МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

09 ноября 2012 г. № 445

Москва

О внесении изменений в приказ Федерального казначейства от 29 июня 2011 г. № 252 «Об утверждении Правил оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов»

В целях совершенствования оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов п р и к а з ы в а ю:

1. Внести изменения в приказ Федерального казначейства от 29 июня 2011 г. № 252 «Об утверждении Правил оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов» (в редакции приказов Федерального казначейства от 29 марта 2012 г. № 123 и от 27 июля 2012 г. № 310) (далее – приказ), изложив пункт 2 в следующей редакции:

«2. Управлению развития бюджетных платежей Федерального казначейства (О.Н. Рудь) и руководителям территориальных органов Федерального казначейства обеспечить заключение с участниками информационной системы учета начислений и фактов оплаты

физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов Договоров присоединения к Правилам оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов.».

2. Внести в Правила оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов, утвержденные приказом (далее – Правила), следующие изменения:

2.1. В пункте 2.7 раздела II Правил слова «управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации» заменить словами «территориальные органы Федерального казначейства».

2.2. Пункт 2.14 раздела II Правил изложить в следующей редакции:

«2.14. Участники – кредитные организации, банковские платежные агенты (субагенты), платежные агенты, организации федеральной почтовой связи, местные администрации, многофункциональные центры, главные администраторы доходов бюджета, администраторы доходов бюджета, а также иные органы или организации, обеспечивающие информационное взаимодействие между оператором информационной системы и администраторами доходов бюджета, Оператор портала государственных услуг, Операторы региональных порталов, Оператор СМЭВ, Оператор ЕПСС УЭК, территориальные органы Федерального казначейства, иные органы, осуществляющие открытие и ведение лицевых счетов в соответствии с законодательством Российской Федерации, имеющие право на осуществление деятельности, предусмотренной настоящими Правилами;».

2.3. Дополнить раздел II Правил пунктами 2.19., 2.20., 2.21., 2.22., 2.23. следующего содержания:

«2.19. Местная администрация – исполнительно-распорядительный орган муниципального образования, наделенный полномочиями по приему от плательщиков в кассу местной администрации наличных денежных средств в счет уплаты налогов, сборов и иных платежей для их перечисления в бюджетную систему Российской Федерации на соответствующий счет территориального органа Федерального казначейства;

2.20. Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг (далее – многофункциональный центр) – российская организация независимо от организационно-правовой формы (в том числе являющаяся автономным учреждением), отвечающая требованиям, установленным законом об организации предоставления государственных и муниципальных услуг, и уполномоченная на организацию предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе в электронной форме, по принципу «одного окна»;

2.21. Оператор регионального портала государственных и муниципальных услуг (функций) (далее – оператор регионального портала) – оператор регионального портала государственных и муниципальных услуг (функций), определенный в соответствии с Требованиями к региональным порталам государственных и муниципальных услуг (функций), утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 24 октября 2011 г. № 861 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 44, ст. 6274; 2011, № 49 (ч. 5), ст. 7284);

2.22. Банковский платежный агент – юридическое лицо, за исключением кредитной организации, или индивидуальный предприниматель, которые привлекаются кредитной организацией в целях

осуществления деятельности, предусмотренной Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 27, ст. 3872) (далее – Закон о национальной платежной системе).

Банковский платежный субагент – юридическое лицо, за исключением кредитной организации, или индивидуальный предприниматель, которые привлекаются банковским платежным агентом в целях осуществления деятельности, предусмотренной Законом о национальной платежной системе;

2.23. Оператор по приему платежей – платежный агент – юридическое лицо, осуществляющее свою деятельность в соответствии с Федеральным законом от 3 июня 2009 г. № 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 23, ст. 2758; № 48, ст. 5739; 2010, № 19, ст. 2291; 2011, № 27, ст. 3873) (далее – Закон о деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами).

Платежный субагент – платежный агент – юридическое лицо или индивидуальный предприниматель, осуществляющие свою деятельность в соответствие с Законом о деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами, заключившие с оператором по приему платежей договор об осуществлении деятельности по приему платежей физических лиц.».

2.4. Пункт 3.1 раздела III Правил изложить в следующей редакции:

«3.1. Порядок подключения Участников к информационной системе учета начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов (далее – информационной системе) обеспечивается посредством предоставления Федеральным казначейством информационных услуг.

3.1.1. Подключение Участника к информационной системе осуществляет оператор информационной системы при условии заключения с Участником Договора присоединения в порядке, предусмотренном статьей 428 Гражданского кодекса Российской Федерации, согласно приложению № 1 к настоящим Правилам.

3.1.2. В целях регистрации в информационной системе Участник представляет Заявку на регистрацию в информационной системе по форме согласно приложению № 2 к настоящим Правилам (далее – Заявка на регистрацию) оператору информационной системы по месту нахождения Участника на бумажном носителе в двух экземплярах или, при наличии технической возможности информационного обмена в электронном виде, в виде электронного документа с электронной подписью, выданной Федеральным казначейством и используемой в СЭД (далее – электронная подпись СЭД), Участника.

В случае, если Заявка на регистрацию подписывается уполномоченным лицом Участника, дополнительно оператору информационной системы представляются копии документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего Заявку на регистрацию, заверенные Участником или нотариально.

3.1.3. Дополнительно Участник представляет оператору информационной системы на бумажном носителе в одном экземпляре или, при наличии технической возможности информационного обмена в электронном виде, в виде электронного документа с применением электронной подписи СЭД Участника, следующие документы:

3.1.3.1. Кредитная организация:

копию учредительного документа (устава), заверенную кредитной организацией;

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица, заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию лицензии на осуществление банковских операций, заверенную нотариально;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя, заверенную кредитной организацией или нотариально.

3.1.3.2. Организация почтовой связи:

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица, заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя, заверенную организацией почтовой связи или нотариально.

3.1.3.3. Банковский платежный агент (субагент):

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица (индивидуального предпринимателя), заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица (индивидуального предпринимателя) на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя, заверенную банковским платежным агентом (субагентом) или нотариально;

копию договора между банковским платежным агентом и оператором по переводу денежных средств, заверенную нотариально;

Банковский платежный субагент также представляет копию договора с банковским платежным агентом, заверенную нотариально.

3.1.3.4. Платежный агент (субагент):

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица (индивидуального предпринимателя), заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица (индивидуального предпринимателя) на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя (индивидуального предпринимателя), заверенную платежным агентом или нотариально;

копию уведомления о постановке оператора по приему платежей на учет в Федеральной службе по финансовому мониторингу, заверенную нотариально;

Платежный субагент также представляет копию договора об осуществлении деятельности по приему платежей физических лиц, заключенного с оператором по приему платежей, заверенную нотариально.

3.1.3.5. Оператор регионального портала:

копию нормативного правового акта субъекта Российской Федерации о наделении полномочиями по формированию и ведению регионального портала государственных и муниципальных услуг (функций). Копия нормативного правового акта субъекта Российской Федерации не подлежит заверению.

Оператор регионального портала, не являющийся органом власти субъекта Российской Федерации, также представляет:

копию учредительного документа, заверенную оператором регионального портала;

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица, заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя, заверенную оператором регионального портала или нотариально.

3.1.3.6. Многофункциональный центр:

копию нормативного правового акта субъекта Российской Федерации, муниципального правового акта о создании многофункционального центра. Копия нормативного правового акта субъекта Российской Федерации, муниципального правового акта не подлежит заверению.

Многофункциональный центр, не являющийся государственным (муниципальным) учреждением, также представляет:

копию учредительного документа, заверенную многофункциональным центром;

копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица, заверенную нотариально, либо органом, осуществившим государственную регистрацию;

копию свидетельства о постановке юридического лица на учет в налоговом органе, заверенную нотариально, либо выдавшим ее налоговым органом;

копию документа, подтверждающего полномочия руководителя, заверенную многофункциональным центром или нотариально.

3.1.3.7. Главный администратор доходов бюджета (в случае взаимодействия администраторов доходов бюджета с оператором информационной системы через главного администратора доходов бюджета):

Приложение к Заявке на регистрацию в информационной системе, по форме согласно приложению № 3 к настоящим Правилам.

3.1.3.8. Иной орган или организация, обеспечивающая информационное взаимодействие между оператором информационной системы и администраторами доходов бюджета:

Приложение к Заявке на регистрацию в информационной системе, по форме согласно приложению № 3 к настоящим Правилам.

3.1.4. В случае, если Участником ранее представлялись в территориальный орган Федерального казначейства документы для открытия лицевого счета в установленном порядке и (или) документы для регистрации в установленном порядке на официальном сайте Российской Федерации в сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, документы для обеспечения доступа государственным (муниципальным) учреждением к официальному сайту Российской Федерации в сети Интернет для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях в установленном порядке, Участник в целях регистрации в информационной системе представляет только Заявку на регистрацию на бумажном носителе в двух экземплярах, или при наличии технической возможности информационного обмена в электронном виде – в виде электронного документа, подписанного электронной подписью СЭД Участника.

При этом документы, предусмотренные пунктом 3.1 настоящих Правил, Участником повторно не представляются.

Карточка образцов подписей, представленная в указанных случаях оператору информационной системы Участником, считается документом, подтверждающим полномочия руководителя.

3.1.5. Оператор информационной системы осуществляет прием и проверку документов, представленных Участником в соответствии с пунктами 3.1.1-3.1.4 настоящих Правил.

3.1.6. Заявка на регистрацию и документы, представляемые Участником в соответствии с настоящими Правилами оператору информационной системы, хранятся в деле Участника, которое ведется оператором информационной системы.

3.1.7. Оператор информационной системы проверяет правильность формирования и представления Заявки на регистрацию в части:

соответствия формы представленной Заявки на регистрацию форме, установленной приложением № 2 к настоящим Правилам;

отсутствия в представленной Заявке на регистрацию исправлений, не заверенных в установленном порядке;

соответствия информации, содержащейся в Заявке на регистрацию, представленным копиям документов.

Ошибки в Заявке на регистрацию, представленной на бумажном носителе, исправляются путем зачеркивания тонкой чертой неправильного текста так, чтобы можно было прочитать зачеркнутое, и написания над зачеркнутым исправленного текста. Исправление ошибки в документе на бумажном носителе должно быть оговорено надписью «исправлено», подтверждено подписью тех же лиц, которые подписали документ, с проставлением даты исправления.

3.1.8. Оператор информационной системы проверяет правильность представления документов в части:

полноты комплекта представленных документов;

заверения копий документов в установленном порядке.

3.1.9. В случае положительного результата проверки Заявки на регистрацию и документов, представленных Участником, оператор информационной системы в течение четырнадцати рабочих дней, следующих за днем их поступления, регистрирует Участника с присвоением ему уникального регистрационного номера и направляет Участнику Заявку на регистрацию с отметкой оператора информационной системы на бумажном носителе в одном экземпляре, или при наличии технической возможности информационного обмена в электронном виде – в виде электронного документа, подписанного электронной подписью СЭД оператора информационной системы.

3.1.10. В случае несоответствия Заявки на регистрацию и (или) документов, требованиям, установленным настоящими Правилами, оператор информационной системы в срок не позднее четырнадцати рабочих дней, следующих за днем поступления соответствующих документов:

регистрирует соответствующие документы в Журнале регистрации неисполненных документов (код формы по КФД 0531804) в порядке, утвержденном приказом Федерального казначейства от 10 октября 2008 г. № 8н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 12 ноября 2008 г., регистрационный № 12617);

в случае представления документов на бумажном носителе – возвращает Участнику Заявку на регистрацию и документы на бумажном носителе с указанием в прилагаемом протоколе (код формы по КФД 0531805), причины возврата;

в случае представления Заявки на регистрацию и документов в электронном виде с применением электронной подписи СЭД Участника – формирует и направляет Участнику протокол в виде электронного документа с указанием причины возврата.».

2.5. Приложение № 1 к Правилам изложить в редакции согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

2.6. Приложение № 2 к Правилам изложить в редакции согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

2.7. Дополнить Правила приложением № 3 в соответствии с приложением № 3 к настоящему приказу.

3. Признать утратившим силу приказ Федерального казначейства от 29 марта 2012 г. № 123 «О внесении изменений в Правила оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов, утвержденные приказом Федерального казначейства от 29 июня 2011 года № 252».

Руководитель Р.Е. Артюхин

Приложение № 1 к приказу
Федерального казначейства
от 09.11.2012г. № 445

Приложение № 1 к Правилам оказания
Федеральным казначейством
информационных услуг по учету начислений
и фактов оплаты физическими и
юридическими лицами государственных
пошлин, денежных платежей (штрафов) и
сборов, утвержденных приказом
Федерального казначейства
от _____ №_____

ДОГОВОР ПРИСОЕДИНЕНИЯ № _____ К ПРАВИЛАМ ОКАЗАНИЯ ФЕДЕРАЛЬНЫМ КАЗНАЧЕЙСТВОМ ИНФОРМАЦИОННЫХ УСЛУГ ПО УЧЕТУ НАЧИСЛЕНИЙ И ФАКТОВ ОПЛАТЫ ФИЗИЧЕСКИМИ И ЮРИДИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПОШЛИН, ДЕНЕЖНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ (ШТРАФОВ) И СБОРОВ

"__" _____ 20__ г.

Оператор информационной системы в лице _____ действующего на основании Положения _____ с одной стороны и _____ именуемый в дальнейшем «Участник» в лице_____, действующего на основании _____, с другой стороны, вместе именуемые «Стороны», заключили настоящий договор (далее – Договор) о нижеследующем:

I. Предмет договора

1.1. Предметом настоящего Договора является подключение Участника в порядке ст. 428 Гражданского кодекса Российской Федерации к информационной системе учета начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов на условиях, предусмотренных Правилами оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов, утвержденными приказом Федерального казначейства от 29 июня 2011 г. № 252 (далее – Правила).

1.2. В течение 5 рабочих дней со дня подписания Сторонами настоящего Договора Участник представляет Оператору информационной системы Заявку на регистрацию Участника, являющуюся неотъемлемой

частью настоящего Договора, по форме, установленной в Приложении № 2 (дополнительно Приложении № 3 для Участника – главного администратора доходов бюджета) к Правилам.

II. Права, обязанности и ответственность сторон

2.1. Права, обязанности и ответственность Сторон определяются Правилами и настоящим Договором.

III. Действие договора

3.1. Настоящий Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до его расторжения по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, или по решению любой из Сторон, подписавших Договор, в одностороннем внесудебном порядке.

IV. Адреса и реквизиты сторон

Оператор информационной системы	Участник
	_____
ИНН	ИНН
КПП	КПП
Р/сч.	Р/сч. в БИК

V. Подписи сторон

_____	_____
/_____/	/_____/

Приложение № 2 к приказу
Федерального казначейства
от 09.11.2012г. № 445

Приложение № 2 к Правилам оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов, утвержденному приказом Федерального казначейства
от _____ №_____

ЗАЯВКА

на регистрацию Участника в информационной системе по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов

от «___» _____ 201__ г.

	Коды
Форма по КФД	
Дата	
ИНН	
КПП	
Телефон	

Наименование Участника _____

Юридический адрес _____

Являясь участником СМЭВа и имея сертификат ключа квалифицированной электронной подписи прошу зарегистрировать в качестве:

☐ администратора доходов бюджета

☐ кредитной организации

☐ банковского платежного агента

☐ оператора по приему платежей

☐ многофункционального центра

☐ оператора единого портала

☐ иного органа, осуществляющего открытие и ведение лицевых счетов в соответствии с законодательством Российской Федерации

☐ главного администратора доходов бюджета

☐ организации почтовой связи

☐ банковского платежного субагента

☐ платежного субагента

☐ местной администрации

☐ оператора регионального портала

☐ иного органа или организации, обеспечивающей информационное взаимодействие между оператором информационной системы и администраторами доходов бюджета

К Заявке на регистрацию прилагаются: _____

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

М.П.

ОТМЕТКА ОРГАНА ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА

Присвоен уникальный регистрационный номер _____

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

«_____» _____ 20___ г.

Приложение № 3 к приказу
Федерального казначейства
от 09.11.2012г. № 445

Приложение № 3 к Правилам оказания Федеральным казначейством информационных услуг по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов, утвержденному приказом Федерального казначейства
от _____ №_____

ПРИЛОЖЕНИЕ К ЗАЯВКЕ

на регистрацию Участника в информационной системе по учету начислений и фактов оплаты физическими и юридическими лицами государственных пошлин, денежных платежей (штрафов) и сборов

от «___» _____ 201__ г.

	Коды
Форма по КФД	
Дата	
ИНН	
КПП	

Наименование Участника _____

ПЕРЕЧЕНЬ АДМИНИСТРАТОРОВ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА, ВЗАИМОДЕЙСТВУЮЩИХ ЧЕРЕЗ

_____
(наименование главного администратора доходов бюджета или иного органа)

№ п/п	ИНН администратора доходов	КПП администратора доходов	Наименование администратора доходов
1	2	3	4

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

М.П.