначейского счета:

- для осуществления и отражения операций участника системы казначейских платежей с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, в первых пяти знаках которого указано значение "03212", "03222", "03232", "03242", "03252", "03262" либо "03272";
- для осуществления и отражения операций участника системы казначейских платежей с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, в первых пяти знаках которого указано значение "03214", "03224", "03234" либо "03244";

2) банковские счета, не входящие в состав ЕКС, открытые в Банке России на балансовых счетах:

- N 40503 "Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Некоммерческие организации" с отличительным признаком "4" в четырнадцатом разряде;
- N 40603 "Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации" с отличительным признаком "4" в четырнадцатом разряде;
- N 40703 "Счета негосударственных организаций. Некоммерческие организации" с отличительным признаком "4" в четырнадцатом разряде.

- Платежи на банковские счета, не входящие в состав ЕКС, открытые в Банке России на балансовом счете N 40204 "Средства местных бюджетов". В зависимости от указанного кода главного администратора доходов бюджета данный платеж может являться *Налоговым, Таможенным или Иным платежом*.

3.2.3. По каждому платежу в бюджетную систему РФ составляется отдельное платежное поручение, за исключением ситуаций, предусмотренных законодательством РФ, допускающих

формирование единого расчетного документа (платежного поручения) по нескольким платежам в бюджетную систему РФ.

3.2.4. Требования к оформлению реквизитов «ИНН» (60) плательщика, «КПП» (102) плательщика, «Платательщик» (8), «ИНН» (61) получателя, «КПП» (103) получателя и «Получатель» (16), изложенные в Приложении 2 к настоящим Правилам, являются обязательными при составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему РФ на банковские счета, входящие в состав единого казначейского счета, открытые ТОФК в подразделениях Банка России, с указанием в распоряжении о переводе денежных средств казначейского счета для осуществления и отражения операций по учету и распределению поступлений, в первых пяти знаках которого указано значение "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (Налоговые, Таможенные и Иные платежи) (приложение 1 и 2 к Приказу 107н).

3.2.5. Реквизиты «Платательщик» (8), «Получатель» (16) и «Назначение платежа» (24) Бюджетных платежных поручений оформляются с учетом требований приложения 1 и приложения 2 к настоящим Правилам.

3.2.6. При наличии в реквизите «Статус» (101) платежного поручения двузначного показателя статуса реквизиты 102 – 109 и реквизит «Код» (22) подлежат обязательному заполнению.

3.2.7. При невозможности указать конкретное значение показателя указывается ноль («0») с учетом ограничений, изложенных в приложении 2 к настоящим Правилам, в следующих реквизитах платежного поручения:

- *Налоговые платежи* – в реквизитах 106 – 109 и реквизите «Код» (22);
- *Таможенные платежи* – в реквизитах 105, 106, 108 – 109 и реквизите «Код» (22).

В *Иных платежах* в реквизитах 106, 107, 109 платежного поручения указывается ноль («0»).

3.3. **Особенности оформления отдельных реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств с применением счетов ТОФК** приведены в настоящем пункте Правил и приложении 3 к настоящим Правилам.

3.3.1. Банк при приеме к исполнению платежных поручений на перевод денежных средств с применением счетов ТОФК осуществляет контроль значений реквизитов, предусмотренных Положением № 813-П, в отношении:

- перевода денежных средств на казначейский счет, входящий в состав ЕКС, открытого ТОФК;
- перевода денежных средств с банковского счета, предназначенного для выдачи и внесения наличных денег, не входящего в состав ЕКС, открытого ТОФК;
- перевода денежных средств на банковский счет, предназначенный для выдачи и внесения наличных денег;
- перевода денежных средств, получателям по которым являются ТОФК, обеспечивающие осуществление предусмотренных статьей 242.13 БК РФ операций по управлению остатками средств на ЕКС, открытом территориальному органу Федерального казначейства;
- перевода денежных средств для осуществления платежей, являющихся в соответствии с бюджетным законодательством РФ источником дополнительного бюджетного финансирования организации.

3.3.2. Банк обеспечивает контроль наличия значений, количества и допустимости символов в значениях реквизитов «ИНН» плательщика (60), «ИНН» получателя (61), «КПП» плательщика (102), «КПП» получателя (103), (104) платежного поручения в соответствии с Положением № 762-П.

3.3.3. Банк не осуществляет контроль за наличием и содержанием информации, указанной в скобках в реквизитах: «Назначение платежа» (24), «Получатель» (16), «Платательщик» (8) платежного поручения.

3.3.4. При казначейском сопровождении средств по договорам (соглашениям), государственным контрактам, а также контрактам, договорам, соглашениям, заключенным в рамках их исполнения, идентификатор договора (соглашения), государственного контракта,



контракта указывается в реквизите «Код» (22) платежного поручения (в случае перечисления платежей в бюджеты бюджетной системы РФ указывается в реквизите «Назначение платежа» (24) платежного поручения перед текстовым указанием назначения платежа и отделяется знаком "/").

Банк не осуществляет контроль за наличием и содержанием идентификатора договора (соглашения), государственного контракта, контракта».

Президент-Председатель Правления  
Банка ВТБ (ПАО)

А.Л.Костин

Приложение 1  
к Правилам оформления и заполнения платежных поручений клиентами Банка ВТБ (ПАО) – юридическими лицами (кроме кредитных организаций), индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, введенным в действие приказом Банка ВТБ (ПАО) от 23.06.2017 № 808

### Требования к заполнению основных реквизитов платежного поручения

№ <sup>2</sup>	Наименование реквизита	Значение реквизита	Требования к информации в реквизите
1	ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ	Наименование распоряжения плательщика	Оформляется по форме Приложения 2 к Положению № 762-П.
2	0401060	Номер формы по ОКУД ОК 011-93, класс «Унифицированная система банковской документации»	Оформляется по форме Приложения 2 к Положению № 762-П.
3	№	Номер платежного поручения	Указывается номер платежного поручения цифрами. Номер платежного поручения не должен быть равен нулю. Поскольку платежные поручения при осуществлении платежей через расчетную сеть Банка России идентифицируются по шести последним числам номера, номер, состоящий более чем из шести цифр, не должен оканчиваться на «000000».  Количество символов номера платежного поручения, составляемого с использованием систем дистанционного банковского обслуживания – не более 6 цифр. Номер платежного поручения, составленного на бумажном носителе, не имеет ограничений по количеству символов, при этом идентифицируется Банком по последним шести цифрам.
4	Дата	Дата составления платежного поручения	Указываются дата составления платежного поручения – день, месяц, год цифрами в формате «ДД.ММ.ГГГГ».
5	Вид платежа	Вид платежа	В платежных поручениях, составленных на бумажном носителе указывается: - «срочно» – для отправки денежных средств с использованием сервиса срочного перевода;

<sup>2</sup> Номер реквизита в соответствии с Приложением 1 к Положению № 762-П.

			<p>- значение не указывается – для отправки денежных средств с использованием сервиса несрочного перевода (в том числе с применением почтовой и телеграфной технологии).</p> <p>В платежных поручениях, составляемых с использованием систем дистанционного банковского обслуживания, указываются аналогичные указанным выше значения (соответствующий им код), в соответствии с руководством пользователя систем дистанционного банковского обслуживания.</p> <p><b>Платежи свыше 100 миллионов рублей:</b>  В соответствии с требованиями Банка России<sup>3</sup> платежные поручения, сумма которых превышает 100 миллионов рублей, с незаполненным реквизитом «Вид платежа» (5) для осуществления несрочного перевода аннулируются Банком России.</p> <p>В целях обеспечения проведения платежных поручений на сумму свыше 100 миллионов рублей при оформлении платежных поручений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <u>на счета, ведущиеся в других кредитных организациях на территории РФ</u>, в реквизите «Вид платежа» (5) необходимо указывать значение «срочно». Особенности обработки платежных поручений на сумму свыше 100 миллионов рублей в случае отсутствия указанного значения определяются Договором и тарифами вознаграждений за услуги, оказываемые Банком;</li> <li>- <u>на счета, ведущиеся в Банке (в т.ч. в филиалах Банка)</u>, реквизит «Вид платежа» (5) не заполняется.</li> </ul>
6	Сумма прописью	Сумма платежа прописью	<p>С начала строки, с заглавной буквы указывается: сумма платежного поручения прописью в рублях, в именительном падеже, и копейки – цифрами. При этом слова: «рубль» в соответствующем падеже («рублей», «рубля») и «копейка» в соответствующем падеже («копеек», «копейки») – не сокращаются.</p> <p>Сумма копеек в реквизите «Сумма прописью» (6) указывается двумя цифрами. Если сумма платежного поручения выражена в целых рублях копейки в реквизите «Сумма прописью» (6) указываются текстом «00 копеек», либо информация о копейках не указывается, в соответствии с требованиями к оформлению реквизита «Сумма» (7).</p> <p>Указание знаков препинания в сумме платежного поручения прописью, в том числе после текста не допускается.</p> <p>В случае несоответствия значения указанного в реквизите «Сумма прописью» (6) значению, указанному в реквизите «Сумма» (7), платежное поручение считается оформленным неверно.</p>

<sup>3</sup> В соответствии с Положением № 732-П.

7	Сумма	Сумма платежа цифрами	<p>Указывается сумма платежного поручения цифрами без пробелов – не более 18 цифр (без учета разделительных символов). Рубли отделяются от копеек знаком тире «-».</p> <p>Если сумма платежного поручения цифрами выражена в целых рублях, то, в зависимости от оформления реквизита «Сумма прописью» (6), указывается:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>знак равенства «=»</b> после суммы платежа (в целых рублях) – при этом в реквизите «Сумма прописью» (6) указывается сумма платежа в целых рублях без указания копеек.</li> <li>- <b>«-00»</b> после суммы платежа (в целых рублях) – при этом в реквизите «Сумма прописью» (6) копейки указываются как: «00 копеек».</li> </ul> <p>Указание иных разделительных знаков или пробелов в реквизите «Сумма» (7) не допускается.</p> <p>В случае несоответствия значения указанного в реквизите «Сумма» (7) значению, указанному в реквизите «Сумма прописью» (6), платежное поручение считается оформленным неверно.</p>
8	Платательщик	Наименование плательщика	<p>Указывается наименование / Ф.И.О. плательщика – не более 160 символов.</p> <p><u>Юридические лица</u> – полное или сокращенное наименование.</p> <p>Также участники бюджетного процесса, юридические лица (их обособленные подразделения), не являющиеся в соответствии с бюджетным законодательством РФ получателями бюджетных средств, которые в установленных законодательством РФ случаях по условиям своей деятельности не раскрывают информацию о своих платежах – могут вместо наименования указывать «Бюджетный», при одновременном указании «Бюджетный» в реквизите «Получатель» (16) (если значение реквизита «Вид платежа» (5) отлично от «Срочно»)<sup>4</sup>;</p> <p><u>Индивидуальные предприниматели</u> – Ф.И.О. (полностью) и правовой статус;</p> <p><u>Физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u> – Ф.И.О. (полностью) и указание на вид деятельности.</p> <p><u>Дополнительно могут указываться:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если перевод денежных средств осуществляется через открытый в другой кредитной организации, другом филиале кредитной организации корреспондентский счет (счет участника расчетов, счет внутрибанковских требований и обязательств – счет ВТО), указанный в реквизите «Сч. №» (9) плательщика средств – номер счета плательщика,</li> </ul>

<sup>4</sup> В соответствии с Указанием Банка России от 13.08.2012 № 2863-У «Об особенностях оформления платежных поручений по отдельным операциям».

			<p>наименование и место нахождения (сокращенные) обслуживающей кредитной организации (филиала кредитной организации);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если номер счета плательщика средств указан в реквизите «Сч. №» (9) плательщика средств и перевод денежных средств осуществляется через счет ВТО – наименование и место нахождения (сокращенные) филиала кредитной организации, обслуживающего плательщика, при этом номер счета ВТО филиала не указывается.</li> </ul> <p><b>Платежи в/через иностранную кредитную организацию:</b>  В случае, если кредитная организация, в которой открыт банковский счет получателя, либо кредитная организация, которая участвует в осуществлении перевода денежных средств, является иностранной кредитной организацией, в реквизите «Плательщик» (8)<sup>5</sup> дополнительно указывают:</p> <p><u>Юридические лица</u> – адрес местонахождения, после наименования;</p> <p><u>Индивидуальные предприниматели</u> – адрес места жительства (регистрации) или места пребывания, после правового статуса индивидуального предпринимателя;</p> <p><u>Физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u> – адрес места жительства (регистрации) или места пребывания после указания на вид деятельности.</p> <p>Для выделения информации об адресе перед указанием адреса и после него используется символ «//».</p> <p>При указании адреса допускается использовать сокращения, позволяющие определенно установить данную информацию.</p> <p>Информация об адресе места жительства (регистрации) или места пребывания индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, также указывается в реквизите «Плательщик» (8) в случае отсутствия информации в реквизите «ИНН» (60) плательщика.</p> <p>После указания установленной соответствующей информации в реквизите «Плательщик» (8) может указываться дополнительная информация, обеспечивающая возможность установить сведения о плательщике, в соответствии с законодательством</p>
--	--	--	---

<sup>5</sup> В соответствии с пунктом 1.1 статьи 7.2 Закона № 115-ФЗ.

			или Договором, в том числе договором с получателем средств, договором доверительного управления, при этом для их выделения используется символ «//».
9	Сч. №	Номер счета плательщика	Указывается двадцатизначный номер счета плательщика в Банке. Номера счетов в реквизитах «Сч.№» (9) счет плательщика, «Сч.№» (12) счет Банка плательщика, «Сч.№» (15) счет банка получателя и «Сч.№» (17) счет получателя указываются без пробелов.
10	Банк плательщика	Наименование и место нахождения Банка плательщика	Указываются через запятую наименование и местонахождение Банка (филиала Банка), обслуживающего банковский счет плательщика, соответствующее БИК указанному в реквизите «БИК» (11) Банка плательщика. При обслуживании банковского счета плательщика в филиале Банка, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения и осуществившего передачу своих реквизитов Банку (другому филиалу Банка), указывается наименование Банка (филиала Банка), которому переданы реквизиты филиала, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения//наименование и место нахождения филиала Банка, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения. В случае отсутствия в реквизите «Банк плательщика» (10) наименования или места нахождения Банка (филиала Банка) плательщика (за исключением случаев, когда место нахождения не указано в «Справочнике БИК»), а так же в случае несоответствия данных указанным в Справочнике БИК – платежное поручение считается оформленным неверно.
11	БИК	БИК Банка плательщика	Указывается девятизначный БИК Банка (филиала Банка) плательщика в соответствии со Справочником БИК. При обслуживании плательщика в филиале Банка, переведенном в статус внутреннего структурного подразделения и осуществившим передачу своих реквизитов Банку (другому филиалу Банка), указывается БИК филиала Банка, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения.
12	Сч. №	Номер счета Банка плательщика	Указывается двадцатизначный номер корреспондентского счета Банка (корреспондентского субсчета филиала Банка), открытый в подразделении Банка России. При обслуживании плательщика в филиале Банка, переведенном в статус внутреннего структурного подразделения и осуществившим передачу своих реквизитов Банку (другому филиалу Банка), указывается корреспондентский субсчет филиала Банка, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения.

			Если счет, указанный в реквизите «Сч. №» (12), не соответствует корреспондентскому счету Банка (субсчета филиала Банка) плательщика – платежное поручение считается оформленным неверно.
13	Банк получателя	Наименование и место нахождения банка получателя	<p>Указываются через запятую наименование и местонахождение кредитной организации (филиала кредитной организации) получателя, соответствующее БИК указанному в реквизите «БИК» (14) банка получателя.</p> <p>В случае перевода филиала кредитной организации получателя в статус внутреннего структурного подразделения и передачи его реквизитов кредитной организации (другому филиалу кредитной организации) указывается наименование кредитной организации (филиала кредитной организации), которой (которому) переданы реквизиты филиала, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения//наименование и место нахождения филиала кредитной организации, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения.</p> <p>Если получателем средств является кредитная организация (филиал кредитной организации), чье наименование указано в реквизите «Получатель» (16), то наименование кредитной организации (филиала кредитной организации) повторно указывается в реквизите «Банк получателя» (13).</p> <p>В случае отсутствия в реквизите «Банк получателя» (13) наименования или места нахождения кредитной организации (филиала кредитной организации) получателя (за исключением случаев, когда место нахождения не указано в «Справочнике БИК»), а так же в случае несоответствия данных указанным в Справочнике БИК России – платежное поручение считается оформленным неверно.</p>
14	БИК	БИК банка получателя	<p>Указывается девятизначный БИК банка (филиала банка) получателя в соответствии со Справочником БИК.</p> <p>В случае перевода филиала банка получателя в статус внутреннего структурного подразделения и передачи его реквизитов банку (другому филиалу банка) указывается БИК филиала банка, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения.</p>
15	Сч. №	Номер счета банка получателя	<p>Указывается номер корреспондентского счета кредитной организации (корреспондентского субсчета филиала кредитной организации), открытый в подразделении Банка России.</p> <p>В случае перевода филиала кредитной организации в статус внутреннего структурного подразделения и передачи его реквизитов кредитной организации (другому филиалу кредитной организации) указывается корреспондентский субсчет филиала кредитной организации, переведенного в статус внутреннего структурного подразделения.</p>

			<p>Значение реквизита может не указываться, если получатель средств:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• обслуживается в подразделении Банка России, при этом не является кредитной организацией (филиалом кредитной организации);</li> <li>• является подразделением Банка России.</li> </ul> <p>Если счет, указанный в реквизите «Сч. №» (15), не соответствует счету кредитной организации (филиала кредитной организации) получателя, а так же при указании в реквизите «Сч. №» (15) любых символов в случаях, когда данный реквизит не заполняется – платежное поручение считается оформленным неверно.</p>
16	Получатель	Наименование получателя	<p>Указывается наименование / Ф.И.О. получателя – не более 160 символов.</p> <p><u>Юридическое лицо, кредитная организация</u> – полное или сокращенное наименование. Если «Плательщик» является участником бюджетного процесса, юридическим лицом (его обособленным подразделением), не являющихся в соответствии с бюджетным законодательством РФ получателями бюджетных средств, который в установленных законодательством РФ случаях по условиям своей деятельности не раскрывают информацию о своих платежах, в реквизите «Получатель» может указываться – «Бюджетный» (при указании «Бюджетный» в реквизите «Плательщик» (8) и если значение реквизита «Вид платежа» (5) отлично от «Срочно»)<sup>6</sup>;</p> <p><u>Физическое лицо</u> – Ф.И.О. (полностью);</p> <p><u>Индивидуальный предприниматель</u> – Ф.И.О. (полностью) и правовой статус (без сокращений);</p> <p><u>Физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u> – Ф.И.О. (полностью) и указание на вид деятельности.</p> <p><u>Дополнительно указывается:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если перевод денежных средств осуществляется через открытый в другой кредитной организации, другом филиале кредитной организации корреспондентский счет (счет участника расчетов, счет внутрибанковских требований и обязательств – счет ВТО), указанный в реквизите «Сч. №» (17) получателя средств – номер счета получателя, сокращенные наименование и место нахождения (город и страна) обслуживающей кредитной организации (филиала кредитной организации);</li> <li>• если номер счета получателя средств указан в реквизите «Сч. №» (17) получателя средств и перевод денежных средств осуществляется через счет ВТО – наименование и</li> </ul>

<sup>6</sup> В соответствии с Указанием Банка России от 13.08.2012 № 2863-У «Об особенностях оформления платежных поручений по отдельным операциям».



			<p>место нахождения (сокращенные) филиала кредитной организации, обслуживающего получателя, при этом номер счета ВТО филиала не указывается.</p> <p>В соответствии с законодательством или Договором после указания установленной настоящим пунктом информации в реквизите «Получатель» (16) может указываться дополнительная информация, обеспечивающая возможность установления сведений о получателе средств. Для выделения дополнительной информации используется символ «//».</p>
17	Сч. №	Номер счета получателя средств	<p>Указывается двадцатизначный номер счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• получателя средств в обслуживающей кредитной организации (филиале кредитной организации);</li> <li>• корреспондентский счет кредитной организации, корреспондентский субсчет филиала кредитной организации, счет ВТО Банка (филиала Банка), в случае, если перевод осуществляется через указанные счета, а реквизит «Получатель» (16) содержит наименование и номер счета получателя средств (за исключением корреспондентского счета кредитной организации, корреспондентского субсчета филиала кредитной организации, открытого в подразделении Банка России).</li> </ul> <p>Реквизит «Сч. №» (17) платежного поручения может не заполняться в случае, если получателем средств является Банк (филиал Банка) или другая кредитная организация (филиал кредитной организации).</p> <p><u>В случае уплаты задолженности по кредиту, выданному кредитной организацией до отзыва у нее лицензии</u> – реквизит «Сч. №» (17) платежного поручения не заполняется<sup>7</sup>.</p> <p>При обработке платежных поручений в Автоматизированной банковской системе Банка (АБС) происходит автоматический расчет Ключа счета (9 слева знак номера счета) и его контроль. При несоответствии Ключа счета, указанного в реквизите «Сч. №» (17) платежного поручения, рассчитанному в АБС значению, а также при указании в реквизите «Сч. №» (17) любых символов в случаях, когда данный реквизит не заполняется – платежное поручение считается оформленным неверно.</p>
18	Вид оп.	Вид операции	Для платежного поручения указывается значение «01».
19	Срок плат.	Срок платежа	Не заполняется, если иное не установлено Банком России.

<sup>7</sup> В соответствии с требованиями Информационного письма Банка России от 30.01.2017 № ИН-017-45/7 «Об указании реквизитов в распоряжении о переводе денежных средств в уплату задолженности по кредиту, выданному кредитной организацией до отзыва лицензии».

20	Наз. пл.	Назначение платежа кодировое	<p>Указывается лицами, выплачивающими гражданину заработную плату и (или) иные доходы, с учетом единовременного или периодического характера выплат один из следующих кодов вида дохода:</p> <p>1 - перевод денежных средств, являющихся заработной платой и (или) иными доходами, в отношении которых ст. 99 Закона № 229-ФЗ установлены ограничения размеров удержания;</p> <p>2 - перевод денежных средств, являющихся доходами, на которые в соответствии с ч. 1 ст. 101 Закона № 229-ФЗ не может быть обращено взыскание и которые имеют характер периодических выплат, за исключением доходов, к которым в соответствии с ч. 2 ст. 101 Закона № 229-ФЗ ограничения по обращению взыскания не применяются;</p> <p>3 - перевод денежных средств, являющихся доходами, к которым в соответствии с ч. 2 ст. 101 Закона № 229-ФЗ ограничения по обращению взыскания не применяются и которые имеют характер периодических выплат;</p> <p>4 - перевод денежных средств, являющихся доходами, на которые в соответствии с ч. 1 ст. 101 Закона N 229-ФЗ не может быть обращено взыскание и которые имеют характер единовременных выплат, за исключением доходов, к которым в соответствии с ч. 2 ст. 101 Закона № 229-ФЗ ограничения по обращению взыскания не применяются;</p> <p>5 - перевод денежных средств, являющихся доходами, к которым в соответствии с ч. 2 ст. 101 Закона N 229-ФЗ ограничения по обращению взыскания не применяются и которые имеют характер единовременных выплат.</p> <p>При переводе денежных средств, не являющихся доходами, в отношении которых ст. 99 Закона № 229-ФЗ установлены ограничения и (или) на которые в соответствии со ст. 101 Закона № 229-ФЗ не может быть обращено взыскание, код вида дохода не указывается.</p>
21	Очер. Плат.	Очередность платежа	<p>Указывается номер очередности платежа одной цифрой от 1 до 5, в соответствии с частью 2 статьи 855 ГК РФ.</p> <p>Плательщики, находящиеся в стадии банкротства, указывают очередность платежа в соответствии со статьей 134 Закона № 127-ФЗ.</p> <p>В случаях, установленных Банком России реквизит «Очер. Плат.» (21) может не заполняться.</p> <p>Платежные поручения, значение реквизита «Очер. Плат.» (21) которых не соответствует вышеуказанным требованиям, Банком к исполнению не принимаются.</p>

22	Код	Код	<p>Указывается уникальный идентификатор платежа (УИП) в соответствии с законодательством РФ или в случае его присвоения получателем средств – не более 25 символов.</p> <p>Информация о значении УИП предоставляется Клиенту получателем средств.</p> <p>При составлении платежного поручения на бумажном носителе допускается указание УИП в реквизите «Код» (22) двумя и более строками.</p> <p><b><u>Для платежных поручений на банковский счет 40822</u></b></p> <p>В случае осуществления перевода денежных средств на банковский счет получателя средств, открытый в целях идентификации платежа (балансовый счет 40822), в обязательном порядке указывается УИП, сформированный в соответствии с требованиями Банка России<sup>8</sup> – 25 символов.</p> <p>Банк осуществляет автоматизированный контроль наличия УИП и его значение посредством проверки контрольного ключа (1 разряд УИП) в случае осуществления перевода денежных средств на банковский счет получателя средств, открытый в целях идентификации платежа.</p>
23	Рез. поле	Резервное поле	<p>В распоряжении, требующем выполнения условий перевода денежных средств, указывается признак, определяющий наличие условий перевода денежных средств, если он предусмотрен договором, в том числе в виде кода. В иных случаях не заполняется.</p> <p>Максимальное количество символов – 35.</p> <p>Допускается указание признака условий перевода двумя и более строками.</p>
24	Назначение платежа	Назначение платежа	<p>Указываются назначение платежа, наименование товаров, работ, услуг, номера и даты договоров, товарных документов, а также другая необходимая информация – не более 210 символов. При большом объеме информации может указываться обобщенное наименование оплачиваемых товаров, выполненных работ, оказанных услуг, при этом платежное поручение должно содержать четкое изложение сущности операции.</p> <p>В соответствии со статьей 168 НК РФ при реализации товаров, работ, услуг, передаче имущественных прав в реквизите «Назначение платежа» (24) отдельной строкой выделяется сумма налога на добавленную стоимость (далее – НДС), либо делается соответствующая надпись об отсутствии НДС.</p> <p><b><u>В случае уплаты задолженности по кредиту, выданному кредитной организацией до отзыва у нее лицензии</u></b> – информация указывается в следующей последовательности:</p>

<sup>8</sup> Требования содержатся в Порядке формирования получателем средств уникального идентификатора платежа и его контроля банком плательщика в случае перевода денежных средств на банковский счет получателя средств, открытый в целях идентификации платежа, утвержденном в качестве приложения 15 к Положению № 762-П.

			<p>номер счета заемщика, который указывался в реквизите «Сч. №» (17) платежного поручения в качестве счета получателя при погашении кредита до отзыва лицензии у кредитной организации, символ «//», номер счета, открытый временной администрацией (конкурсным управляющим) в целях погашения кредита заемщиком (при наличии информации о нем у заемщика), символ «//», назначение платежа («погашение кредита»), информация о заемщике, номере и дате кредитного договора, период платежа и иная дополнительная информация, позволяющая идентифицировать платеж<sup>9</sup>.</p> <p>Кроме того в реквизите «Назначение платежа» (24)<sup>10</sup>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>при осуществлении платежа по договору займа</i> – указывается информация о виде займа (процентный или беспроцентный, предоставление/ получение или возврат займа), номере и дате договора займа;</li> <li>• <i>при осуществлении платежа по сделке с недвижимым имуществом</i> – указывается информация о виде договора (договор купли-продажи, аренды, долевое участие в строительстве и т.д.), предмете договора (дом, квартира, земельный участок и т.д.), номере и дате договора.</li> </ul> <p>В случае, если платежное поручение оформляется участниками бюджетного процесса, юридическими лицам (их обособленным подразделениям), не являющимся в соответствии с бюджетным законодательством РФ получателями бюджетных средств, которые в установленных законодательством РФ случаях по условиям своей деятельности не раскрывают информацию о своих платежах, и при условии указания «Бюджетный» в реквизитах «Платательщик» (8) и «Получатель» (16), в реквизите «Назначение платежа» (24) указывается:  <i>«Оформлено в соответствии с Указанием Банка России от 13 августа 2012 года № 2863-У.».</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>в платежном поручении на общую сумму, составленном на основании распоряжений плательщиков – физических лиц<sup>11</sup></i>, делается ссылка на реестр (приложение) и общее количество распоряжений, включенных в реестр (приложение), при этом до и после слова «реестр», «приложение» указывается символ «//».</li> </ul>
--	--	--	--

<sup>9</sup> В соответствии с требованиями Информационного письма Банка России от 30.01.2017 № ИН-017-45/7.

<sup>10</sup> В целях выполнения требований Закона №115-ФЗ в части выявления и своевременного предоставления Банком в уполномоченный орган сведений об операциях, подлежащих обязательному контролю.

<sup>11</sup> Данное требование применяется в т.ч. при предоставлении Клиентом реестра напрямую получателю или в Банк получателя средств. Возможность предоставления в Банк платежных поручений на общую сумму, составленном на основании распоряжений плательщиков – физических лиц, с приложением реестра должна быть предусмотрена Договором.

			<p>Также в реквизите «Назначение платежа» (24) в случаях, установленных ч. 3 ст. 98 Закона № 229-ФЗ, указывается сумма, взысканная по исполнительному документу, в следующем порядке:  символ "/", "ВЗС" (взысканная сумма), символ "/", сумма цифрами, символ "/".  При указании суммы цифрами рубли отделяются от копеек знаком тире "-"; если взысканная сумма выражена в целых рублях, то после знака тире "-" указывается "00".</p> <p><b>Указание кода вида операции (VO)</b>  Код вида операции указывается в платежном поручении при осуществлении следующих операций:  - <i>Клиентами – резидентами</i> – при осуществлении операции, которая соответствует виду операции, указанному в приложении 1 к Инструкции № 181-И, за исключением случаев, указанных в пункте 2.14 и абзаце втором пункта 2.16 Инструкции № 181-И;  - <i>Клиентами – нерезидентами</i> – при осуществлении операции, связанной со списанием валюты РФ со своего Счета в валюте РФ, за исключением случаев, указанных в пункте 2.18 Инструкции № 181-И.</p> <p>Код вида операции указывается перед текстовой частью реквизита «Назначение платежа» (24) и должен соответствовать наименованию вида операции, указанному в приложении 1 к Инструкции № 181-И, а также сведениям, содержащимся в представленных Клиентом – резидентом документах, связанных с проведением операции.</p> <p>Информация о коде вида операции должна быть заключена в фигурные скобки и иметь следующий вид: {VO&lt;код вида операции&gt;}.</p> <p>Отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются. Символ «VO» указывается прописными латинскими буквами (например, {VO11100}).</p>
43	М.П.	Место для оттиска печати плательщика	<p>Реквизит «М.П.» (43) оформляется только для платежных поручений на бумажном носителе.</p> <p>Проставляется оттиск печати плательщика (при наличии) согласно заявленному Банку образцу в Карточке.</p> <p>В случае несоответствия оттиска печати плательщика печати, заявленной в Карточке, в том числе при несоответствии ее размера, платежное поручение считается оформленным неверно.</p> <p>В случае отсутствия оттиска печати в заявленной плательщиком Карточке, в реквизите «М.П.» (43) платежного поручения проставляется отметка об отсутствии печати ручкой с</p>

			<p>пастой или чернилами черного, синего или фиолетового цвета. Например: «Б.П.» или «Б/П» (аббревиатуры фразы «Без печати»).</p> <p>В платежном поручении, составляемом Банком (филиалом Банка) на основании распоряжения плательщика – оттиск печати Банка (филиала Банка) может не проставляться.</p>
44	Подписи	Подписи плательщика	<p><b><u>Для платежных поручений на бумажном носителе</u></b></p> <p>Проставляются собственноручные подписи (подпись) уполномоченных лиц (лица) плательщика согласно образцам, заявленным в Карточке и в соответствии с Соглашением о сочетании подписей (при наличии).</p> <p>Подписи на платежном поручении проставляются ручкой с пастой или чернилами черного, синего или фиолетового цвета. Подписи должны проставляться в предназначенных для них реквизитах бланка платежного поручения. Каждая подпись проставляется на отдельной строке, с учетом следующего:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- при наличии в Карточке одной подписи или при наличии в Соглашении о сочетании подписей условия о подписании документов, содержащих распоряжение Клиента, одной собственноручной подписью – подпись проставляется на верхней строке реквизита «Подписи» (44);</li> <li>- при наличии в Карточке Клиента – юридического лица двух собственноручных подписей, необходимых для подписания документов, содержащих распоряжение Клиента, и отсутствии Соглашения о сочетании подписей, платежное поручение подписывается обеими подписями;</li> <li>- при наличии в Карточке Клиента – юридического лица не менее двух собственноручных подписей и наличии в Соглашении о сочетании подписей требования о подписании документов, содержащих распоряжение Клиента, сочетанием нескольких подписей (в т.ч. одновременном подписании распоряжений любой собственноручной подписью из каждой группы подписей), платежное поручение подписывается собственноручными подписями в соответствии с условиями Соглашения о сочетании подписей.</li> </ul> <p>В случае подписания платежного поручения собственноручными подписями в количестве не менее двух, Банк не контролирует распределение собственноручных подписей между строками реквизита «Подписи» (44), за исключением наличия к счету Клиента действующей Карточки, оформленной до 01.07.2014. При наличии к счету Клиента действующей Карточки, оформленной до 01.07.2014, в платежном поручении на верхней строке реквизита «Подписи» (44) проставляется подпись лица, обладающего правом первой подписи, на нижней – собственноручная подпись лица, обладающего правом</p>

			<p>второй подписи (в случае наличия в Карточке лиц, которым предоставлено право второй подписи).</p> <p><b><u>Для платежных поручений в электронном виде</u></b>  Проставляются электронные подписи (аналоги собственноручных подписей) уполномоченных лиц Клиента в порядке, установленном Договором, в т.ч. договорами, регламентирующими использование Клиентом систем дистанционного банковского обслуживания.</p> <p>Платежные поручения на бумажном носителе и в электронном виде, подписанные лицами, не обладающими соответствующим полномочиями, в т.ч. лицами, срок полномочий которых истек или подписанные недостаточным количеством подписей, а также платежные поручения на бумажном носителе, подписанные не в соответствии с порядком, установленным Соглашением о сочетании подписей (при наличии) или подписанные подписями, не соответствующими образцам, заявленным в Карточке – считаются оформленными неверно.</p>
45	Отметки банка	Отметки Банка плательщика	Не заполняется. Оформляется Банком в соответствии с установленным порядком.
60	ИНН	ИНН плательщика	<p>Указывается ИНН (при наличии) или КИО (при наличии) плательщика.</p> <p>ИНН плательщика состоит из 10 или 12 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) ИНН плательщика не могут одновременно принимать значение ноль («0») (за исключением случая перевода денежных средств Банком с накопительного счета).</p> <p>КИО плательщика состоит из 5 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) КИО плательщика одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p> <p><u>Юридические лица-резиденты</u> указывают ИНН – 10 цифр;</p> <p><u>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u>, указывают ИНН физического лица – 12 цифр;</p> <p><u>Юридические лица-нерезиденты</u> указывают ИНН – 10 цифр. В случае отсутствия у нерезидента ИНН может указываться КИО – 5 цифр.</p>
61	ИНН	ИНН получателя	<p>Указывается ИНН (при наличии) или КИО (при наличии) получателя.</p> <p>ИНН получателя состоит из 10 или 12 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) ИНН получателя не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p>

			<p>КИО получателя состоит из 5 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) КИО получателя одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p> <p>Юридическое лицо, кредитная организация – ИНН – 10 цифр;</p> <p>Физическое лицо – ИНН физического лица – 12 цифр (при наличии). При отсутствии ИНН физического лица – значение не указывается, либо указывается ноль («0»);</p> <p>Индивидуальный предприниматель и физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой – ИНН физического лица – 12 цифр;</p> <p>Юридическое лицо-нерезидент – ИНН – 10 цифр. В случае отсутствия у нерезидента ИНН может указываться код КИО – 5 цифр.</p>
62	Поступ. в банк плат.	Поступило в Банк плательщика	<p>Оформляется Банком. Банк указывает дату поступления платежного поручения в порядке, установленном для реквизита «Дата» (4).</p> <p>В платежном поручении, составляемом Банком (филиалом Банка) на основании распоряжения плательщика, указывается дата осуществления перевода денежных средств, определенная Банком на основании распоряжения плательщика, в т.ч. в виде заявления, или договора.</p>
71	Списано со сч. плат.	Списано со счета плательщика	<p>Оформляется Банком. Банк указывает дату списания (перевода) денежных средств со счета плательщика в порядке, установленном для реквизита «Дата» (4).</p>
110	Код выплат	Код выплат	<p>При переводе денежных средств физическим лицам в целях осуществления выплат за счет средств бюджетов бюджетной системы РФ, предусмотренных частями 5.5 и 5.6 статьи 30.5 Закона № 161-ФЗ, указывается код выплат «1».</p> <p>В иных случаях реквизит «Код выплат» (110) не заполняется.</p>



Приложение 2  
к Правилам оформления и заполнения платежных поручений клиентами Банка ВТБ (ПАО) – юридическими лицами (кроме кредитных организаций), индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, введенным в действие приказом Банка ВТБ (ПАО) от 23.06.2017 № 808

(В редакции приложения к приказу Банка ВТБ (ПАО) от 05.12.2023 № 3353)

### Особенности оформления реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств в бюджетную систему РФ

№ <sup>2</sup>	Наименование реквизита	Значение реквизита	Требования к информации в реквизите
8	Платательщик	Наименование плательщика	<p><b><u>Налоговые платежи</u></b> При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы РФ» указывается информация о плательщике – клиенте Банка (владелец счета), составившем платежное поручение.</p> <p><b><u>Единый налоговый платеж и Иной Налоговый платеж</u></b> <u>Юридические лица</u> – наименование юридического лица (его обособленного подразделения); <u>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u> – фамилия, имя, отчество (при наличии). <u>Учредители (участники) должника, собственники имущества должника – унитарного предприятия или третьи лица, составившие платежное поручение о переводе денежных средств на погашение требований к должнику по уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов, в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве</u> – наименование учредителя (участника) должника, собственника имущества должника – унитарного предприятия или третьего лица, составившего платежное поручение.</p>

		<p><i>Для лиц, находящихся в процедуре банкротства, внесудебного банкротства гражданина, арбитражных управляющих должника при перечислении денежных средств на погашение требований к должнику по уплате налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей, включенных в реестр требований кредиторов, подлежащих включению в реестр требований кредиторов - наименование лица, находящегося в процедуре банкротства, внесудебного банкротства гражданина, арбитражного управляющего должника, составившего платежное поручение.</i></p> <p><i>Законные или уполномоченные представители налогоплательщика, плательщика сборов, страховых взносов и иные лица в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах, исполняющие обязанность плательщика по уплате налоговых платежей, страховых взносов и иных платежей при составлении платежных поручений указывают – информацию о плательщике-законном, уполномоченном представителе или ином лице, осуществляющем платеж:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>для юридических лиц</i> – наименование юридического лица, исполняющего обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ;</li> <li>• <i>для индивидуальных предпринимателей</i> – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – «ИП»;</li> <li>• <i>для нотариусов, занимающихся частной практикой</i>, – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – «нотариус»;</li> <li>• <i>для адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты</i>, – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – «адвокат»;</li> <li>• <i>для глав крестьянских (фермерских) хозяйств</i> – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – «КФХ»;</li> <li>• <i>для физических лиц</i> – фамилию, имя, отчество (при наличии) физического лица, исполняющего обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ.</li> </ul> <p><i>Организации федеральной почтовой связи при составлении платежных поручений по каждому платежу физического лица указывают – наименование организации федеральной почтовой связи и информацию о плательщике – физическом лице: фамилию, имя, отчество (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). Для выделения информации о плательщике – физическом лице используется знак «//».</i></p> <p><i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица, в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию, указывают – сокращенное наименование организации, осуществляющей перевод денежных средств.</i></p>
--	--	---

			<p><b><u>Таможенные и Иные платежи</u></b>  При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается информация о плательщике – клиенте Банка (владельце счета), составившем платежное поручение.</p> <p><u>Юридические лица</u> – наименование юридического лица, его филиала или обособленного подразделения;</p> <p><u>Индивидуальные предприниматели</u> – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – ИП, адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). До и после адреса указывается знак «//»;</p> <p><u>Нотариусы, занимающиеся частной практикой</u> – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – нотариус, адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). До и после адреса указывается знак «//»;</p> <p><u>Адвокаты, учредившие адвокатские кабинеты</u>, – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – адвокат, адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). До и после адреса указывается знак «//»;</p> <p><u>Главы крестьянских (фермерских) хозяйств</u> – фамилию, имя, отчество (при наличии) и в скобках – КФХ, адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). До и после адреса указывается знак «//»;</p> <p><u>Учредители (участники) должника, собственники имущества должника – унитарного предприятия или третьи лица, составившие платежное поручение о переводе денежных средств на погашение требований к должнику по уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов, в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве</u> – наименование учредителя (участника) должника, собственника имущества должника – унитарного предприятия или третьи лица и в скобках наименование должника, чья задолженность по обязательным платежам погашается в соответствии с определением арбитражного суда:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>для юридических лиц</u> – наименование юридического лица (указывается сокращенное наименование);</li> <li>• <u>для индивидуальных предпринимателей</u> – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «ИП», а также адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) <u>должника – физического лица</u>. До и после информации об адресе указывается знак «//»;</li> </ul>
--	--	--	--

			<ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>для нотариусов, занимающихся частной практикой</u>, – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «нотариус», а также адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) должника – физического лица. До и после информации об адресе указывается знак «//»;</li> <li>• <u>для адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты</u>, – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «адвокат», а также адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) должника – физического лица. До и после информации об адресе указывается знак «//»;</li> <li>• <u>для иных физических лиц</u> – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) должника – физического лица. До и после информации об адресе указывается знак «//».</li> </ul> <p><i>Законные или уполномоченные представители плательщика платежей в бюджетную систему РФ и иные лица, исполняющие обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ, при составлении платежных поручений указывают – информацию о плательщике-законном, уполномоченном представителе или ином лице, осуществляющем платеж:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>для юридических лиц</u> – наименование юридического лица, исполняющего обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ;</li> <li>• <u>для индивидуальных предпринимателей</u> – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «ИП»;</li> <li>• <u>для нотариусов, занимающихся частной практикой</u>, – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «нотариус»;</li> <li>• <u>для адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты</u>, – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «адвокат»;</li> <li>• <u>для глав крестьянских (фермерских) хозяйств</u> – фамилию, имя, отчество (при его наличии) и в скобках – «КФХ»;</li> <li>• <u>для физических лиц</u> – фамилию, имя, отчество (при его наличии) физического лица, исполняющего обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ.</li> </ul> <p><i>Платежные агенты (субагенты), при оформлении платежных поручений на уплату иных платежей в бюджетную систему РФ (за исключением таможенных платежей и страховых взносов) по каждому платежу физического лица, указывают – наименование платежного агента (субагента) и информацию о плательщике – физическом лице: фамилию, имя, отчество (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). Для выделения информации о плательщике – физическом лице используется знак «//»;</i></p>
--	--	--	--

			<p><i>Организации федеральной почтовой связи при составлении платежных поручений по каждому платежу физического лица указывают наименование организации федеральной почтовой связи и информацию о плательщике – физическом лице: фамилию, имя, отчество (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства). Для выделения информации о плательщике – физическом лице используется знак «//».</i></p> <p><i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица, в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, указывают – сокращенное наименование организации, осуществляющей перевод денежных средств</i></p>
16	Получатель	Наименование получателя	<p>При переводе денежных средств на казначейский счет для осуществления и отражения операций по учету и распределению поступлений, в первых пяти знаках которого указано значение "03100", указываются сокращенное наименование органа Федерального казначейства, которому открыт счет органа Федерального казначейства, и в скобках - сокращенное наименование администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с законодательством РФ.</p> <p><b>Налоговые платежи</b>  <b>Единый налоговый платеж</b>  Указывается сокращенное наименование органа Федерального казначейства и в скобках наименование уполномоченного налогового органа - администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета.</p> <p><b>Иной Налоговый платеж</b>  Указывается сокращенное наименование органа Федерального казначейства, которому открыт счет органа Федерального казначейства, и в скобках - сокращенное наименование администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с бюджетным законодательством РФ</p>
22	Код	<p>Уникальный идентификатор начисления (УИН)</p> <p>Код нормативного правового акта (Код НПА)</p>	<p>Указывается Уникальный идентификатор начисления (УИН) – 20 или 25 знаков, при этом все знаки УИН одновременно не могут принимать значение ноль («0»). Информация о значении УИН предоставляется Клиенту получателем средств, при этом не допускается совпадение УИН и КБК в одном платеже.</p> <p>Банк осуществляет автоматизированный контроль наличия УИН и его значения посредством расчета контрольного разряда УИН в соответствии с Приложением № 6 к Приказу № 107н «Правила проверки значения уникального идентификатора начисления». Значение уникального идентификатора начисления признается правильным, если последний разряд соответствует рассчитанному контрольному разряду. При</p>

			<p>несоответствии ключа УИН, указанного в реквизите «Код» (22), рассчитанному значению – платежное поручение считается оформленным неверно.</p> <p>При невозможности указать конкретное значение УИН в реквизите «Код» (22) указывается ноль («0»). При этом необходимо учитывать следующее требование к указанию значения ноль («0») в поле «Код» (22):</p> <p><b><i>Налоговые платежи</i></b>  <b><i>Единый налоговый платеж</i></b>  Указывается значение УИН или ноль («0»).</p> <p><b><i>Иной Налоговый платеж</i></b>  Указывается значение УИН или ноль («0»).</p> <p>В случае уплаты Иного Налогового платежа иностранными лицами, не состоящими на учете в налоговых органах РФ, с указанием в реквизите «Статус» (101) значения «13», в реквизите «ИНН» (60) плательщика может быть указано значение ноль («0») при условии указания в реквизите «Код» (22) значения УИН.</p> <p><b><u>Таможенные платежи</u></b>  В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «03», «16», «19», «20» и одновременного отсутствия УИН в реквизите «Код» (22) – указание в реквизите «Номер документа» (108) значения ноль («0») допускается только при указании в реквизите «ИНН» (60) плательщика значения ИНН плательщика – физического лица.</p> <p><b><u>Иные платежи</u></b>  В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «03», «19», «20», «24» и одновременного отсутствия УИН в реквизите «Код» (22) – указание в реквизите «Номер документа» (108) значения ноль («0») допускается только при указании в реквизите «ИНН» (60) плательщика значения ИНН плательщика – физического лица.</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) значения «31» или «33» наличие УИН в реквизите «Код» (22) является обязательным. При отсутствии УИН/при указании в реквизите «Код» (22) значения ноль («0») платежное поручение считается оформленным неверно.</p> <p>При составлении платежного поручения о переводе денежных средств на казначейский счет для осуществления и отражения платежей с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, в первых пяти знаках которого указано значение «03212», в реквизите "Код" (22) обязательно указывается УИН или Код НПА, предусмотренный Порядком № 119н, состоящий из 4 знаков. При этом все знаки УИН (кода НПА) одновременно не могут принимать значение ноль ("0"). При указании в реквизите «Код» (22) значения ноль («0»)/все нули одновременно платежное поручение считается оформленным неверно.</p>
--	--	--	--

			<p>При невозможности указать конкретное значение УИН в реквизите «Код» (22) указывается ноль («0») за исключением платежных поручений, в которых реквизит «Статус» (101) принимает значение «31» и «33» и/или в первых пяти знаках реквизита «Номер счета получателя средств» (17) указано значение «03212».</p>
24	Назначение платежа	Назначение платежа	<p>Указывается дополнительная информация, необходимая для идентификации назначения платежа, в соответствии с Положением № 762-П, Приказом № 107н и настоящими Правилами:</p> <p><b><i>Налоговые платежи</i></b>  <b><i>Единый налоговый платеж и Иной Налоговый платеж</i></b>  Указывается дополнительная информация, необходимая для идентификации назначения платежа, в т.ч. в случае исполнения уполномоченными, законными представителями и иными лицами в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей за иное лицо.</p> <p><b><i>Таможенные платежи</i></b>  <u>Территориальные органы Федеральной службы судебных приставов</u> при переводе денежных средств в бюджетную систему РФ при погашении задолженности должника, в том числе участника внешнеэкономической деятельности, по таможенным платежам в бюджетную систему РФ, за счет денежных средств, взысканных с него в ходе проведения исполнительных действий, указывают наименование плательщика - юридического лица; фамилию, имя, отчество (при его наличии) индивидуального предпринимателя и в скобках - "ИП" или фамилию, имя, отчество (при его наличии) и адрес регистрации по месту жительства или адрес регистрации по месту пребывания (при отсутствии у физического лица места жительства) иного физического лица, в том числе участника внешнеэкономической деятельности, чья обязанность по уплате таможенного платежа принудительно исполняется.</p> <p><u>Организации федеральной почтовой связи</u> при составлении Бюджетных платежных поручений по каждому платежу физического лица указывают:</p> <p>- буквенный код страны регистрации физического лица либо лица без гражданства в соответствии с Классификатором стран мира, утвержденным Решением Комиссии Таможенного союза от 20 сентября 2010 г. N 378 "О классификаторах, используемых для заполнения таможенных документов", семизначное значение типа идентификатора сведений о физическом лице в соответствии с Общим перечнем видов документов, удостоверяющих личность, утвержденным Решением Коллегии Евразийской экономической комиссии от 2 апреля 2019 г. N 53 "О классификаторе видов документов, удостоверяющих личность", серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, разделяемые знаком ";".</p>

			<p>Данная информация указывается первой в реквизите "Назначение платежа" распоряжения о переводе денежных средств. Для выделения буквенно-цифрового кода физического лица от иной информации, указываемой в реквизите "Назначение платежа", используется знак "///".</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- информацию о физическом лице: фамилия, имя, отчество (при его наличии) и адрес регистрации по месту жительства или адрес регистрации по месту пребывания (при отсутствии у физического лица места жительства) физического лица и иную информацию, установленную законодательством РФ;</li> <li>- информацию о таможенном органе, оформившем таможенный приходный ордер;</li> <li>- уникальный номер международного почтового отправления (уникальный 13-значный буквенно-цифровой идентификатор письменной корреспонденции и посылок, соответствующий стандарту S10 Сборника технических стандартов Всемирного почтового союза).</li> </ul> <p><u>Организации при переводе денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица в счет погашения задолженности по таможенным платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке,</u> указывают – информацию о должнике – физическом лице: фамилию, имя, отчество (при его наличии), при отсутствии у должника ИНН указывают адрес регистрации по месту жительства или адрес регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства), иную информацию о плательщике, установленную законодательством РФ.</p> <p><i>При составлении распоряжения о переводе денежных средств в уплату таможенных платежей в бюджетную систему РФ плательщиком, по которому является иностранное лицо, не состоящее на учете в налоговых органах РФ, указывается буквенно-цифровой код иностранного лица:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- для юридического лица - буквенный код страны регистрации иностранного юридического лица в соответствии с Классификатором стран мира, и код налогоплательщика в стране регистрации или его аналог в соответствии с законодательством иностранного государства, разделяемые знаком ";", например: "///BY;123456789///";</li> <li>- для физического лица - буквенный код страны регистрации иностранного физического лица, а также лица без гражданства в соответствии с Классификатором стран мира, семизначное значение типа идентификатора сведений об иностранном физическом лице либо лице без гражданства в соответствии с Общим перечнем видов документов, серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного физического лица либо лица без гражданства, разделяемые знаком ";", например: "///CN;XX01001;D1234567///".</li> </ul>
--	--	--	--



			<p>Данная информация указывается первой. Для выделения буквенно-цифрового кода иностранного лица от иной информации, указываемой в реквизите "Назначение платежа", используется знак "////".</p> <p><b><u>Иные платежи</u></b></p> <p><u>Платежные агенты</u> по каждому платежу физического лица указывают – информацию о физическом лице: фамилия, имя, отчество (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) или иную информацию о плательщике, установленную законодательством РФ;</p> <p><u>Организации федеральной почтовой связи</u> по каждому платежу физического лица указывают – информацию о физическом лице: фамилия, имя, отчество (при его наличии) и адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства) физического лица и иную информацию о плательщике, установленную законодательством РФ;</p> <p><u>Организации при переводе денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица</u> в счет погашения задолженности по иным платежам, на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке, указывают – информацию о должнике - физическом лице: фамилия, имя, отчество (при его наличии), при отсутствии у должника ИНН указывают адрес регистрации по месту жительства или адреса регистрации по месту пребывания (при отсутствии места жительства), иную информацию о плательщике, установленную законодательством РФ.</p> <p>Плательщики, являющиеся иностранными лицами, не состоящими на учете в налоговых органах РФ, при составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату иных платежей в бюджетную систему РФ указывают буквенно-цифровой код иностранного лица:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- для юридического лица - буквенный код страны регистрации иностранного юридического лица в соответствии с Классификатором стран мира и код налогоплательщика в стране регистрации или его аналог в соответствии с законодательством иностранного государства, разделяемые знаком ";", например: "///BY;123456789///";</li> <li>- для физического лица - буквенный код страны регистрации иностранного физического лица, а также лица без гражданства в соответствии с Классификатором стран мира, семизначное значение типа идентификатора сведений об иностранном физическом лице либо лице без гражданства, серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного физического лица либо лица без гражданства и признаваемого РФ в этом качестве в соответствии с международными договорами РФ, разделяемые знаком ";", например: "///CN;XX01001;D1234567///".</li> </ul>
--	--	--	---

			<p>Данная информация указывается первой. Для выделения буквенно-цифрового кода иностранного лица от иной информации, указываемой в реквизите "Назначение платежа", используется знак "////".</p>
60	ИНН	ИНН плательщика	<p><b><u>Налоговые платежи</u></b></p> <p>При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается ИНН в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.</p> <p>ИНН плательщика состоит из 10 или 12 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) ИНН плательщика не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p> <p>Юридические лица указывают ИНН – 10 цифр.</p> <p>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, указывают ИНН физического лица – 12 цифр;</p> <p>Юридическое лицо-нерезидент – ИНН – 10 цифр. В случае отсутствия у нерезидента ИНН может указываться код КИО.</p> <p>КИО плательщика состоит из 5 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) КИО плательщика одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p> <p>При составлении распоряжений о переводе денежных средств плательщиками, являющимися клиентами банка (владельцами счетов), не допускается указание значения ИНН плательщика, отличного от ИНН клиента банка (владельца счета), составившего распоряжение о переводе денежных средств, если иное не предусмотрено настоящими Правилами.</p> <p><b><u>Единый налоговый платеж</u></b></p> <p>Указывается значение ИНН плательщика, чья обязанность по уплате (перечислению) налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей исполняется.</p> <p><b><u>Иной Налоговый платеж</u></b></p> <p>Указывается значение ИНН плательщика, чья обязанность по уплате (перечислению) иных платежей, администрируемых налоговыми органами, в бюджетную систему РФ, исполняется, если иное не предусмотрено настоящими Правилами.</p>

			<p>В реквизите "ИНН" плательщика допускается указание значения ноль ("0") иностранными организациями (физическими лицами) (за исключением налоговых платежей) при отсутствии их постановки на учет в налоговом органе.</p> <p>В случае уплаты Иного Налогового платежа иностранными лицами, не состоящими на учете в налоговых органах РФ, с указанием в реквизите «Статус» (101) значения «13», в реквизите «ИНН» (60) плательщика может быть указано значение ноль («0») при условии указания в реквизите «Код» (22) значения УИН.</p> <p><b><u>Таможенные и Иные платежи</u></b></p> <p>При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается ИНН (при наличии) или КИО (при наличии) плательщика.</p> <p>ИНН плательщика состоит из 10 или 12 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) ИНН плательщика не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p> <p>КИО плательщика состоит из 5 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) КИО плательщика одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p> <p><u>Юридические лица</u> указывают ИНН – 10 цифр.</p> <p><u>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u>, указывают ИНН физического лица – 12 цифр.</p> <p><u>Юридическое лицо-нерезидент</u> – ИНН – 10 цифр. В случае отсутствия у нерезидента ИНН может указываться код КИО – 5 цифр.</p> <p>В реквизите "ИНН" плательщика допускается указание значения ноль ("0") иностранными организациями (физическими лицами) при отсутствии их постановки на учет в налоговом органе.</p> <p>При составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему РФ плательщиками, являющимися клиентами Банка (владельцами счетов), не допускается указание значения ИНН плательщика, отличного от ИНН клиента Банка (владельца счета), составившего распоряжение о переводе денежных средств, если иное не предусмотрено настоящими Правилами:</p> <p><i>Учредители (участники) должника, собственники имущества должника – унитарного предприятия или третьи лица, составившие платежное поручение о переводе</i></p>
--	--	--	---

			<p><i>денежных средств на погашение требований к должнику по уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов, в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве, указывают ИНН должника, чья задолженность по обязательным платежам погашается в соответствии с определением арбитражного суда;</i></p> <p><i>Законные или уполномоченные представители плательщика платежей в бюджетную систему РФ и иные лица, исполняющие обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ, при составлении распоряжений о переводе денежных средств указывают ИНН плательщика, чья обязанность по уплате платежей в бюджетную систему РФ исполняется. При отсутствии у плательщика – физического лица ИНН в реквизите «ИНН» плательщика указывается ноль («0»);</i></p> <p><i>Платежные агенты (субагенты), при оформлении платежных поручений на уплату иных платежей в бюджетную систему РФ (за исключением таможенных платежей и страховых взносов) по каждому платежу физического лица, указывают ИНН плательщика – физического лица. При отсутствии у плательщика – физического лица ИНН указывается ноль («0»);</i></p> <p><i>Организации федеральной почтовой связи по каждому платежу физического лица указывают ИНН плательщика – физического лица. При отсутствии у плательщика – физического лица ИНН указывается ноль («0»). Не допускается указание значения ИНН организации, составившей распоряжение, в реквизите "ИНН" плательщика;</i></p> <p><i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке, указывают ИНН плательщика – физического лица, чья обязанность по уплате платежа в бюджетную систему РФ исполняется на основании исполнительного документа. При отсутствии у плательщика – физического лица ИНН указывается ноль («0»). Не допускается указание значения ИНН организации, составившей распоряжение, в реквизите "ИНН" плательщика.</i></p> <p><u>При переводе Таможенных и Иных платежей на любые счета</u> (в т.ч. на казначейский счет для осуществления и отражения операций по учету и распределению поступлений, в первых пяти знаках которого указано значение "03100") необходимо учитывать следующее требование к заполнению ИНН плательщика.</p> <p><b>Таможенные платежи</b> Указание значения реквизита «ИНН» (60) плательщика является обязательным. В случае уплаты таможенных платежей иностранными организациями (иностранскими физическими лицами), не состоящими на учете в налоговых органах РФ (при указании в реквизите</p>
--	--	--	---

			<p>«Статус» (101) значения «30», в реквизите «ИНН» (60) плательщика указывается значение «0».</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «06» или «07» значение реквизита «ИНН» (60) плательщика должно принимать значение, состоящее из 10 знаков (цифр).</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «16» или «17» значение реквизита «ИНН» (60) плательщика должно принимать значение, состоящее из 12 знаков (цифр).</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) значения «32» значение реквизита «ИНН» (60) плательщика должно принимать значение, состоящее из 10 или 12 знаков (цифр).</p> <p><b>Иные платежи</b></p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «03», «19», «20», «24» и одновременного отсутствия УИН в реквизите «Код» (22) – указание в реквизите «Номер документа» (108) значения ноль («0») допускается только при указании в реквизите «ИНН» (60) плательщика значения ИНН плательщика – физического лица</p>
61	ИНН	ИНН получателя	<p>При переводе денежных средств на казначейский счет для осуществления и отражения операций по учету и распределению поступлений, в первых пяти знаках которого указано значение "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается ИНН получателя средств – администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с законодательством РФ, указанного в скобках в реквизите «Получатель» (16), – 10 цифр, при этом первый и второй знаки (цифры) ИНН получателя не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p> <p>ИНН органа Федерального казначейства не указывается.</p> <p><b>Налоговые платежи</b></p> <p><b>Единый налоговый платеж</b></p> <p>Указывается ИНН уполномоченного территориального налогового органа - администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета.</p> <p><b>Иной Налоговый платеж</b></p> <p>Указывается ИНН администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с бюджетным законодательством РФ</p>
101	Статус	Код статуса плательщика	Указывается двузначный код статуса плательщика:

			<p>01 – налогоплательщик (плательщик сборов, страховых взносов и платежей, администрируемых налоговыми органами) – юридическое лицо, физическое лицо<sup>12</sup>, индивидуальный предприниматель, нотариус, занимающийся частной практикой, адвокат, учредивший адвокатский кабинет, глава крестьянского (фермерского) хозяйства, составившие распоряжения о переводе денежных средств;</p> <p>03 – организация федеральной почтовой связи, составившая платежное поручение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица, за исключением уплаты таможенных платежей;</p> <p>04 – налоговый орган;</p> <p>05 – Федеральная служба судебных приставов и ее территориальные органы;</p> <p>06 - участник внешнеэкономической деятельности - юридическое лицо, за исключением получателя международного почтового отправления (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>07 - таможенный орган (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>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 РФ (за исключением платежей, администрируемых налоговыми и таможенными органами);</p> <p>13 - иностранное лицо, не состоящее на учете в налоговых органах РФ, при осуществлении перевода денежных средств в уплату иных платежей, администрируемых налоговыми органами, в бюджетную систему РФ (за исключением единого налогового платежа), у которого отсутствует идентификационный номер налогоплательщика;</p> <p>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<sup>13</sup>;</p> <p>16 - участник внешнеэкономической деятельности - физическое лицо<sup>12</sup> (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>17 - участник внешнеэкономической деятельности - индивидуальный предприниматель (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>19 - организации и их филиалы (далее - организации), составившие распоряжение о переводе денежных средств, удержанных из заработной платы (дохода) должника -</p>
--	--	--	--

<sup>12</sup> Используется при составлении платежных поручений физическими лицами.

<sup>13</sup> Используется при составлении платежных поручений кредитными организациями, платежными агентами, организациями федеральной почтовой связи на общую сумму с реестром, в случае предоставления в Банк реестра, оформленного в соответствии с Положением № 732-П, содержащего в соответствующих реквизитах реестра информацию из распоряжений физических лиц.  
**Возможность предоставления в Банк платежных поручений на общую сумму с реестром должна быть предусмотрена Договором.**

			<p>физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке (за исключением платежей, администрируемых налоговыми и таможенными органами);</p> <p>20 - кредитная организация (филиал кредитной организации), платежный агент, составившие распоряжение о переводе денежных средств по каждому платежу физического лица (за исключением платежей, администрируемых налоговыми и таможенными органами);</p> <p>23 - Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>24 - плательщик - физическое лицо, осуществляющее перевод денежных средств в уплату сборов, страховых взносов, администрируемых Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации, и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации (за исключением платежей, администрируемых налоговыми и таможенными органами);</p> <p>27 – кредитные организации (филиалы кредитных организаций), составившие платежное поручение о переводе денежных средств, перечисленных из бюджетной системы РФ, не зачисленных получателю и подлежащих возврату в бюджетную систему РФ<sup>14</sup>;</p> <p>28 - участник внешнеэкономической деятельности - получатель международного почтового отправления (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>29 - политическая партия, избирательное объединение, инициативная группа по проведению референдума, кандидат, зарегистрированный кандидат или уполномоченный представитель инициативной группы по проведению референдума, инициативная агитационная группа при перечислении денежных средств в бюджетную систему РФ со специальных избирательных счетов и специальных счетов фондов референдума (за исключением платежей, администрируемых налоговыми органами);</p> <p>30 - иностранное лицо, не состоящее на учете в налоговых органах РФ (при уплате платежей, администрируемых таможенными органами);</p> <p>31 - плательщик – физическое лицо, юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, осуществляющие перевод денежных средств в счет погашения задолженности по исполнительному производству, кредитные организации (филиалы кредитных организаций), составившие распоряжение о переводе денежных средств в счет погашения задолженности по исполнительному производству. Статус «31» применяется, если распоряжение составлено на основании исполнительного документа, в котором содержится УИН;</p>
--	--	--	--

<sup>14</sup> Используется при составлении платежных поручений кредитными организациями.

			<p>32 - таможенный орган (в рамках бесспорного взыскания);</p> <p>33 - плательщик - физическое лицо, юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, осуществляющие перевод денежных средств в счет оплаты приобретаемого государственного (муниципального) имущества, имущества, обращенного в собственность государства, вещественных доказательств и изъятых вещей, а также задержанных таможенными органами товаров.</p> <p><b><u>Законные, уполномоченные представители или иные лица</u></b>  При составлении платежных поручений о переводе денежных средств законные, уполномоченные представители или иные лица, исполняющие в соответствии с законодательством РФ обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ, указывают – показатель статуса плательщика, чья обязанность исполняется.</p> <p><b><u>Налоговые платежи</u></b>  <b><u>Единый налоговый платеж</u></b>  Указывается значение «01».</p> <p><b><u>Иной Налоговый платеж</u></b>  Указывается значение «01» или «13».</p>
102	КПП	КПП плательщика	<p><b><u>Налоговые платежи</u></b>  При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается КПП плательщика в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе или уведомлением о постановке на учет в налоговом органе, выданными налоговыми органами по месту учета налогоплательщиков. КПП плательщика состоит из 9 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) КПП плательщика не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p> <p><u>Юридические лица указывают КПП – 9 цифр.</u>  <u>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, в реквизите «КПП» (102) плательщика указывают ноль («0»).</u></p> <p><b><u>Единый налоговый платеж</u></b></p>



			<p>Указывается значение («0»)<sup>15</sup> или КПП плательщика, чья обязанность по уплате (перечислению) налогов, сборов, страховых взносов и иных платежей исполняется. Если плательщиком является юридическое лицо, указывается значение его КПП.</p> <p><i>Организации федеральной почтовой связи по каждому платежу физического лица указывают КПП плательщика значение ноль («0»).</i>  <i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке, указывают КПП плательщика значение ноль («0»).</i></p> <p><b><i>Иной Налоговый платеж</i></b>  Указывается значение КПП плательщика, чья обязанность по уплате иных платежей, администрируемых налоговыми органами, в бюджетную систему Российской Федерации, исполняется. Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой, в реквизите «КПП» (102) плательщика указывают ноль («0»).</p> <p><i>Организации федеральной почтовой связи по каждому платежу физического лица указывают КПП плательщика значение ноль («0»).</i>  <i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа, направленного в организацию в установленном порядке, указывают КПП плательщика значение ноль («0»).</i></p> <p><b><u>Таможенные и Иные платежи</u></b>  При переводе денежных средств на казначейский счет "03100" «Средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» указывается КПП плательщика в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе или уведомлением о постановке на учет в налоговом органе, выданными налоговыми органами по месту учета налогоплательщиков.</p> <p>КПП плательщика состоит из 9 знаков (цифр), при этом первый и второй знаки (цифры) КПП плательщика не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p>
--	--	--	--

<sup>15</sup> за исключением платежей, перечисляемых иностранными организациями, осуществляющими деятельность в РФ через несколько филиалов представительств, иных обособленных подразделений, участниками бюджетного процесса, а также юридическими лицами, не являющимися участниками бюджетного процесса

			<p>Юридические лица указывают КПП – 9 цифр.  <u>Индивидуальные предприниматели и физические лица, занимающиеся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой</u>, в реквизите «КПП» (102) плательщика указывают ноль («0»).</p> <p>При составлении распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему РФ плательщиками, являющимися клиентами Банка (владельцами счетов), не допускается указание значения КПП плательщика, отличного от КПП клиента Банка (владельца счета), составившего распоряжение о переводе денежных средств, если иное не предусмотрено настоящими Правилами:</p> <p><i>Учредители (участники) должника, собственники имущества должника – унитарного предприятия или третьи лица, составившие платежное поручение о переводе денежных средств на погашение требований к должнику по уплате обязательных платежей, включенных в реестр требований кредиторов</i>, в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве, указывают КПП должника, чья задолженность по обязательным платежам погашается в соответствии с определением арбитражного суда. При погашении задолженности физического лица в реквизите "КПП" плательщика указывается ноль ("0");</p> <p><i>Законные или уполномоченные представители плательщика платежей в бюджетную систему РФ и иные лица, исполняющие обязанность плательщика по уплате платежей в бюджетную систему РФ</i>, при составлении распоряжений о переводе денежных средств указывают КПП плательщика, чья обязанность по уплате платежей в бюджетную систему РФ исполняется. При отсутствии у плательщика – физического лица КПП в реквизите «КПП» плательщика указывается ноль («0»);</p> <p><i>Платежные агенты (субагенты)</i>, при оформлении платежных поручений на уплату иных платежей в бюджетную систему РФ (за исключением таможенных платежей и страховых взносов) по каждому платежу физического лица, указывают КПП плательщика ноль («0»);  <i>Организации федеральной почтовой связи по каждому платежу физического лица</i> указывают КПП плательщика ноль («0»);</p> <p><i>Организации, для перевода денежных средств в бюджетную систему РФ, удержанных из заработной платы (дохода) должника – физического лица в счет погашения задолженности по платежам в бюджетную систему РФ на основании исполнительного документа</i>, направленного в организацию в установленном порядке, указывают КПП плательщика ноль («0»).</p>
--	--	--	---

103	КПП	КПП получателя	<p>Указывается КПП получателя средств – администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с законодательством РФ, указанного в скобках в реквизите «Получатель» (16), – 9 цифр, при этом первый и второй знаки (цифры) КПП получателя не могут одновременно принимать значение ноль («0»).</p> <p>КПП органа Федерального казначейства не указывается.</p> <p><b>Налоговые платежи</b>  <b>Единый налоговый платеж</b>  Указывается КПП уполномоченного территориального налогового органа - администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета.</p> <p><b>Иной Налоговый платеж</b>  Указывается КПП администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с бюджетным законодательством РФ</p>
104	КБК	Код бюджетной классификации	<p>Указывается значение КБК в соответствии с законодательством РФ<sup>16</sup> – 20 знаков (цифр), при этом все знаки КБК одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p> <p>Платежное поручение о переводе денежных средств составляется только по одному коду бюджетной классификации РФ.</p> <p><b>Налоговые платежи, Таможенные платежи и Иные платежи на казначейский счет № 03100</b>  Указывается значение КБК.</p> <p>Единый налоговый платеж  Указывается КБК, предназначенный для перечисления денежных средств в качестве единого налогового платежа</p> <p><b>Иные платежи, кроме платежей на казначейские счета № 03100</b>  Указывается КБК, (при его наличии). При отсутствии КБК указывается значение ноль («0»).</p>
105	ОКТМО	Код по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО).	<p>Указывается значение кода, присвоенного территории муниципального образования (межселенной территории) в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО), на которой мобилизуются денежные средства, от уплаты налога, сбора, страхового вноса, таможенного платежа, или иного платежа – 8 знаков (цифр), при этом все знаки (цифры) кода ОКТМО одновременно не могут принимать значение ноль («0»).</p>

<sup>16</sup> В т.ч. в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 24.05.2022 N 82н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения.

			<p><b>Налоговые платежи</b>  <b>Единый налоговый платеж</b>  Указывается значение ноль («0») или ОКТМО территории, на которой мобилизуются денежные средства от уплаты ЕНП.</p> <p><b>Иной Налоговый платеж:</b>  Указывается ОКТМО территории, на которой мобилизуются денежные средства, от уплаты налога, сбора, страхового вноса.</p> <p><b>Иные платежи на казначейские счета № 03100</b>  Указывается ОКТМО.</p> <p><b>Таможенные платежи, а также Иные платежи на балансовые счета, перечисленные в п.3.2.2 настоящих Правил</b>  Указывается ОКТМО или ноль («0»), при невозможности указать конкретное значение.</p>
106	Основание платежа	Значение основания платежа	<p>Указывается значение основания платежа, которое состоит из 2 знаков. В одном платежном поручении о переводе денежных средств по одному КБК может быть указано только одно значение основания платежа.</p> <p>Основание платежа может принимать следующие значения:</p> <p><b>Налоговые платежи</b>  Указывается значение ноль («0»).</p> <p><b>Таможенные платежи</b>  00 – иные случаи;  0 – при невозможности указать конкретное значение, допускается указание значения ноль («0»).</p> <p><i>При уплате таможенных пошлин, налогов в отношении товаров для личного пользования указывается значение:</i>  "ПК" - таможенный приходный ордер;  КЭ - квитанция физического лица - получателя товаров, перемещаемых в качестве экспресс-грузов.</p> <p><i>Для погашения задолженности по уплате таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пеней указывается значение:</i>  "УВ" - уведомление (уточнение к уведомлению) о не уплаченных в установленный срок суммах таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пеней, платежи по которому уплачиваются плательщиками таможенных платежей в соответствии со статьями 26 - 28 Закона N 289-ФЗ;</p>

			<p>"ИЛ" - исполнительный лист;  "ПБ" - поручение таможенного органа на беспорочное взыскание;  "ТГ" - требование об уплате денежных средств гарантирующим объединением (ассоциацией);  "ТБ" - требование об уплате суммы по банковской гарантии или договору поручительства, если уплата денежных средств производится по банковской гарантии;  "ТД" - требование об уплате суммы по банковской гарантии или договору поручительства, если уплата денежных средств производится по договору поручительства;  "ПВ" - постановление о взыскании таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пени за счет имущества.</p> <p><i>При инкассации денежных средств таможенными органами указывается:</i>  "ИН" - документ инкассации.</p> <p><b><u>Иные платежи</u></b>  Указывается значение ноль («0»).</p>
107	Налоговый период	Показатель налогового периода или Код таможенного органа	<p><b><u>Налоговые платежи</u></b>  <b><u>Единый налоговый платеж и Иной Налоговый платеж</u></b>  Указывается значение ноль («0»).</p> <p><b><u>Таможенные платежи</u></b>  Указывается значение кода таможенного органа – 8 цифр<sup>17</sup>, который присваивается правовым актом федерального органа исполнительной власти, осуществляющего в соответствии с законодательством РФ функции по контролю и надзору в области таможенного дела, который идентифицирует таможенный орган, для которого предназначается платеж.</p> <p>Одно платежное поручение о переводе денежных средств составляется только по одному коду таможенного органа.</p> <p><b><u>Иные платежи:</u></b>  Указывается значение ноль («0»).</p>

<sup>17</sup> В соответствии с Инструкцией о порядке ведения классификатора таможенных органов и их структурных подразделений (приложение к Приказу ФТС России от 26.09.2011 № 1939).

108	Номер документа	Показатель номера документа	<p>Указывается номер документа, в связи с получением которого плательщиком осуществляется данный платеж или <u>Идентификатор сведений о физическом лице</u>, которые не должны превышать 15 знаков.</p> <p><b>Налоговые платежи</b> Указывается значение ноль («0»).</p> <p><b>Таможенные платежи</b> В реквизите «Номер документа» (108) платежного поручения указывается, если реквизит «Основание платежа» (106) имеет значение: ПК - третий элемент номера таможенного приходного ордера; ИЛ - номер исполнительного листа; ИН – номер документа инкассации; 00 - в случае указания в реквизите "106" распоряжения о переводе денежных средств значения основания платежа "00"; КЭ - последний элемент квитанции физического лица - получателя товаров, перемещаемых в качестве экспресс-грузов, а в случае если элемент состоит более чем из 15 символов, указывается последние 15 символов последнего элемента квитанции получателя товаров, перемещаемых в качестве экспресс-грузов; УВ - последние 7 цифр номера уведомления о не уплаченных в установленный срок суммах таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пеней; ПБ - номер поручения таможенного органа на беспорочное взыскание; ТГ - последние 7 цифр номера требования об уплате денежных средств гарантирующим объединением (ассоциацией); ТБ, ТД - последние 7 цифр номера требования об уплате денежной суммы по банковской гарантии или договору поручительства; ПВ - последние 7 цифр номера постановления о взыскании таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пени за счет имущества.</p> <p>При указании номера соответствующего документа знак номера («№») не проставляется.</p> <p><b>Иные платежи</b> При заполнении реквизита знаки номера («№») и дефиса («-») не указываются.</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «03», «19», «20» или «24» – указывается Идентификатор сведений о физическом лице. При этом необходимо учитывать следующее требование к указанию значения ноль («0») в поле 108 Иных платежей:</p>
-----	-----------------	-----------------------------	--

			<p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений: «03», «19», «20», «24» и одновременного отсутствия УИН в реквизите «Код» (22) – указание в реквизите «Номер документа» (108) значения ноль («0») допускается только при указании в реквизите «ИНН» (60) плательщика значения ИНН плательщика – физического лица.</p> <p>При составлении распоряжений о переводе денежных средств со специальных избирательных счетов и специальных счетов фондов референдума в бюджетную систему РФ в случае отсутствия у плательщика ИНН в реквизите "108" указывается идентификатор сведений о физическом лице.</p> <p>В качестве идентификатора сведений о физическом лице используется серия и номер документа, удостоверяющего личность кандидата, его уполномоченного представителя, уполномоченного представителя политической партии (регионального отделения политической партии) по финансовым вопросам, уполномоченного представителя по финансовым вопросам инициативной группы по проведению референдума, инициативной агитационной группы, предоставляемого ими в кредитную организацию при открытии специального избирательного счета, специального счета референдума.</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) статуса «29» и одновременного указания в реквизите «ИНН» (60) плательщика значения «0» указание идентификатора сведений о физическом лице является обязательным.</p> <p><b>Порядок указания Идентификатора сведений о физическом лице</b></p> <p><u>Первые и второй знаки</u> – значение Типа идентификатора сведений о физическом лице:  01 – паспорт гражданина РФ;  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 РФ;  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 РФ 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;  13 – паспорт гражданина СССР;</p>
--	--	--	--

			<p>14 – страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системах индивидуального (персонифицированного) учета Фонда пенсионного и социального страхования РФ (СНИЛС);</p> <p>22 – водительское удостоверение;</p> <p>24 – свидетельство о регистрации транспортного средства в органах МВД РФ;</p> <p>25 – охотничий билет;</p> <p>26 – разрешение на хранение и ношение охотничьего оружия;</p> <p>28 – паспорт гражданина РФ, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина РФ за пределами территории РФ, в том числе содержащий электронный носитель информации;</p> <p>29 – свидетельство о предоставлении временного убежища на территории РФ;</p> <p>30 – свидетельство о рассмотрении ходатайства по существу.</p> <p><u>Третий знак</u> – «;» разделитель Типа идентификатора сведений о физическом лице и Идентификатора сведений о физическом лице, например: «01;0201251245»;</p> <p><u>С четвертого по пятнадцатый знаки</u> – указывается Идентификатора сведений о физическом – номер документа, соответствующий выбранному Типу идентификатора сведений о физическом лице.</p> <p>При составлении платежного поручения о переводе денежных средств на казначейский счет для осуществления и отражения платежей с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, в первых пяти знаках которого указано значение «03212», если реквизит «Статус» (101) принимает значение «31» и в реквизите «Код» (22) указан УИН, то в реквизите 108 указывается значение ноль ("0").</p> <p>Если реквизит «Статус» (101) принимает значение «33», то в реквизите 108 указывается значение ноль ("0").</p>
109	Дата документа	Показатель даты документа.	<p>Указывается значение даты документа основания платежа. «Дата документа» (109) состоит из 10 символов, включая 2 разделительных знака, и имеет формат установленный для реквизита «Дата» (4) (указываются число, месяц, год – цифрами, в формате ДД.ММ.ГГГГ). В показателе даты документа указывается, если «Основание платежа» (106) принимает значение:</p> <p><b><u>Налоговые платежи</u></b> Указывается значение ноль («0»).</p> <p><b><u>Таможенные платежи:</u></b> ПК - дата таможенного приходного ордера; ИЛ - дата исполнительного листа; ИН - дата документа инкассации;</p>



			<p>00 - в случае указания в реквизите "106" распоряжения о переводе денежных средств значения основания платежа "00";  КЭ - дата квитанции физического лица - получателя товаров, перемещаемых в качестве экспресс-грузов;  УВ - дата уведомления о не уплаченных в установленный срок суммах таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных, пошлин, процентов и пени;  ПБ - дата поручения таможенного органа на беспорное взыскание;  ТГ - дата требования об уплате денежных средств гарантирующим объединением (ассоциацией);  ТБ, ТД - дата требования об уплате денежной суммы по банковской гарантии или договору поручительства;  ПВ - дата постановления о взыскании таможенных платежей, специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин, процентов и пени за счет имущества.</p> <p><b><u>Иные платежи:</u></b>  Указывается значение ноль («0»).</p>
--	--	--	--

Приложение 3  
к Правилам оформления и заполнения платежных поручений клиентами Банка ВТБ (ПАО) – юридическими лицами (кроме кредитных организаций), индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, введенным в действие приказом Банка ВТБ (ПАО) от 23.06.2017 № 808

**Особенности оформления отдельных реквизитов платежных поручений на перевод денежных средств с применением счетов территориальных органов Федерального казначейства**

№ <sup>18</sup>	Наименование реквизита	Значение реквизита	Требования к информации в реквизите
<b>Перевод денежных средств на казначейский счет, входящий в состав единого казначейского счета, открытого ТОФК</b>			
13	Банк получателя	Наименование и место нахождения банка получателя	Указывается наименование банка получателя, обслуживающего ТОФК, знак "/", сокращенное наименование и место нахождения ТОФК.
14	БИК	БИК банка получателя	Указывается БИК ТОФК в соответствии со Справочником БИК.
15	Сч. №	Номер счета банка получателя	Указывается номер единого казначейского счета, открытого ТОФК в подразделении Банка России.
16	Получатель	Наименование получателя	Если казначейский счет открыт ТОФК - полное или сокращенное наименование ТОФК, в скобках полное или сокращенное наименование организации, а также номер лицевого счета организации;  Если казначейский счет открыт финансовому органу, органу управления внебюджетным фондом - полное или сокращенное наименование финансового органа, органа управления внебюджетным фондом, в скобках полное или сокращенное наименование организации, а также: - номер лицевого счета организации, если указанный счет открыт в ТОФК;

<sup>18</sup> Номер реквизита в соответствии с Приложением 1 к Положению № 762-П.

			<p>- номер лицевого счета финансового органа или органа управления внебюджетным фондом, если лицевой счет организации открыт в финансовом органе или органе управления внебюджетным фондом.</p> <p>При перечислении платежей, являющихся в соответствии с бюджетным законодательством РФ доходами, полученными от приносящей доход деятельности, предусмотренными п. 10 ст. 241 БК РФ, на финансовое обеспечение осуществления функций бюджетополучателя сверх бюджетных ассигнований, предусмотренных ему в федеральном бюджете, указываются полное или сокращенное наименование ТОФК, в скобках сокращенное наименование администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование указанного платежа в соответствии с законодательством РФ, а также номер лицевого счета организации.</p>
17	Сч. №	Номер счета получателя средств	<p>Указывается двадцатизначный номер казначейского счета, открытый ТОФК, финансовому органу, органу управления внебюджетным фондом в ТОФК, который состоит из двадцати цифр и начинается с цифры "0".</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) одного из следующих значений «01», «02», «04», «06», «07», «13», «16», «17», «28», «30», «32», первые пять знаков реквизита «Номер счета получателя средств» (17) должны принимать значение «03100»<sup>19</sup>.</p> <p>В случае указания в реквизите «Статус» (101) значения «31», первые пять знаков реквизита «Номер счета получателя средств» (17) должны принимать значение «03212» и реквизит 108 должен принимать значение ноль ("0")<sup>20</sup>.</p>
<b>Перевод денежных средств с банковского счета, предназначенного для выдачи и внесения наличных денег, не входящего в состав ЕКС, открытого ТОФК</b>			
8	Плательщик	Наименование плательщика	<p>Если лицевой счет организации открыт в ТОФК - полное или сокращенное наименование ТОФК, в скобках полное или сокращенное наименование организации;</p> <p>Если лицевой счет организации открыт в финансовом органе, органе управления внебюджетным фондом - полное или сокращенное наименование ТОФК, в скобках полное или сокращенное наименование организации.</p>
9	Сч. №	Номер счета плательщика	Указывается номер банковского счета, предназначенного для выдачи и внесения наличных денег

<sup>19</sup> Контроль предусмотрен «Унифицированными форматами электронных банковских сообщений», установленными Банком России.

24	Назначение платежа	Назначение платежа	Перед текстовым указанием назначения платежа в скобках приводится информация в целях соблюдения порядка казначейского обслуживания, установленного Федеральным казначейством в соответствии со ст. 166.1 БК РФ, а также информация в целях соблюдения порядка исполнения бюджета по расходам, установленного финансовым органом или органом управления внебюджетным фондом в соответствии с п. 1 ст. 219 БК РФ.
104	КБК	Код бюджетной классификации  Код операции	<p>В случае, когда получателем по платежному поручению является участник бюджетного процесса - КБК, в соответствии с которым поступления подлежат отражению в бюджетном учете бюджетополучателя, являющегося получателем средств.</p> <p>В случае, когда получателем по платежному поручению является неучастник бюджетного процесса - двадцатизначный код операции, содержащий в 1 - 17 разрядах нули, в 18 - 20 разрядах код, по которому в соответствии с бюджетным законодательством РФ операции, осуществляемые неучастником бюджетного процесса, отражаются на соответствующем лицевом счете, открытом ему в ТОФК.</p> <p>В случае если в соответствии с законодательством РФ проводимая операция не подлежит учету по кодам бюджетной классификации РФ (кодам операций) на лицевом счете, открытом организации, являющейся получателем по платежному поручению, в территориальном органе Федерального казначейства, финансовом органе, органе управления внебюджетным фондом, в реквизите 104 указывается значение "0" (ноль).</p>
<b>Перевод денежных средств на банковский счет, предназначенный для выдачи и внесения наличных денег</b>			
16	Получатель	Наименование получателя	<p>Если лицевой счет организации открыт в ТОФК - полное или сокращенное наименование территориального органа Федерального казначейства, в скобках полное или сокращенное наименование организации;</p> <p>Если лицевой счет организации открыт в финансовом органе, органе управления внебюджетным фондом - полное или сокращенное наименование ТОФК, в скобках полное или сокращенное наименование организации.</p>
17	Сч. №	Номер счета получателя средств	Указывается номер банковского счета, предназначенного для выдачи и внесения наличных денег.
24	Назначение платежа	Назначение платежа	Перед текстовым указанием назначения платежа в скобках проставляется КБК/код операции (за исключением операций, которые в соответствии с законодательством РФ не подлежат учету по КБК/коду операции), затем приводится информация в целях соблюдения порядка исполнения бюджета по расходам.

			При перечислении платежей, являющихся в соответствии с бюджетным законодательством РФ источником дополнительного бюджетного финансирования, указываются номер и дата заключенного организацией договора на оказание услуг (выполнение работ, поставку товаров) или иного документа на получение указанных средств.
104	КБК	Код бюджетной классификации  Код операции	<p>В случае, когда получателем по платежному поручению является бюджетополучатель – КБК.</p> <p>В случае, когда получателем по платежному поручению является неучастник бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт в ТОФК или финансовом органе - двадцатизначный код операции, содержащий в 1 - 17 разрядах нули, в 18 - 20 разрядах код, по которому в соответствии с бюджетным законодательством РФ операции, осуществляемые неучастником бюджетного процесса, отражаются на соответствующем лицевом счете, открытом ему в ТОФК.</p> <p>В случае если в соответствии с законодательством РФ проводимая операция не подлежит учету по КБК/коду операции на лицевом счете, открытом организации, являющейся получателем по платежному поручению, в ТОФК, финансовом органе, органе управления внебюджетным фондом, указывается значение "0" (ноль).</p>
<b>Перевод денежных средств, получателями по которым являются ТОФК, обеспечивающие осуществление предусмотренных статьей 242.13 БК РФ операций по управлению остатками средств на ЕКС, открытом территориальному органу Федерального казначейства</b>			
13	Банк получателя	Наименование и место нахождения банка получателя	Указывается наименование банка получателя, обслуживающее ТОФК, знак "/", сокращенное наименование и место нахождения ТОФК.
14	БИК	БИК банка получателя	Указывается БИК ТОФК.
15	Сч. №	Номер счета банка получателя	Указывается номер единого казначейского счета, открытого территориальному органу Федерального казначейства в подразделении Банка России.
17	Сч. №	Номер счета получателя средств	Указывается двадцатизначный номер казначейского счета, открытый ТОФК, финансовому органу, органу управления внебюджетным фондом в ТОФК, который состоит из двадцати цифр и начинается с цифры "0".
<b>Перевод денежных средств для осуществления платежей, являющихся в соответствии с бюджетным законодательством РФ источником дополнительного бюджетного финансирования организации</b>			
16	Получатель	Наименование получателя	Указываются сокращенное наименование ТОФК, в скобках сокращенное наименование администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа в соответствии с законодательством РФ, а также номер лицевого счета организации.

24	Назначение платежа	Назначение платежа	Указываются номер и дата заключенного организацией договора на оказание услуг (выполнение работ, поставку товаров) или иного документа на получение указанных средств.
----	--------------------	--------------------	--