



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

ПОЛОЖЕНИЕ

« 4 » декабря 2019 г.



№ 704-П

**О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов**

На основании статьи 160¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2007, № 18, ст. 2117; 2019, № 16, ст. 1825), пункта 1 Правил осуществления федеральными органами государственной власти (государственными органами), органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2007 года № 995 «О порядке осуществления федеральными органами государственной власти (государственными органами), органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 2, ст. 116; 2018, № 53, ст. 8698), настоящее Положение устанавливает порядок

администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов.

Глава 1. Общие положения

1.1. Бюджетные полномочия главного администратора доходов бюджета Центрального банка Российской Федерации осуществляет Департамент национальной платежной системы.

1.2. Перечень источников доходов федерального бюджета, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, установлен приложением 1 к настоящему Положению.

Перечень структурных подразделений центрального аппарата, территориальных подразделений Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг (далее – территориальные подразделения Службы), подразделений, осуществляющих межрегиональные функции, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, осуществляющих полномочия администраторов доходов федерального бюджета (далее – администраторы), установлен приложением 2 к настоящему Положению.

Перечень источников доходов федерального бюджета, закрепленных за администраторами, установлен приложением 3 к настоящему Положению.

Перечень территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, территориальных подразделений Службы, осуществляющих бюджетные полномочия главных администраторов (администраторов) доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, установлен приложением 4 к настоящему Положению.

Перечень источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, закрепляемых за территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации, территориальными

подразделениями Службы, осуществляющими бюджетные полномочия главных администраторов (администраторов) доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, установлен приложением 5 к настоящему Положению.

Перечень источников доходов местных бюджетов, закрепляемых за территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации, территориальными подразделениями Службы, осуществляющими бюджетные полномочия главных администраторов (администраторов) доходов местных бюджетов, установлен приложением 6 к настоящему Положению.

Департамент национальной платежной системы при администрировании источников доходов федерального бюджета, указанных в приложении 1 к настоящему Положению, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации в отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, указанных в приложениях 5 и 6 к настоящему Положению соответственно, также именуется администраторами учета.

Глава 2. Бюджетные полномочия структурных подразделений Центрального банка Российской Федерации при администрировании доходов бюджета

2.1. Департамент национальной платежной системы осуществляет следующие бюджетные полномочия.

2.1.1. В качестве главного администратора доходов бюджета осуществляет следующие бюджетные полномочия:

предоставление сведений для составления и ведения кассового плана;

формирование и представление бюджетной отчетности;

ведение реестра источников доходов бюджета по закрепленным за Центральным банком Российской Федерации источникам доходов

федерального бюджета на основании Перечня источников доходов федерального бюджета, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, установленного приложением 1 к настоящему Положению;

подготовка и направление на утверждение руководству Центрального банка Российской Федерации методики прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации;

формирование и направление в Министерство финансов Российской Федерации прогноза поступления доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

формирование и направление в Министерство финансов Российской Федерации обоснования прогноза поступления доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

2.1.2. В отношении источников доходов федерального бюджета, указанных в разделе 11 приложения 3 к настоящему Положению, осуществляет следующие бюджетные полномочия администратора доходов федерального бюджета:

начисление, учет и контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в федеральный бюджет;

взыскание задолженности по платежам в федеральный бюджет;

принятие решений о возврате (об отказе в возврате) излишне уплаченных (взысканных) платежей в федеральный бюджет;

принятие решений об уточнении платежей в федеральный бюджет;

составление и представление отчетности о поступлении в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации доходов, администрируемых Центральным банком Российской Федерации (далее – отчетность), в Департамент информационных технологий;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками

формирования доходов федерального бюджета, в Государственную информационную систему о государственных и муниципальных платежах (далее – ГИС ГМП) в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 31, ст. 4179; 2019, № 14, ст. 1461);

принятие решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в федеральный бюджет.

2.1.3. В отношении источников доходов федерального бюджета, указанных в разделах 1–10, 12–18 приложения 3 к настоящему Положению, осуществляет следующие бюджетные полномочия администратора доходов федерального бюджета:

учет и контроль за полнотой и своевременностью осуществления платежей в федеральный бюджет;

принятие решений о возврате процентов за несвоевременное осуществление возврата государственных пошлин (далее – проценты);

составление и представление отчетности в Департамент информационных технологий;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов федерального бюджета, в ГИС ГМП в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» (в части государственной пошлины);

принятие решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в федеральный бюджет.

2.1.4. Доводит до плательщиков на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

коды классификации доходов бюджетов Российской Федерации (далее – КБК) по видам доходов, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, с учетом групп подвида доходов бюджетов;

идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) Центрального банка Российской Федерации;

код причины постановки на налоговый учет (далее – КПП) Центрального банка Российской Федерации, КПП Центрального банка Российской Федерации по месту нахождения территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации;

реквизиты счета, открытого в подразделении Центрального банка Российской Федерации на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – счет УФК);

коды Общероссийского классификатора территорий муниципальных образований (далее – код ОКТМО) муниципального образования, на территории которого находятся Центральный банк Российской Федерации, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации.

В случае изменения информации, указанной в настоящем подпункте, сообщает обо всех изменениях плательщикам на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее пятнадцати рабочих дней со дня получения документов, подтверждающих изменение информации.

2.2. Территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации осуществляют следующие бюджетные полномочия.

2.2.1. При осуществлении бюджетных полномочий главного администратора доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов формируют и предоставляют в соответствующий финансовый орган следующие документы:

прогноз поступления доходов бюджета субъекта Российской Федерации, местного бюджета в сроки и по форме, которые согласованы

с соответствующим финансовым органом;

аналитические материалы по исполнению бюджета в части доходов соответствующего бюджета в установленные законодательством Российской Федерации сроки;

сведения, необходимые для составления среднесрочного финансового плана и (или) проекта соответствующего бюджета;

сведения, необходимые для составления и ведения кассового плана.

2.2.2. В отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, указанных в приложениях 5 и 6 к настоящему Положению соответственно, осуществляют следующие бюджетные полномочия администратора доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов:

учет и контроль за полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет;

взыскание задолженности по платежам в бюджет;

принятие решений о возврате (об отказе в возврате) излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет;

составление и представление отчетности в Департамент информационных технологий;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджета, в ГИС ГМП в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг»;

принятие решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет.

2.2.3. В отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, указанных в приложениях 5 и 6 к настоящему Положению соответственно и администрируемых

территориальными подразделениями Службы, осуществляют следующие бюджетные полномочия администратора доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов:

учет и контроль за полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет;

составление и представление отчетности в Департамент информационных технологий;

принятие решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет.

2.2.4. В случае изменения информации, указанной в абзацах пятом и шестом подпункта 2.1.4 пункта 2.1 настоящего Положения, сообщают обо всех изменениях в Департамент национальной платежной системы с использованием Системы автоматизации документооборота и делопроизводства Банка России (далее – САДД БР) не позднее четырех рабочих дней со дня получения документов, подтверждающих изменение информации.

В случае изменения КПП Центрального банка Российской Федерации по месту нахождения территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации направляют в Департамент национальной платежной системы с использованием САДД БР копию уведомления о постановке на учет российской организации в налоговом органе не позднее двух рабочих дней со дня получения уведомления.

В случае получения документов, подтверждающих изменение информации (реквизитов), указанной в приложении № 3 к Порядку формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее – Порядок), утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23 декабря 2014 года № 163н «О Порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса»,

зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 февраля 2015 года № 35954, 2 декабря 2016 года № 44545, 21 декабря 2017 года № 49355, 4 июля 2019 года № 55128, направляют в Департамент национальной платежной системы с использованием САДД БР информацию (реквизиты), указанную в приложении № 3 к Порядку, не позднее двух рабочих дней со дня получения документов, подтверждающих изменение информации (реквизитов).

2.3. Департамент национальной платежной системы в отношении источников доходов федерального бюджета, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации в отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов помимо полномочий, указанных в пунктах 2.1 и 2.2 настоящего Положения, осуществляют следующие полномочия.

2.3.1. Открывают соответственно в Межрегиональном операционном управлении Федерального казначейства, территориальном органе Федерального казначейства (далее – УФК) лицевой счет, предназначенный для отражения операций, связанных с администрированием доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – лицевой счет), и обеспечивают заключение с УФК договора (соглашения) об обмене электронными документами.

2.3.2. Направляют в УФК следующие документы:

заявки на возврат по форме приложения № 3 к Порядку кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядку осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденному приказом Федерального казначейства от 10 октября 2008 года № 8н «О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке

осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 12 ноября 2008 года № 12617, 4 сентября 2009 года № 14714, 29 марта 2010 года № 16751, 25 ноября 2010 года № 19047, 3 февраля 2012 года № 23129, 1 ноября 2013 года № 30305, 18 февраля 2016 года № 41125, 13 декабря 2016 года № 44704, 27 февраля 2018 года № 50157, 14 января 2019 года № 53325 (далее соответственно – приказ Федерального казначейства № 8н, заявка на возврат), уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа по форме приложения № 8 к приказу Федерального казначейства № 8н (далее – уведомление), в целях осуществления возвратов излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, процентов, зачета (уточнения) платежей в бюджет соответственно;

карточки образцов подписей к лицевым счетам по форме приложения № 2 к Порядку открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденному приказом Федерального казначейства от 17 октября 2016 года № 21н «О порядке открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 декабря 2016 года № 44513, 13 марта 2018 года № 50327 (далее соответственно – приказ Федерального казначейства № 21н, карточка);

запрос на аннулирование заявки (консолидированной заявки) по форме приложения № 7 к приказу Федерального казначейства № 8н;

сообщения в произвольной форме о неполучении выписки из лицевого счета администратора доходов бюджета по форме приложения № 11 к приказу Федерального казначейства № 21н (далее – выписка) и (или) приложения к выписке из лицевого счета администратора доходов бюджета по форме приложения № 62 к приказу Федерального казначейства № 21н

(далее – приложение к выписке), а также отчеты о состоянии соответствующего лицевого счета.

2.4. Администраторы (за исключением Департамента национальной платежной системы и Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций) в отношении закрепленных за ними источников доходов федерального бюджета осуществляют следующие бюджетные полномочия администратора доходов бюджета:

начисление, контроль за правильностью исчисления платежей в федеральный бюджет;

взыскание задолженности по платежам в федеральный бюджет;

принятие решений о возврате (об отказе в возврате) излишне уплаченных (взысканных) платежей в федеральный бюджет;

принятие решений о зачете (уточнении, об отказе в зачете) платежей в федеральный бюджет;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов федерального бюджета, в ГИС ГМП в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» (за исключением государственной пошлины).

2.5. Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций в отношении закрепленных за ним источников доходов федерального бюджета осуществляет следующие бюджетные полномочия администратора доходов федерального бюджета.

2.5.1. Начисление, контроль за правильностью исчисления платежей в федеральный бюджет.

2.5.2. Принятие решений о возврате (об отказе в возврате) излишне уплаченных платежей в федеральный бюджет в части денежных взысканий (штрафов) и государственных пошлин в случаях, когда юридически

значимые действия по допуску финансовых организаций, за которые уплачена государственная пошлина, уполномочен совершать руководитель (заместитель руководителя) структурного подразделения Центрального банка Российской Федерации, и направление плательщику решения об отказе в возврате излишне уплаченной государственной пошлины и денежного взыскания (штрафа).

В случаях, когда юридически значимые действия, за которые уплачена государственная пошлина, уполномочен совершать первый заместитель (заместитель) Председателя Банка России, курирующий вопросы допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций направляет в Департамент национальной платежной системы письмо о необходимости возврата суммы излишне уплаченной государственной пошлины с указанием в нем фирменного наименования кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилии, имени, отчества (при наличии последнего), даты и номера (при его наличии) заявления плательщика в письменном виде в произвольной форме о возврате излишне уплаченной государственной пошлины (с приложением копии заявления), суммы возврата прописью и (или) цифрами, даты и номера расчетного (платежного) документа.

В случаях, когда юридически значимые действия, за которые уплачена государственная пошлина, уполномочен совершать первый заместитель (заместитель) Председателя Банка России, курирующий вопросы допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, и отсутствуют основания для возврата государственной пошлины, Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций направляет плательщику письмо об отказе в возврате суммы излишне уплаченной государственной пошлины.

2.5.3. Принятие решений о зачете (уточнении, об отказе в зачете) платежей в федеральный бюджет.

2.5.4. Взыскание задолженности по платежам в федеральный бюджет.

2.5.5. Предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов федерального бюджета, в ГИС ГМП в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» (за исключением государственной пошлины).

2.6. Территориальные подразделения Службы в отношении закрепленных источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, указанных в приложениях 5 и 6 к настоящему Положению соответственно, осуществляют следующие бюджетные полномочия администратора доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов:

контроль за правильностью исчисления платежей в бюджет;

взыскание задолженности по платежам в бюджет;

принятие решений о возврате (об отказе в возврате) излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет;

предоставление информации, необходимой для уплаты денежных средств физическими и юридическими лицами за государственные и муниципальные услуги, а также иных платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджета, в ГИС ГМП в соответствии с порядком, установленным Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг».

2.7. Администратор учета осуществляет ведение карточек учета поступлений в бюджет по денежным взысканиям (штрафам) (приложение 7 к настоящему Положению) (далее – карточка учета штрафа) и карточек учета уплаты в бюджет государственной пошлины (приложение 8 к настоящему Положению) (далее – карточка учета пошлины) (далее при совместном упоминании – карточки учета), которые открываются и ведутся в

соответствии с главами 4 и 5 настоящего Положения соответственно.

2.8. Бюджетные полномочия, указанные в пункте 2.4 настоящего Положения, осуществляют структурные подразделения, должностные лица которых:

совершают юридически значимые действия;

составляют предписания Центрального банка Российской Федерации об уплате в бюджет денежных взысканий (штрафов) (далее – предписание);

составляют протоколы об административных правонарушениях и направляют их со всеми материалами дела в соответствии с законодательством Российской Федерации на рассмотрение в суд;

рассматривают дела об административных правонарушениях.

Бюджетные полномочия, указанные в подпункте 2.2.3 пункта 2.2 и пункте 2.3 настоящего Положения, осуществляют подразделения платежных систем и расчетов территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации (далее – ППСиР ТУ Банка России) в отношении источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, указанных в приложениях 5 и 6 к настоящему Положению соответственно и администрируемых территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации, территориальными подразделениями Службы.

2.9. Координацию деятельности администраторов и администраторов учета осуществляет Департамент национальной платежной системы.

Координацию деятельности структурных подразделений территориальных учреждений Банка России (далее – структурное подразделение ТУ Банка России), в функции которых входят вопросы администрирования источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, осуществляет ППСиР ТУ Банка России.

2.10. Информация и документы, кроме документов на бумажных носителях, указанных в пунктах 4.4 и 5.4 настоящего Положения, а также информация и документы, ведущиеся в виде электронных баз данных

(файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной техники (за исключением документов, указанных в подпункте 6.3.6 пункта 6.3 настоящего Положения), подлежат хранению и уничтожаются по истечении пяти лет после окончания отчетного года, в котором были составлены (утверждены).

Глава 3. Заполнение платежных поручений, платежных ордеров, инкассовых поручений, а также предписаний и постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа

3.1. Платежные поручения на перечисление платежей в бюджет оформляются плательщиками, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, при перечислении платежей со своих счетов в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667, 14 августа 2013 года № 29387, 19 мая 2014 года № 32323, 11 июня 2015 года № 37649, 27 января 2016 года № 40831, 31 июля 2017 года № 47578, 24 декабря 2018 года № 53109 (далее – Положение Банка России № 383-П), а также приказом Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883, 13 апреля 2017 года № 46369 (далее – приказ Минфина России № 107н).

По каждому денежному взысканию (штрафу), государственной

пошлине оформляется отдельное платежное поручение с учетом следующих особенностей.

3.1.1. В реквизите 16 «Получатель» указывается сокращенное наименование получателя платежа (УФК) и в скобках – сокращенное наименование территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации. При перечислении платежей, администрируемых структурными подразделениями центрального аппарата Центрального банка Российской Федерации, в скобках указывается «Банк России».

3.1.2. В реквизите 24 «Назначение платежа» при перечислении денежного взыскания (штрафа) указываются номер, дата и наименование документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа), а при перечислении государственной пошлины указывается юридически значимое действие, за которое уплачивается государственная пошлина.

3.1.3. В реквизите 61 «ИНН» получателя указывается ИНН Центрального банка Российской Федерации.

3.1.4. В реквизите 103 «КПП» получателя указывается КПП Центрального банка Российской Федерации по месту нахождения территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации. При перечислении платежа, администрируемого Департаментом национальной платежной системы, указывается КПП Центрального банка Российской Федерации.

3.1.5. ИНН и КПП получателя платежа (УФК) не указываются.

3.1.6. В зависимости от вида платежа в бюджет в реквизите 104 платежного поручения указываются соответствующие КБК.

3.1.7. В реквизите 105 указывается код ОКТМО муниципального образования, на территории которого поступают денежные средства от уплаты платежа в бюджетную систему Российской Федерации.

3.1.8. При частичной оплате платежей в бюджет, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, используются платежные

ордера, заполнение реквизитов которых осуществляется в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России № 383-П, и подпунктами 3.1.1–3.1.7 настоящего пункта.

3.2. Инкассовое поручение на перечисление в бюджет денежных взысканий (штрафов) заполняется территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации на основании исполнительных документов в соответствии с правилами, установленными Положением Банка России № 383-П, с учетом положений приказа Минфина России № 107н.

По каждому виду денежного взыскания (штрафа) заполняется отдельное инкассовое поручение с учетом следующего.

3.2.1. В реквизите 16 «Получатель» указывается сокращенное наименование получателя платежа (УФК) и в скобках – сокращенное наименование территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации или «Банк России».

3.2.2. В реквизите 61 «ИНН» получателя указывается ИНН Центрального банка Российской Федерации.

3.2.3. В реквизите 103 «КПП» получателя указывается КПП Центрального банка Российской Федерации по месту нахождения территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации или КПП Центрального банка Российской Федерации.

3.2.4. ИНН и КПП получателя платежа (УФК) не указываются.

3.2.5. В зависимости от вида платежа в бюджет в реквизите 104 инкассового поручения указываются соответствующие КБК.

3.2.6. В реквизите 105 инкассового поручения указывается код ОКТМО Банка России.

3.3. Предписание, постановление Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа должно содержать информацию о КБК, ИНН, КПП, реквизите счета Межрегионального операционного управления Федерального казначейства, коде ОКТМО, информацию, используемую в ГИС ГМП, в том числе уникальный

идентификатор начисления, идентификатор плательщика. Формирование уникального идентификатора начисления осуществляется путем резервирования номера предписания, постановления Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа.

В случае направления дела на рассмотрение в суд, а также при принудительном взыскании с плательщика платежей в бюджет через судебные органы или судебных приставов – исполнителей информация, указанная в абзаце первом настоящего пункта, направляется суду, судебным приставам – исполнителям.

Формирование уникального идентификатора начисления в случае направления дела на рассмотрение в суд осуществляется путем резервирования номера протокола об административном правонарушении.

Глава 4. Открытие и ведение карточек учета поступлений в бюджет по денежным взысканиям (штрафам)

4.1. Карточки учета штрафов предназначены для учета сведений о начислениях, поступлениях в бюджет (возврате из бюджета), задолженности по денежным взысканиям (штрафам), администрируемым Центральным банком Российской Федерации.

4.2. Администраторы учета открывают карточки учета штрафов не позднее четырех рабочих дней после дня получения копий вступивших в законную силу постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебных актов о наложении административного штрафа, копий предписаний, представленных (направленных) плательщику, либо выписок из предписаний, актов, подтверждающих передачу (принятие) документов, являющихся основанием для учета денежного взыскания (штрафа) или задолженности, от администраторов отдельно по каждому денежному взысканию (штрафу).

В случае уплаты денежного взыскания (штрафа) лицом, не привлеченным к административной ответственности, карточки учета штрафов открываются на основании документов УФК. При этом информация о документах, являющихся основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа), в карточках учета штрафов не указывается.

При перечислении плательщиками денежного взыскания (штрафа) до вступления в законную силу постановления Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебного акта карточки учета штрафов открываются администратором учета на основании документов УФК. В этом случае в карточках учета штрафов отражается информация, содержащаяся в не вступивших в законную силу постановлении Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебном акте (при их наличии).

Карточки учета штрафов по поступлениям, указанным в абзацах втором и третьем настоящего пункта, пункте 11.3 настоящего Положения, подлежащим возврату в случае излишней уплаты денежного взыскания (штрафа), в том числе лицом, не привлеченным к административной ответственности, открываются на основании документов УФК не позднее четырех рабочих дней после дня получения администратором учета документов УФК.

Администратор учета не позднее четырех рабочих дней после дня получения документов от УФК, администраторов, структурных подразделений ТУ Банка России либо дня формирования им документа указывает в графах карточек учета штрафов:

информацию, содержащуюся в документах УФК, заявлениях плательщиков о возврате излишне уплаченных (взысканных) сумм денежных взысканий (штрафов), заявках на возврат, постановлениях Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, предписаниях, постановлениях Центрального банка Российской Федерации о прекращении исполнения постановления о назначении административного

наказания, судебных актах, вступивших в законную силу, расчетных (платежных) документах (копиях), представленных плательщиком, о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа);

информацию о переплате или недоплате, разнице между поступлениями в бюджет и возвратами из бюджета, о задолженности, отсрочке, рассрочке, приостановлении уплаты денежного взыскания (штрафа), об обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суд кассационной инстанции).

Администратор учета при наличии предписаний, выписок из предписаний, постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебных актов о наложении административного штрафа в автоматизированных функциональных подсистемах Банка России¹ либо при получении указанных документов с использованием САДД БР осуществляет сверку КБК, указанного в поступивших документах, с источниками доходов бюджета, закрепленными за данным КБК согласно приложению 1 к настоящему Положению (за исключением КБК по учету доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года), а также суммы, указанной цифрами в резолютивной части поступивших документов, с суммой, указанной прописью в резолютивной части поступивших документов, и в случае выявления несоответствия сообщает с использованием САДД БР администраторам о непринятии к учету указанных документов и необходимости внесения в них изменений.

Карточки учета штрафов, открываемые в текущем году (следующем за отчетным годом), имеют новую нумерацию. Номер карточки учета штрафов состоит из трех частей, разделенных косой чертой:

первая часть – номер по порядку;

¹ Приложение «Администрирование поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов» (приложение «Госказна»), функциональная подсистема «Производство по делам об административных правонарушениях», прикладной программный комплекс «Учет применения мер воздействия к кредитным организациям», функциональная подсистема «Единое досье поднадзорной организации».

вторая часть – последние две цифры года, в котором открыта карточка учета штрафов;

третья часть – номер, идентифицирующий структурное подразделение администратора учета, осуществляющее ведение карточки учета штрафов.

4.3. Карточки учета штрафов ведутся в виде электронных баз данных (файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной техники, с обеспечением возможности их воспроизведения на бумажном носителе в подтверждение процесса администрирования.

В карточках учета штрафов отображается дата записи каждой проведенной операции по учету денежных взысканий (штрафов) в календарной последовательности. Каждая запись должна отражаться отдельной строкой с заполнением соответствующих граф.

В строке карточки учета штрафов

«за _____
(наименование денежного взыскания (штрафа))»

указывается информация о видах и источниках доходов бюджета.

4.4. Наложённые, взысканные и уплаченные плательщиком денежные взыскания (штрафы), а также денежные взыскания (штрафы), излишне уплаченные плательщиком, отражаются в карточках учета штрафов на основании следующих документов:

копий предписаний либо выписок из предписаний, постановлений Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, постановлений Центрального банка Российской Федерации о прекращении исполнения постановления о назначении административного наказания, иных актов Центрального банка Российской Федерации, судебных актов;

документов УФК;

заявлений плательщиков о возврате сумм штрафов;

решений о возврате (об отказе в возврате);

заявок на возврат;

копий расчетных (платежных) документов.

В карточках учета штрафов отражаются данные из выписки и приложения к выписке с кодом главного администратора доходов «999», за исключением поступлений по коду главного администратора доходов «999», по которым требуется уточнение.

В карточках учета штрафов проставляется информация по всем документам, указанным в настоящем пункте, в том числе по заявлениям плательщика о возврате сумм штрафов, по которым приняты решения о возврате (об отказе в возврате), заявкам на возврат, как исполненным, так и неисполненным УФК. Сумма по итоговым строкам карточки учета штрафов включает в себя сумму всех документов, информация о которых внесена в карточку учета штрафа.

4.5. Карточка учета штрафа заполняется следующим образом.

В графе 1 проставляется дата внесения записи.

В графе 2 проставляется КБК, предназначенный для учета денежного взыскания (штрафа).

В графе 3 проставляется вид документа, являющегося основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа):

1 – в случае, когда основанием для уплаты (списания) денежного взыскания (штрафа) является предписание либо выписка из предписания;

2 – в случае, когда основанием для уплаты (списания) денежного взыскания (штрафа) является судебный акт;

3 – в случае, когда основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа) является постановление Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа;

4 – в случае, когда основанием для списания денежного взыскания (штрафа) является постановление Центрального банка Российской Федерации о прекращении исполнения постановления о назначении административного наказания;

5 – в случае, когда основанием для списания денежного взыскания (штрафа) является документ о принятии к рассмотрению жалобы на постановление о наложении административного штрафа;

6 – в случае, когда основанием для внесения записи являются документы, являющиеся основанием для отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа), акты, подтверждающие передачу (принятие) документов, являющихся основанием для учета денежного взыскания (штрафа) или задолженности.

В графе 4 проставляется номер документа, являющегося основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа).

В графе 5 проставляется дата документа, являющегося основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа).

В графе 6 проставляется наименование суда, структурного подразделения Банка России, составившего документ, являющийся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа).

В графе 7 проставляется дата последнего дня уплаты денежного взыскания (штрафа) в соответствии со сроком, установленным для уплаты денежного взыскания (штрафа) и (или) документом, являющимся основанием для уплаты, отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа).

В графе 8 проставляется сумма денежного взыскания (штрафа), указанная в документе, являющемся основанием для уплаты (списания) денежного взыскания (штрафа). В случае списания денежного взыскания (штрафа) на основании документа, являющегося основанием для списания денежного взыскания (штрафа), и заполнения граф карточки учета штрафов, характеризующих списание денежного взыскания (штрафа) (графы 3–8), в графе 8 проставляется сумма со знаком «–».

В графе 9 проставляется вид документа УФК:

1 – в случае, когда основанием для внесения записи является выписка с приложением документов, служащих основанием для отражения операций на лицевых счетах;

2 – в случае, когда основанием для внесения записи являются выписка и приложение к выписке.

В графе 10 проставляется номер выписки при его наличии.

В графе 11 проставляется дата отражения операции на лицевом счете по выписке.

В графе 12 проставляется сумма платежа из выписки и (или) приложения к выписке соответственно.

В графе 13 проставляется вид документа:

1 – расчетный (платежный) документ плательщика в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке;

2 – уведомление в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке после уточнения платежа.

В графах 14–16 проставляются:

из расчетных (платежных) документов, приложенных к выписке (в случае их отсутствия – из выписки), – соответственно номер, дата расчетного (платежного) документа плательщика, на основании которого на счет УФК зачислено денежное взыскание (штраф), и сумма уплаченного денежного взыскания (штрафа), указанная в расчетном (платежном) документе, – в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке без уточнения платежа;

соответственно номер, дата уведомления и сумма уплаченного денежного взыскания (штрафа), учтенная по коду главного администратора доходов «999», – в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке после уточнения платежа.

В графе 17 проставляется значение положительной разницы граф 12 и 8 – переплата плательщиком денежного взыскания (штрафа), установленного

документом, являющимся основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа). При осуществлении УФК возврата плательщику излишне уплаченных (взысканных) сумм денежных взысканий (штрафов) и заполнении граф карточки учета штрафов, характеризующих возврат (графы 25–28), в графе 17 карточки учета штрафов проставляется сумма возврата со знаком «–». Не позднее четырех рабочих дней после дня издания администратором учета распорядительного акта о списании суммы переплаты в графе 17 карточки учета штрафа проставляется сумма списанной переплаты по денежному взысканию (штрафу) со знаком «–».

В графе 18 проставляется значение отрицательной разницы граф 12 и 8 (без знака «–») – недоплата плательщиком денежного взыскания (штрафа), если срок его перечисления не истек и плательщик перечислил в бюджет только часть суммы денежного взыскания (штрафа). При осуществлении плательщиком доплаты денежного взыскания (штрафа) и заполнении граф карточки учета штрафов, характеризующих доплату (графы 9–16), в графе 18 карточки учета штрафов проставляется сумма доплаты со знаком «–».

В случае непогашения плательщиком недоплаты денежного взыскания (штрафа) в срок, установленный законодательством Российской Федерации, документами, являющимися основанием для уплаты, отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа), в графе 18 не позднее трех рабочих дней, следующих за днем, указанным в графе 7, проставляется сумма недоплаты со знаком «–», а в графе 30 указанная сумма проставляется как задолженность.

В графах 19–21 проставляются соответственно номер, дата заявления плательщика о возврате излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов) и сумма, указанная в заявлении.

В графах 22–24 проставляются соответственно номер, дата заявки на возврат, направленной в УФК, и сумма возврата излишне уплаченного (взысканного) денежного взыскания (штрафа), указанная в заявке на возврат.

В графах 25 и 26 проставляются соответственно номер выписки при его

наличии и дата отражения операции на лицевом счете по выписке.

В графе 27 проставляется номер расчетного (платежного) документа УФК, указанный в выписке.

В графе 28 проставляется сумма возврата плательщику излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), указанная в выписке по графе «Возвраты».

В графе 29 проставляется значение разницы граф 12 и 28 в строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года».

В графе 30 не позднее трех рабочих дней, следующих за днем, указанным в графе 7, проставляется сумма задолженности плательщика по перечислению в бюджет денежного взыскания (штрафа), подлежащего уплате в соответствии с документом, являющимся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа):

в случае если плательщик не перечислил в бюджет денежное взыскание (штраф) в срок и в сумме, установленной законодательством Российской Федерации, документом, являющимся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа), – сумма, указанная в графе 8;

в случае если плательщик перечислил в бюджет только часть суммы денежного взыскания (штрафа) – сумма, указанная в графе 18.

Внесение информации в графу 30 о задолженности по денежным взысканиям (штрафам), по которым вынесены решения о предоставлении рассрочки исполнения постановления о наложении административного штрафа, осуществляется не позднее трех рабочих дней после наступления последнего дня уплаты денежного взыскания (штрафа).

Не позднее четырех рабочих дней после дня получения документов о погашении задолженности по денежному взысканию (штрафу) (выписки и (или) приложения к выписке, копии расчетного (платежного) документа

о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), прилагаемых к документам УФК), в графе 30 проставляется сумма погашенной задолженности со знаком «-», в графе 31 – сумма безнадежной к взысканию задолженности со знаком «-».

Списание задолженности по денежному взысканию (штрафу), отраженной в графе 30, осуществляется без издания распорядительного акта в случае получения от администраторов документов (информации) об отсрочке, рассрочке, приостановлении, обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суде кассационной инстанции), принятии к рассмотрению жалобы на постановление о наложении административного штрафа, а в случае наличия безнадежной к взысканию задолженности, отраженной в графе 31, – на основании распорядительного акта администратора учета о списании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (приказ, распоряжение).

Не позднее четырех рабочих дней после дня издания распорядительного акта о списании (восстановлении) безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет, принятого на основании решения постоянно действующей комиссии администратора учета, созданной в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России от 20 декабря 2016 года № 4242-У «О порядке принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 20 февраля 2017 года № 45708, 30 мая 2019 года № 54786, 25 ноября 2019 года № 56623 (далее – Указание Банка России № 4242-У) (далее – Комиссия), днем получения документов о списании денежного взыскания (штрафа), об отсрочке, рассрочке, приостановлении, обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суде кассационной инстанции), принятии к рассмотрению жалобы на постановление о наложении административного штрафа в графе 30 проставляется сумма списанной задолженности со знаком «-»

(восстановленной задолженности – без знака «←»). Одновременно в графе 8 проставляется сумма списанного денежного взыскания (штрафа) со знаком «←» (восстановленного денежного взыскания (штрафа) без знака «←»), заполняются графы 3–6 карточки учета штрафов.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия Комиссией решения о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет на основании документов, предусмотренных Указанием Банка России № 4242-У, в графе 31 проставляется сумма безнадежной к взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу), указанная в графе 30.

Не позднее четырех рабочих дней после дня издания распорядительного акта администратора учета о списании (восстановлении) безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (приказ, распоряжение) в графе 31 проставляется сумма списанной безнадежной к взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу) со знаком «←» (восстановленной задолженности по денежному взысканию (штрафу) без знака «←»).

В графе 32 проставляется вид документа о погашении (списании) задолженности по денежному взысканию (штрафу):

1 – в случае, когда основанием для погашения задолженности по денежному взысканию (штрафу) является копия расчетного (платежного) документа о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), представленная плательщиком или прилагаемая к документам УФК;

2 – в случае, когда основанием для списания (восстановления) задолженности по денежному взысканию (штрафу) является распорядительный акт администратора учета о списании (восстановлении) безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (приказ, распоряжение);

3 – в случае, когда списание задолженности по денежному взысканию (штрафу) осуществляется по иным основаниям.

В графах 33–35 проставляются соответственно номер, дата расчетного

(платежного) документа о перечислении в бюджет денежного взыскания (штрафа), распорядительного акта администратора учета о списании (восстановлении) безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (приказ, распоряжение), а также документов (информации) об отсрочке, рассрочке, приостановлении, обжаловании (за исключением случаев, если судебный акт обжалован в суде кассационной инстанции), принятии к рассмотрению жалобы на постановление о наложении административного штрафа и сумма, проставленная в указанных документах (информации), при этом сумма, указанная в распорядительном акте администратора учета о восстановлении безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет, проставляется со знаком «—».

В случае погашения (частичного погашения) задолженности по денежному взысканию (штрафу) и последующего списания денежного взыскания (штрафа) в графе 35 проставляется сумма, указанная в расчетном (платежном) документе, со знаком «—».

В графе 36 указываются следующие сведения:

дата получения администратором учета документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа);

дата вступления в законную силу документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа) (отражается отдельной строкой путем внесения записи «Дата вступления в законную силу дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год);

дата предоставления информации в ГИС ГМП;

причины отказа в возврате, в исполнении УФК заявок на возврат, уведомлений;

дата получения (направления) используемых в учете документов;

сведения о принятых решениях о возврате (об отказе в возврате);

информация, используемая в ГИС ГМП, в том числе уникальный идентификатор начисления, идентификатор плательщика, иная информация, необходимая для идентификации начисления в соответствии с

законодательством Российской Федерации;

дата и номере письма о необходимости соблюдения сроков уплаты денежного взыскания (штрафа) и о последствиях его неуплаты в установленные сроки, направленного плательщику;

дата принятия Комиссией решения о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет (о признании суммы переплаты, подлежащей списанию);

дата и номер распорядительного акта администратора учета о списании суммы переплаты;

иная информация об учете денежного взыскания (штрафа).

В графе 37 одновременно с проставлением сумм задолженности (при сумме задолженности в графе 30 в размере 1 миллион рублей и более) указывается код образования задолженности по денежному взысканию (штрафу):

1 – смерть физического лица – плательщика платежей в бюджет или объявление его умершим в порядке, установленном гражданским процессуальным законодательством Российской Федерации;

2 – банкротство плательщика платежей в бюджет (налогоплательщика) в части задолженности по платежам в бюджет, не погашенной по причине недостаточности имущества должника и (или) невозможности ее погашения учредителями (участниками) организации в пределах и порядке, установленных законодательством Российской Федерации;

3 – наличие судебного акта, в соответствии с которым администратор доходов бюджета утрачивает возможность взыскания задолженности по платежам в бюджет;

4 – вынесение судебным приставом – исполнителем постановления об окончании исполнительного производства и о возвращении взыскателю исполнительного документа в соответствии с законодательством Российской Федерации;

5 – иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности (после цифры «5» в скобках указываются причины возникновения задолженности на дату образования).

В графе 38 проставляются фамилия и инициалы ответственного исполнителя, осуществляющего внесение записей в карточку учета штрафа.

По состоянию на отчетную дату осуществляются записи в графах 2, 8, 12, 16–18, 21, 24, 28–31 и 35.

В карточках учета штрафов переплата указывается в следующих случаях:

уплата денежного взыскания (штрафа) свыше размера, установленного документом, являющимся основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа), или лицом, не привлеченным к административной ответственности;

по одному документу, являющемуся основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа), денежное взыскание (штраф) уплачено дважды и более, в том числе судебными приставами – исполнителями;

в связи с отменой (прекращением) исполнения документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа);

в связи с уменьшением суммы денежного взыскания (штрафа) на основании предписания, судебного акта, постановления о прекращении исполнения постановления о назначении административного наказания.

Администратор учета при наличии задолженности по денежному взысканию (штрафу) заполняет сведения о мероприятиях по взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу) в бюджет (приложение 9 к настоящему Положению) (далее – приложение к карточке учета штрафа).

В случае если по одному мероприятию в приложение к карточке учета штрафа необходимо внести несколько документов, информация по ним отражается отдельными строками в календарной последовательности.

Внесение информации о документах в приложение к карточке учета штрафа осуществляется не позднее четырех рабочих дней после дня

поступления соответствующих документов от администраторов, структурных подразделений ТУ Банка России.

4.6. В карточках учета штрафов подведение итогов осуществляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года. Строка карточки учета штрафов «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» заполняется в отчетном году, а также в текущем году (следующем за отчетным годом) ежемесячно по состоянию на первое число месяца до окончания года начиная с подведения итогов за месяц, в котором была открыта карточка учета штрафов или осуществлена запись о продолжении ведения учета денежного взыскания (штрафа) в текущем году (следующем за отчетным годом) независимо от наличия проведенных операций. При подведении итогов по строке карточки учета штрафов «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» в графе 2 проставляется КБК, предназначенный для учета денежного взыскания (штрафа).

После подведения итога по отчетному году в карточках учета штрафов продолжается ведение учета денежного взыскания (штрафа) в текущем году (следующем за отчетным годом) в случаях, если:

срок перечисления денежного взыскания (штрафа) в бюджет установлен законодательством Российской Федерации, документом, являющимся основанием для уплаты, отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа) в текущем году (следующем за отчетным годом);

по итогу отчетного года у плательщика имеется переплата, недоплата или задолженность в бюджет по денежному взысканию (штрафу);

в текущем году (следующем за отчетным годом) осуществляется возврат сумм денежных взысканий (штрафов) на основании документа о списании денежного взыскания (штрафа), восстановлении безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет, учтенных в указанных

карточках учета штрафов.

В случае получения в первые рабочие дни месяца, следующего за отчетным, документов УФК, подтверждающих отражение операции на лицевом счете в последние рабочие дни отчетного месяца, в карточку учета штрафа запись вносится до подведения итогов по строке карточки учета штрафа «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» с указанием даты фактического получения документов УФК.

4.7. В случаях, указанных в абзацах втором – четвертом пункта 4.6 настоящего Положения, после подведения итогов по отчетному году в карточку учета штрафов включается сквозная строка без разбивки по графам, в которой осуществляется запись «Операции, осуществляемые в 20__ году» и указывается год проведения операций.

В случае если срок перечисления денежного взыскания (штрафа) в бюджет установлен документом, являющимся основанием для уплаты, отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа) в текущем году (следующем за отчетным годом), в текущем году (следующем за отчетным годом) в графе 8 проставляются соответствующие данные по денежному взысканию (штрафу) по состоянию на 1 января текущего года.

В случае если по итогу отчетного года у плательщика имеется переплата по денежному взысканию (штрафу), в текущем году (следующем за отчетным годом) в графе 17 проставляются соответствующие данные по денежному взысканию (штрафу) по состоянию на 1 января текущего года.

В случае если по итогу отчетного года у плательщика имеется недоплата по денежному взысканию (штрафу), в текущем году (следующем за отчетным годом) в графах 8 и 18 проставляется сумма недоплаты по денежному взысканию (штрафу) по состоянию на 1 января текущего года.

В случае если по итогу отчетного года у плательщика имеется задолженность (безнадежная к взысканию задолженность) по денежному

взысканию (штрафу), в текущем году (следующем за отчетным годом) в графах 8, 30 и 31 проставляются соответствующие данные по денежному взысканию (штрафу) по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным. В случае если плательщик перечислил в отчетном году только часть суммы денежного взыскания (штрафа), в 8 графе проставляется сумма денежного взыскания (штрафа), подлежащая оплате в текущем году (следующем за отчетным).

В указанных в абзацах втором – пятом настоящего пункта случаях проставление данных в иные графы карточки учета штрафов осуществляется только по операциям текущего года (следующего за отчетным годом).

Внесение записей в карточки учета штрафов, указанных в абзаце пятом пункта 4.6 настоящего Положения, в текущем году (следующем за отчетным годом) осуществляется не позднее четырех рабочих дней со дня получения документов, указанных в пункте 4.2 настоящего Положения, или издания распорядительного акта администратора учета о восстановлении безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет. Перед внесением первой записи текущего года (следующего за отчетным годом) включается сквозная строка без разбивки по графам, в которой осуществляется запись «Операции, осуществляемые в 20__ году» и указывается год проведения операций.

В случае если в текущем году (следующем за отчетным годом) осуществляется возврат сумм денежных взысканий (штрафов) на основании документа о списании денежного взыскания (штрафа), в графе 8 проставляется сумма, указанная в документе о списании денежного взыскания (штрафа) со знаком «-», определяется сумма переплаты (сумма, указанная в документе о списании денежного взыскания (штрафа) без знака «-») и осуществляется возврат плательщику суммы денежного взыскания (штрафа). После осуществления возврата сумм денежных взысканий (штрафов) в графе 8 карточки учета штрафа отдельной строкой проставляется сумма возврата. Проставление данных в иные графы карточки

учета штрафов осуществляется только по операциям текущего года (следующего за отчетным годом).

4.8. При получении администратором учета одного расчетного (платежного) документа, подтверждающего взыскание подразделением ФССП России (перечисление конкурсным управляющим) денежных средств в счет уплаты нескольких денежных взысканий (штрафов), номер и дата указанного платежного (расчетного) документа проставляются во всех карточках учета штрафов, в которых указаны соответствующие денежные взыскания (штрафы), в счет уплаты которых поступили денежные средства, при этом сумма, указанная в расчетном (платежном) документе, распределяется по карточкам учета штрафов в соответствии с информацией из расчетного (платежного) документа, а при ее отсутствии – на основании информации, полученной от подразделения ФССП России (конкурсного управляющего).

4.9. Карточки учета штрафов и документы (копии документов), указанные в пункте 4.4 настоящего Положения, подлежат хранению и уничтожаются по истечении пяти лет с даты окончания отчетного года, в котором осуществлена последняя операция по администрируемому платежу при отсутствии задолженности по денежному взысканию (штрафу).

Уничтожение карточек учета штрафов, ведущихся в виде электронных баз данных (файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной техники, осуществляется одновременно с уничтожением этих документов на бумажных носителях.

Глава 5. Открытие и ведение карточек учета уплаты в бюджет государственной пошлины

5.1. В карточках учета пошлины отражаются сведения о поступлении в федеральный бюджет (возврате из федерального бюджета), зачете государственных пошлин, администрируемых Центральным банком

Российской Федерации, о суммах процентов, возвращенных УФК.

5.2. Карточки учета пошлины открываются не позднее четырех рабочих дней со дня получения выписки и (или) приложения к выписке, подтверждающих зачисление в федеральный бюджет государственных пошлин, отдельно по каждой уплаченной плательщиками государственной пошлине. Информация, содержащаяся в документах УФК, заявлениях плательщиков о возврате (зачете) сумм излишне уплаченных государственных пошлин, заявках на возврат, решениях о зачете (об отказе в зачете), а также информация о дате записи, переплате, недоплате, разнице между поступлениями в бюджет и возвратами из бюджета указывается в соответствующих графах карточек учета пошлины не позднее четырех рабочих дней со дня регистрации (получения или направления) соответствующих документов.

Карточки учета пошлины, открываемые в текущем году (следующем за отчетным годом), имеют новую нумерацию. Номер карточки учета пошлины состоит из трех частей, разделенных косой чертой:

первая часть – номер по порядку;

вторая часть – последние две цифры года, в котором открыта карточка учета пошлины;

третья часть – номер, идентифицирующий структурное подразделение администратора учета, осуществляющее ведение карточки учета пошлины.

5.3. Карточки учета пошлины ведутся в виде электронных баз данных (файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной техники, с обеспечением возможности их воспроизведения на бумажном носителе в подтверждение процесса администрирования.

В карточках учета пошлины отображаются дата записи каждой проведенной операции по учету государственных пошлин и суммы процентов, возвращенных УФК в календарной последовательности. Каждая запись должна отражаться отдельной строкой в карточках учета пошлины с заполнением граф, характеризующих платеж.

В строке карточки учета пошлины

« _____
(наименование вида государственной пошлины)»

указывается информация о видах и источниках доходов федерального бюджета.

Строки карточки учета пошлины «ИНН», «КПП» и «Адрес (место нахождения)» заполняются при наличии соответствующей информации о плательщике у администратора учета.

В случае уплаты государственной пошлины иным лицом, исполняющим обязанность плательщика по ее уплате в соответствии со статьей 45 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2019, № 22, ст. 2667), в строке «Наименование плательщика» карточки учета пошлины указывается наименование плательщика, в отношении которого должностным лицом Банка России осуществляются юридически значимые действия, в скобках – наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) физического лица, исполнившего обязанность плательщика по уплате государственной пошлины.

5.4. Уплаченная (излишне уплаченная) плательщиком государственная пошлина, а также зачет государственной пошлины в рамках одного КБК и возврат государственной пошлины, процентов на основании заявок на возврат отражаются в карточках учета пошлины на основании следующих документов:

документов УФК;

заявок на возврат;

решений о возврате (об отказе в возврате);

заявлений плательщиков о возврате (зачете) сумм государственной пошлины;

решений о зачете (об отказе в зачете).

В карточках учета пошлины отражаются данные из выписки и (или)

приложения к выписке с кодом главного администратора доходов «999», за исключением поступлений по коду главного администратора доходов «999», по которым требуется уточнение, в том числе по КБК с применением группы подвида доходов бюджетов «4000» (14–17 разряды КБК).

В карточках учета пошлины указывается информация по всем документам, указанным в настоящем пункте, в том числе по заявлениям плательщиков о возврате (зачете) сумм государственной пошлины, по которым приняты решения о возврате (об отказе в возврате) или решения о зачете (об отказе в зачете), заявкам на возврат, как исполненным, так и неисполненным УФК. Сумма по итоговым строкам карточки учета пошлины включает в себя суммы всех документов, информация о которых внесена в карточку учета пошлины.

5.5. Карточка учета пошлины заполняется следующим образом.

В графе 1 проставляется дата внесения записи в карточку учета пошлины.

В графе 2 проставляется КБК, предназначенный для учета государственных пошлин, с учетом соответствующей группы подвида доходов бюджетов или КБК, предназначенный для учета процентов, с учетом группы подвида доходов бюджетов «5000» в 14–17 разрядах КБК.

В графе 3 проставляется вид документа УФК:

1 – в случае, когда основанием для внесения записи является выписка;

2 – в случае, когда основанием для внесения записи являются выписка и приложение к выписке.

В графе 4 проставляется номер выписки при его наличии.

В графе 5 проставляется дата отражения операции на лицевом счете по выписке.

В графе 6 проставляется сумма платежа из выписки и (или) приложения к выписке соответственно.

В графах 7–9 проставляются:

из расчетных (платежных) документов, приложенных к выписке

(в случае их отсутствия – из выписки), – соответственно номер, дата расчетного (платежного) документа, на основании которого на счет УФК зачислена государственная пошлина, уплаченная плательщиком, и сумма уплаченной государственной пошлины, указанная в расчетном (платежном) документе, – в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке без уточнения платежа;

соответственно номер, дата уведомления и сумма уплаченной государственной пошлины, учтенная по коду главного администратора доходов бюджетов «999», – в случае внесения записи на основании выписки и (или) приложения к выписке после уточнения платежа.

В графе 10 сумма государственной пошлины, исчисленная в соответствии с размером государственной пошлины, установленным Налоговым кодексом Российской Федерации, проставляется в целях контроля за полнотой осуществления платежей в федеральный бюджет только после получения от администраторов документов (информации) по результатам осуществления контроля за правильностью исчисления плательщиком суммы государственной пошлины, уплаченной за совершение юридически значимого действия, а также после получения документов об отказе администратора в совершении юридически значимого действия. В случае получения документов об отказе плательщика от совершения юридически значимого действия до обращения за его совершением или об отсутствии основания для совершения юридически значимого действия в графе 10 проставляется «0» (ноль).

В графе 11 проставляется значение положительной разницы граф 6 и 10 – переплата плательщиком государственной пошлины. При осуществлении возврата плательщику излишне уплаченных сумм государственной пошлины и заполнении граф карточки учета пошлины, характеризующих возврат (графы 22–25), в графе 11 карточки учета пошлины проставляется сумма возврата со знаком «-». Не позднее четырех рабочих дней после дня издания администратором учета распорядительного

акта о списании суммы переплаты в графе 11 карточки учета пошлины проставляется сумма списанной переплаты по государственной пошлине со знаком «←».

В графе 12 проставляется значение отрицательной разницы граф 6 и 10 (без знака «←») – недоплата плательщиком государственной пошлины в случае, если плательщик перечислил в федеральный бюджет только часть суммы государственной пошлины. При осуществлении плательщиком доплаты суммы государственной пошлины и заполнении граф карточки учета пошлины, характеризующих доплату (графы 2–9), в графе 12 карточки учета пошлины проставляется сумма доплаты со знаком «←».

В графе 13 проставляется вид документа плательщика:

1 – в случае, когда основанием для внесения записи в карточку учета пошлины является заявление плательщика о возврате;

2 – в случае, когда основанием для внесения записи в карточку учета пошлины является заявление плательщика о зачете.

В графах 14–16 проставляются:

в случае обращения плательщика с заявлением о возврате излишне уплаченной государственной пошлины – номер и дата заявления плательщика о возврате излишне уплаченной государственной пошлины и сумма подлежащей возврату излишне уплаченной государственной пошлины, указанная в заявлении;

в случае обращения плательщика с заявлением о зачете государственной пошлины – номер и дата заявления плательщика о зачете государственной пошлины и сумма подлежащей зачету государственной пошлины, указанная в заявлении.

В графе 17 проставляется вид документа:

1 – в случае, когда основанием для внесения записи в карточку учета пошлины является заявка на возврат;

2 – в случае, когда основанием для внесения записи в карточку учета пошлины является решение о зачете (об отказе в зачете).

В графах 18–20 проставляются:

в случае возврата государственной пошлины, процентов – номер и дата заявки на возврат, направленной в УФК, и сумма возврата излишне уплаченной государственной пошлины, процентов, указанная в заявке на возврат;

в случае зачета (отказа в зачете) государственной пошлины – номер и дата решения о зачете (об отказе в зачете) и сумма государственной пошлины, указанная в решении о зачете (об отказе в зачете).

В графе 21 проставляются:

в случае принятия решения о зачете – наименование вида государственной пошлины, в счет которой осуществлен зачет;

в случае принятия решения об отказе в зачете – обоснование отказа в зачете.

В графах 22 и 23 проставляются соответственно номер выписки (при его наличии) и дата операционного дня, информация за который указана в выписке.

В графе 24 проставляется номер расчетного (платежного) документа УФК, указанный в выписке.

В графе 25 проставляется сумма возврата плательщику излишне уплаченной государственной пошлины, процентов, указанная в выписке по графе «Возвраты».

В графе 26 проставляется значение разницы граф 6 и 25 в строках «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» и «Итого по процентам».

В графе 27 указываются следующие сведения:

сведения о совершении (об отказе в совершении) юридически значимых действий;

сведения об отсутствии основания для совершения юридически значимых действий;

сведения о причинах отказа в возврате, зачете, исполнении УФК заявок

на возврат, уведомлений;

дата получения (направления) используемых в учете документов;

сведения о принятых решениях о возврате (об отказе в возврате);

дата предоставления информации в ГИС ГМП;

дата принятия Комиссией решения о признании суммы переплаты подлежащей списанию;

дата и номер распорядительного акта администратора учета о списании суммы переплаты;

номер карточки учета пошлины, в которой продолжается учет суммы уплаченной плательщиком государственной пошлины;

иная информация об учете государственной пошлины, процентов.

В графе 28 проставляются фамилия и инициалы ответственного исполнителя, осуществляющего внесение записи в карточку учета пошлины.

По состоянию на отчетную дату осуществляются записи в графах 2, 6, 9–12, 16, 20 и 25–28.

Администратор учета при наличии документа, информации, подтверждающих совершение (отказ в совершении) юридически значимого действия, на основании уплаченных плательщиком несколькими платежными поручениями сумм государственной пошлины, учитываемых в двух и более карточках учета пошлины, отражает суммы уплаченной плательщиком государственной пошлины за совершение указанного юридически значимого действия в одной карточке учета пошлины (первой по дате открытия) в целях осуществления контроля за полнотой осуществления платежей в федеральный бюджет.

5.6. В карточках учета пошлины подведение итогов осуществляется по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года. Строки карточки учета пошлины «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» и «Итого по процентам» заполняются в отчетном году, а также в текущем году (следующем за отчетным годом) ежемесячно по состоянию на первое

число месяца до окончания года начиная с подведения итогов за месяц, в котором была открыта карточка учета пошлины или осуществлена запись о продолжении ведения учета государственной пошлины, о возврате суммы процентов в текущем году (следующем за отчетным годом) независимо от наличия проведенных операций. При подведении итогов по строке карточки учета пошлины «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» в графе 2 проставляется КБК, предназначенный для учета государственной пошлины с учетом соответствующей группы подвида доходов бюджета, по строке «Итого по процентам» в графе 2 проставляется КБК, предназначенный для учета процентов с учетом группы подвида доходов бюджета «5000» в 14–17 разрядах КБК.

После подведения итога по отчетному году в карточках учета пошлины продолжается ведение учета государственных пошлин, процентов в текущем году (следующем за отчетным годом) в случае наличия переплаты, недоплаты или если в текущем году осуществляется возврат государственных пошлин, процентов, зачет государственных пошлин, учтенных в указанных карточках учета пошлины.

В первый рабочий день текущего года (следующего за отчетным годом) в случае наличия переплаты или недоплаты в карточки учета пошлины после подведения итогов по отчетному году включается сквозная строка без разбивки по графам, в которой осуществляется запись «Операции, осуществляемые в 20__ году» и указывается год проведения операций.

В случае если по итогу отчетного года у плательщика имеется переплата по государственной пошлине, в текущем году (следующем за отчетным годом) в графе 11 проставляются соответствующие данные по государственной пошлине по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным.

В случае если по итогу отчетного года у плательщика имеется недоплата по государственной пошлине, в текущем году (следующем за

отчетным годом) в графе 12 проставляются соответствующие данные по государственной пошлине по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным.

Записи в карточки учета пошлины в текущем году (следующем за отчетным годом), если в текущем году (следующем за отчетным годом) осуществляются возврат сумм государственных пошлин, зачет или возврат сумм процентов, вносятся не позднее четырех рабочих дней со дня регистрации (получения или направления) документов, указанных в абзаце первом пункта 5.2 настоящего Положения. Перед внесением первой в текущем году (следующем за отчетным годом) записи включается сквозная строка без разбивки по графам, в которой осуществляется запись «Операции, осуществляемые в 20__ году», и указывается год проведения операций. При этом в соответствующие графы карточек учета пошлины вносится информация только по операциям текущего года (следующего за отчетным годом).

В случае получения в первые рабочие дни месяца, следующего за отчетным, документов УФК, подтверждающих отражение операции на лицевом счете в последние рабочие дни отчетного месяца, в карточку учета пошлины запись вносится до подведения итогов по строке карточки учета пошлины «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» с указанием даты фактического получения документов УФК.

5.7. Карточки учета пошлины и документы (копии документов), указанные в пункте 5.4 настоящего Положения, подлежат хранению и уничтожаются по истечении пяти лет с даты окончания отчетного года, в котором осуществлена последняя операция по администрируемому платежу.

Уничтожение карточек учета пошлины, ведущихся в виде электронных баз данных (файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной техники, осуществляется одновременно с уничтожением их копий на бумажных носителях.

Глава 6. Уточнение (выяснение) вида и принадлежности поступлений, включенных в документы, представляемые УФК администратору учета

6.1. В целях уточнения (выяснения) принадлежности поступлений к виду доходов, отнесенных УФК к невыясненным поступлениям, а также в случае поступлений по коду главного администратора доходов «999», по которым требуется уточнение, в том числе по КБК с применением группы подвида доходов «4000» (14–17 разряды КБК) в соответствии с пунктом 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структурой и принципами назначения, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июня 2019 года № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 8 июля 2019 года № 55171, 15 октября 2019 года № 56231 (далее – Порядок формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации), после получения документов УФК, содержащих указанную информацию, для уточнения реквизитов платежных поручений на перечисление отдельных видов доходов бюджета администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации направляют плательщикам, платежи которых отнесены к невыясненным или требующим уточнения поступлениям, письменные запросы о предоставлении плательщиками информации в произвольной письменной форме. На основании информации, полученной от плательщиков, администратор учета составляет уведомления, данные по которым вносятся в журнал учета невыясненных поступлений в бюджет (приложение 10 к настоящему Положению) (далее – журнал), порядок ведения которого определен пунктом 6.3 настоящего Положения.

6.1.1. При получении документов УФК по поступлениям, не

администрируемым Центральным банком Российской Федерации, администратор учета осуществляет регистрацию указанных поступлений в журнале в соответствии с пунктом 6.3 настоящего Положения и отказ от указанных поступлений на КБК, предназначенный для учета невыясненных поступлений, путем направления в УФК уведомления.

6.1.2. При выявлении на основании платежных поручений (копий платежных поручений) случаев невключения в документы, представляемые УФК, платежа по доходам, администрируемым Центральным банком Российской Федерации, администратор учета направляет в УФК уведомления или письменно сообщает о каждом таком факте в произвольной форме, указав следующие реквизиты платежного поручения плательщика:

наименование плательщика;

наименование банка плательщика;

номер счета плательщика;

номер счета банка плательщика;

КБК;

код ОКТМО;

ИНН органа, на счет которого перечислены и зачислены поступления;

КПП органа, на счет которого перечислены и зачислены поступления;

наименование получателя, его счет, на который перечислены доходы в бюджет;

дата платежного поручения;

сумма платежа.

Кроме того, указываются:

ИНН Центрального банка Российской Федерации;

КПП администратора учета (указывается КПП Центрального банка Российской Федерации по месту нахождения территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации, если администратором учета является территориальное учреждение Центрального банка Российской Федерации, или КПП Центрального банка Российской Федерации, если

администратором учета является Департамент национальной платежной системы);

наименование администратора учета (указывается наименование территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации, если администратором учета является территориальное учреждение Центрального банка Российской Федерации, или «Банк России», если администратором учета является Департамент национальной платежной системы).

6.1.3. При получении документов УФК об отказе в исполнении уведомлений анализируются причины возврата уведомлений и при необходимости уточнения указанных в них сведений не позднее пяти рабочих дней после дня получения от УФК документов плательщикам направляются письменные запросы об уточнении необходимых реквизитов.

6.1.4. В случае уточнения (выяснения) принадлежности поступлений, отнесенных УФК к невыясненным или требующим уточнения, от кредитных организаций, у которых на дату уточнения (выяснения) отозваны лицензии на осуществление банковских операций или процедура ликвидации которых завершена, а также в иных случаях, связанных с затруднением уточнения либо отсутствием необходимости в уточнении реквизитов платежного поручения у плательщиков, администратор учета составляет уведомление на основании имеющейся информации, данные по которому вносятся в журнал, порядок ведения которого определен пунктом 6.3 настоящего Положения.

6.1.5. При обмене с УФК электронными документами уведомление не распечатывается.

При обмене с УФК документами на бумажном носителе уведомление составляется в трех экземплярах. Первый и второй экземпляры уведомления направляются в УФК. Второй экземпляр уведомления, возвращенный УФК с отметкой о получении (отказе в получении) первого экземпляра уведомления, и третий экземпляр уведомления хранятся в делах администраторов учета и уничтожаются по истечении пяти лет с даты

окончания отчетного года, в котором было составлено указанное уведомление.

6.2. Уточнение невыясненных поступлений в бюджет, а также поступлений, требующих уточнения, за предыдущие годы осуществляется по соответствующим КБК, действующим в текущем году.

В случае изменения КБК уточнение платежей в бюджет осуществляется в течение тридцати рабочих дней с даты получения выписки и (или) приложения к выписке, содержащих недействующий КБК.

6.3. Администратор учета ежегодно открывает и ведет журнал, в котором отражаются:

неуточненные поступления предыдущих лет, подлежащие уточнению;

невыясненные поступления, включенные в документы УФК по КБК, предназначенному для учета невыясненных поступлений, подлежащие уточнению;

поступления, включенные в документы УФК по коду главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999», в том числе поступления по КБК с применением группы подвида доходов «4000» (14–17 разряды КБК), подлежащие уточнению;

поступления, ошибочно зачисленные на счет УФК и предназначенные для зачисления на счет другого УФК, учтенные как невыясненные поступления, а также поступления государственной пошлины, принадлежность которой к администрируемым Центральным банком Российской Федерации доходам не установлена, или поступления денежных взысканий (штрафов) в случае отсутствия предписания, постановления Центрального банка Российской Федерации о наложении административного штрафа, судебного акта по делу, направленному в соответствии с законодательством Российской Федерации на рассмотрение в суд;

иные невыясненные поступления или поступления, подлежащие уточнению, в том числе поступления по денежным взысканиям (штрафам), по которым поступили документы о принятии к рассмотрению жалобы.

Информация о поступлении, перечисленном в уплату денежного взыскания (штрафа) по коду главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999», при отсутствии у администратора учета документа, являющегося основанием для уплаты данного денежного взыскания (штрафа), проставляется в журнале на основании документов УФК. При этом администратор учета заполняет графы 1–16 журнала.

При получении документа, являющегося основанием для уплаты указанного денежного взыскания (штрафа), администратор учета открывает карточку учета штрафа в соответствии с главой 4 настоящего Положения и заполняет графы 17, 29–33 журнала. При этом в графах 29 и 30 журнала проставляются сумма и КБК, указанные в графах 7 и 3 журнала соответственно. В графе 31 проставляются наименование документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа), его номер и дата, дата его получения и делается запись «__ _____ 20__ г. внесено в карточку учета штрафа № ____».

После окончания отчетного года осуществляется перенос во вновь открываемый журнал информации по поступлениям, по которым уточнение (выяснение) не завершено.

6.3.1. Записи в журнале осуществляются администратором учета не позднее четвертого рабочего дня после дня получения документов с информацией о поступлениях, указанных в пункте 6.3 настоящего Положения, отдельно по каждому КБК, администрируемому Центральным банком Российской Федерации, требующему уточнения, а также по КБК, предназначенному для учета невыясненных поступлений. По соответствующему КБК запись каждой проведенной операции по учету невыясненных или требующих уточнения поступлений отображается в календарной последовательности по одной строке.

6.3.2. Журнал ведется в виде электронных баз данных (файлов, каталогов), сформированных с использованием средств вычислительной

техники, с обеспечением возможности воспроизведения на бумажном носителе его копий в подтверждение процесса администрирования.

6.3.3. Записи в журнале осуществляются на основании документов УФК и уведомлений.

6.3.4. Журнал заполняется следующим образом.

В графе 1 проставляется номер по порядку.

В графе 2 проставляется дата внесения записи в журнал.

В графе 3 проставляется КБК, указанный в документе УФК.

В графе 4 проставляется вид документа УФК:

1 – в случае, когда основанием для внесения записи в журнал является выписка;

2 – в случае, когда основанием для внесения записи в журнал являются выписка и приложение к выписке;

3 – в случае, когда основанием для внесения записи в журнал является запрос на выяснение принадлежности платежа по форме приложения 9 к приказу Федерального казначейства № 8н (далее – запрос).

В графе 5 проставляется номер документа (при его наличии), являющегося основанием для внесения записи в журнал.

В графе 6 проставляются дата отражения операции на лицевом счете из выписки, дата запроса.

В графе 7 проставляется сумма, указанная в документе.

В графе 8 указывается сокращенное наименование плательщика.

В графе 9 проставляется ИНН плательщика при его наличии.

В графе 10 проставляется КПП плательщика при его наличии.

В графах 11–13 проставляются соответственно номер, дата расчетного (платежного) документа, на основании которого составлен документ, и сумма уточняемого платежа.

В графе 14 проставляется ИНН получателя.

В графе 15 проставляется КПП получателя.

В графе 16 проставляется код ОКТМО.

В графе 17 проставляется дата внесения записи в журнал. Графы 17–33 журнала заполняются при наличии информации после уточнения на КБК, предназначенный для учета невыясненных поступлений, либо на код главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999».

В графе 18 проставляется КБК уточняемого платежа, указанный в графе 6 измененной части уведомления.

В графах 19–20 проставляются номер и дата уведомления соответственно.

В графе 21 указывается сокращенное наименование плательщика, указанное в уведомлении.

В графах 22–25 проставляются соответственно ИНН, КПП, код ОКТМО, сумма, указанные в измененной части уведомления, направляемого в УФК.

В графе 26 проставляется номер выписки при его наличии либо номер уведомления в случае, когда основанием для внесения записи в журнал является запрос и администратор уточнил платеж на КБК, предназначенный для учета невыясненных поступлений в бюджет.

В графе 27 проставляется дата, указанная в выписке, либо дата, указанная в отметке органа Федерального казначейства о принятии уведомления, в случае, когда основанием для внесения записи в журнал является запрос и платеж уточнен на КБК, предназначенный для учета невыясненных поступлений.

В графе 28 указывается сокращенное наименование плательщика.

В графе 29 проставляется сумма уточненного платежа. Заполнение графы 29 осуществляется после получения документа УФК (отметки органа Федерального казначейства), подтверждающего уточнение.

В графе 30 проставляется:

в случае уточнения администратором учета (с кодом «100» или «999», в том числе с группой подвида доходов «4000») на КБК, предназначенный

для учета невыясненных поступлений, – уточненный КБК;

в случае уточнения администратором учета (с кодом «100» или «999», в том числе с группой подвида доходов «4000») на код главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999» – соответствующий КБК, закрепленный за администратором учета.

В графе 31 указываются:

в случае отказа УФК в исполнении уведомления – причины отказа УФК в исполнении уведомления;

в случае уточнения администратором учета на код главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999» – запись «__ _____ 20__ г. внесено в карточку учета № __»;

в случае уточнения администратором учета на код главного администратора доходов бюджета – Федерального казначейства «100» – запись «отказано в администрировании поступления» и причина отказа;

иная информация по учету невыясненных или требующих уточнения поступлений.

В графе 32 проставляется значение разницы граф 7 и 29. Заполнение графы 32 осуществляется после получения документа УФК (отметки органа Федерального казначейства), подтверждающего уточнение.

В графе 33 указываются фамилия и инициалы ответственного исполнителя, осуществляющего внесение записи в журнал.

6.3.5. В случае незавершения процесса уточнения невыясненных или требующих уточнения поступлений отчетного года они подлежат уточнению администратором учета в текущем году.

6.3.6. Журнал и документы, указанные в подпункте 6.3.3 настоящего пункта, подлежат хранению и уничтожаются по истечении пяти лет с даты окончания отчетного года, в котором была осуществлена последняя операция по администрируемому платежу.

Глава 7. Сверка данных карточек учета поступлений в бюджет по денежным взысканиям (штрафам), карточек учета уплаты в бюджет государственной пошлины, журнала учета невыясненных поступлений в бюджет с данными Межрегионального операционного управления Федерального казначейства, территориального органа Федерального казначейства. Порядок проведения инвентаризации расчетов, задолженности и переплаты

7.1. Данные карточек учета и журнала должны соответствовать данным справки о перечислении поступлений в бюджеты (разделы I, III и IV) по форме приложения № 20 к Порядку учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18 декабря 2013 года № 125н «Об утверждении Порядка учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 10 февраля 2014 года № 31262, 28 января 2015 года № 35759, 26 января 2016 года № 40781, 20 января 2017 года № 45328, 22 января 2018 года № 49702, 5 декабря 2018 года № 52872 (далее – справка).

В целях проверки соответствия данных учета ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года администратор учета сверяет данные журнала и карточек учета в части поступлений в бюджет доходов и возвращенных из бюджета платежей с соответствующими данными справки.

В случае выявления расхождений между данными администратора учета и УФК проводится работа по выяснению причин указанного расхождения и принимаются меры по их устранению.

7.2. В целях составления отчетности по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, администратором учета проводится инвентаризация расчетов, задолженности и переплаты по администрируемым доходам (далее – инвентаризация).

Проведение инвентаризации осуществляется в соответствии с приказом (распоряжением) Центрального банка Российской Федерации о проведении инвентаризации по состоянию на указанную дату, которым назначается инвентаризационная комиссия в составе председателя и членов комиссии, включающая работников Департамента национальной платежной системы, ППСиР ТУ Банка России, с обязательным привлечением работников заинтересованных подразделений центрального аппарата Центрального банка Российской Федерации, территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации соответственно.

Инвентаризация осуществляется не позднее срока составления и утверждения отчетности.

Инвентаризационная комиссия проводит по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, проверку соответствия данных карточек учета и журнала данным справки УФК.

Инвентаризация в части задолженности и переплаты по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, осуществляется Департаментом национальной платежной системы в части доходов федерального бюджета и территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации в части доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов. По решению руководителя администратора учета указанная инвентаризация проводится в один или два этапа (по состоянию на 1 декабря отчетного года и на 1 января года, следующего за отчетным).

Администраторами учета составляются реестры задолженности и переплаты (приложение 11 к настоящему Положению) по состоянию на 1 декабря отчетного года и на 1 января года, следующего за отчетным, которые подписываются руководителем (заместителем руководителя)

администратора учета.

Реестры задолженности и переплаты составляются на основании данных карточек учета по состоянию на 1 декабря отчетного года и на 1 января года, следующего за отчетным, в разрезе КБК с указанием наименования плательщиков, их ИНН и КПП (при наличии такой информации), сумм задолженности и переплаты, наименования, номера и даты документов, в том числе являющихся основанием для уплаты денежных взысканий (штрафов) (подтверждающих переплату государственной пошлины), даты вступления в законную силу, даты возникновения задолженности и переплаты (в формате «мм.гггг», где «гггг» – год, «мм» – месяц) с подведением итогов по каждому КБК.

При отсутствии задолженности (переплаты) в соответствующих графах строк «Итого по КБК», «Всего» реестра задолженности и переплаты указывается «0,00».

Выписки из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов) (приложение 12 к настоящему Положению) направляются с использованием САДД БР Департаментом национальной платежной системы администраторам, которые проводят сверку данных выписок из реестра задолженности и переплаты с данными предписаний, постановлений о наложении административных штрафов, судебных актов, вступивших в законную силу и не оплаченных в установленный срок, иных документов, имеющих у них в наличии и являющихся основанием для уплаты, отсрочки, рассрочки, приостановления, прекращения уплаты денежного взыскания (штрафа) (далее – документы).

Выписки из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов), подлежащих перечислению в доход бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, направляются с использованием САДД БР ППСиР ТУ Банка России территориальным подразделениям Службы, структурным подразделениям ТУ Банка России,

которые проводят сверку данных выписок из реестра задолженности и переплаты с данными документов.

Администраторы в отношении доходов федерального бюджета, территориальные подразделения Службы и структурные подразделения ТУ Банка России в отношении доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов рассматривают выписки из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов) и в случае соответствия данных выписок из реестра задолженности и переплаты данным документов направляют с использованием САДД БР копию подписанной выписки из реестра задолженности и переплаты в Департамент национальной платежной системы, ППСиР ТУ Банка России соответственно.

В случае несоответствия данных указанных выписок из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов) данным документов администраторы в отношении доходов федерального бюджета, территориальные подразделения Службы и структурные подразделения ТУ Банка России в отношении доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов направляют в Департамент национальной платежной системы, ППСиР ТУ Банка России соответственно информацию о несоответствии указанных выписок из реестра задолженности и переплаты данным документов с указанием причин расхождения.

После получения информации о несоответствии данных выписок из реестра задолженности и переплаты в части денежных взысканий (штрафов) данным документов, имеющимся у администраторов в отношении доходов федерального бюджета, у территориальных подразделений Службы и структурных подразделений ТУ Банка России в отношении доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, с указанием причин расхождения Департамент национальной платежной системы, ППСиР ТУ Банка России соответственно составляет уточненный реестр задолженности и переплаты (приложение 11 к настоящему Положению), который подписывается руководителем (заместителем

руководителя) администратора учета.

В случае выявления по результатам проведенной инвентаризации документов, имеющих у администраторов в отношении доходов федерального бюджета, у территориальных подразделений Службы, структурных подразделений ТУ Банка России в отношении доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов, не учтенных в реестре задолженности и переплаты, соответствующая информация вносится администратором учета в карточки учета не позднее даты утверждения отчетности по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным.

Результаты инвентаризации на 1 января года, следующего за отчетным, оформляются актом инвентаризации с использованием САДД БР, составленным в произвольной форме. В акте инвентаризации отражаются:

реквизиты приказа (распоряжения), на основании которого проведена инвентаризация;

дата, период проведения инвентаризации;

информация о составлении реестра (уточненного реестра) на основании утвержденных выписок из реестров задолженности и переплаты, полученных от структурных подразделений Банка России;

выявленные расхождения (информация об отсутствии расхождений) с указанием КБК, сумм отклонения и причин расхождения, мер по устранению выявленного расхождения;

информация о проверке соответствия данных карточек учета и журнала данным справки УФК.

Акт инвентаризации подписывается электронными подписями председателем и членами инвентаризационной комиссии, утверждается руководителем (заместителем руководителя) администратора учета и регистрируется с использованием САДД БР.

Реестр задолженности и переплаты (уточненный реестр задолженности и переплаты) включается в комплект документов к акту инвентаризации по

состоянию на 1 января года, следующего за отчетным.

При необходимости в течение года проводится внеплановая инвентаризация в соответствии с распорядительным актом Банка России, территориального учреждения Центрального банка Российской Федерации.

Указанные акты с приложением подлежат хранению и уничтожаются по истечении пяти лет с даты окончания отчетного года, за который была проведена инвентаризация.

7.3. Администраторы учета составляют таблицу «Показатели по увеличению и уменьшению дебиторской (кредиторской) задолженности» (приложение 13 к настоящему Положению) (далее – таблица) на основании данных карточек учета по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, нарастающим итогом с начала года в разрезе КБК и направляют ее в Департамент национальной платежной системы одновременно с информацией по подразделам 1–5 раздела «Справочно» Отчета о поступлении в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации доходов, администрируемых Банком России (код формы по ОКУД 0409930) (далее – Отчет), по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября и 1 января года, следующего за отчетным.

7.3.1. Раздел 1 «Сведения о дебиторской задолженности (информация о задолженности по денежным взысканиям (штрафам)» таблицы заполняется с учетом следующего.

В графе 3 проставляется сумма задолженности по денежным взысканиям (штрафам), отраженная в графе 30 по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» карточек учета штрафов, по состоянию на 1 января отчетного года, которая должна соответствовать данным графы 11 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на 1 января отчетного года.

В графе 4 проставляется сумма образованной в отчетном периоде задолженности по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 30 карточек учета штрафов нарастающим итогом с начала года (в том

числе в случае образования и погашения (списания) задолженности в течение квартала).

В графе 5 проставляется сумма погашенной (списанной) в отчетном периоде задолженности по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 35 карточек учета штрафов нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и погашения (списания) задолженности в течение квартала).

В графе 6 проставляется сумма задолженности по денежным взысканиям (штрафам), отраженная в графе 30 по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года» карточек учета штрафов, по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, которая должна соответствовать данным графы 11 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом.

В случае отсутствия информации о дебиторской задолженности в разделе 1 таблицы в поле «Примечание» проставляется отметка «показатели отсутствуют».

7.3.2. Раздел 2 «Сведения о кредиторской задолженности (переплата по государственной пошлине, денежным взысканиям (штрафам))» таблицы заполняется с учетом следующего.

В графе 3 проставляется сумма переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 17 карточек учета штрафов, отраженным по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года», по состоянию на 1 января отчетного года, которая должна соответствовать данным графы 13 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на 1 января отчетного года.

В графе 4 проставляется сумма образованной в отчетном периоде переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11

карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 17 карточек учета штрафа нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и списания (возврата) переплаты в течение квартала).

В графе 5 проставляется сумма списанной (возвращенной) в отчетном периоде переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 17 карточек учета штрафа со знаком «—» нарастающим итогом с начала года (в том числе в случае образования и списания (возврата) переплаты в течение квартала).

В графе 6 проставляется сумма переплаты по государственной пошлине на основании данных графы 11 карточек учета пошлины, по денежным взысканиям (штрафам) на основании данных графы 17 карточек учета штрафов, отраженная по строке «Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года», по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом, которая должна соответствовать данным графы 13 Отчета по соответствующему КБК по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным кварталом.

В случае отсутствия информации о кредиторской задолженности в разделе 2 таблицы в поле «Примечание» проставляется отметка «показатели отсутствуют».

Глава 8. Рассмотрение заявлений плательщиков о возврате сумм излишне уплаченных денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины

8.1. Администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации в случае установления факта излишней уплаты (взыскания) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины обязаны сообщить об этом плательщику в письменном виде в произвольной

форме в течение десяти рабочих дней со дня установления такого факта. Для возврата излишне уплаченных (взысканных) сумм денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, плательщики представляют администраторам заявления в письменном виде в произвольной форме о возврате излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины (далее – заявление) с указанием причин возврата. Заявление оформляется письмом отдельно на каждую государственную пошлину, на каждое денежное взыскание (штраф). Не допускается направление заявления в составе иных документов, в том числе необходимых для осуществления юридически значимых действий.

Заявление кредитной организации должно содержать:

полное фирменное, сокращенное фирменное наименования кредитной организации;

номер корреспондентского счета кредитной организации, номер лицевого счета, открытого кредитной организацией на балансовом счете по учету налогов и сборов;

банковский идентификационный код (далее – БИК) кредитной организации;

ИНН кредитной организации;

КПП кредитной организации;

данные о причинах возврата (в случае если основанием для возврата сумм денежных взысканий (штрафов) является судебный акт, вступивший в законную силу, копия судебного акта прикладывается к заявлению);

сумму возврата прописью и (или) цифрами.

Заявление юридического (физического) лица должно содержать:

полное фирменное, сокращенное фирменное наименования и адрес для юридического лица;

фамилию, имя, отчество (при наличии последнего), данные документа, удостоверяющего личность (серия, номер, кем и когда выдан), адрес места жительства для физического лица;

полное фирменное и (или) сокращенное фирменное наименование кредитной организации (филиала), в котором открыт счет юридическому (физическому) лицу;

номер корреспондентского счета (субсчета) кредитной организации (филиала), в котором открыт счет юридическому (физическому) лицу;

БИК кредитной организации (филиала);

ИНН юридического лица (физического лица при наличии);

КПП юридического лица (информация указывается юридическим лицом);

номер банковского счета юридического (физического) лица;

код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) юридического лица (в случае если у юридического лица открыт лицевой счет в УФК);

информацию о причинах возврата (в случае если основанием для возврата сумм денежных взысканий (штрафов) является судебный акт, вступивший в законную силу, копия судебного акта прикладывается к заявлению);

сумму возврата прописью и (или) цифрами.

При возврате государственной пошлины к заявлению прилагаются подлинные платежные документы об уплате государственной пошлины (если государственная пошлина уплачена в наличной форме) или копии платежных документов (если государственная пошлина уплачена в безналичной форме).

В заявлении кредитной организации, иного юридического лица указываются дата и номер заявления. В заявлении физического лица указывается дата заявления.

Заявление может быть подано плательщиком в течение трех лет со дня уплаты государственной пошлины, денежного взыскания (штрафа).

В случае отсутствия заявления плательщика по истечении трех месяцев со дня направления администратором письма об установлении факта переплаты в соответствии с абзацем первым настоящего пункта администратор осуществляет информирование плательщика повторно.

8.2. Администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации после получения заявления рассматривают его в течение десяти рабочих дней со дня регистрации ими указанного заявления и принимают решение о возврате плательщику сумм излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины или об отказе в возврате. Не допускается превышение срока рассмотрения заявлений.

При принятии решения о возврате плательщику сумм излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины (об отказе в возврате) администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия решения, оформляют решение о возврате (об отказе в возврате) в соответствии с приложением 14 к настоящему Положению либо письмом с указанием о принятии решения о возврате (об отказе в возврате) суммы излишне уплаченного (взысканного) денежного взыскания (штрафа), государственной пошлины, фирменного наименования кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилии, имени, отчества (при наличии последнего), наименования должности (для должностных лиц), даты и номера (при его наличии) заявления (с приложением копии заявления), суммы излишне уплаченного (взысканного) денежного взыскания (штрафа), государственной пошлины, даты и номера расчетного (платежного) документа (за исключением случаев, указанных в абзаце втором подпункта 2.5.2 пункта 2.5 настоящего Положения), с использованием САДД БР или автоматизированных функциональных подсистем Банка России в случае наличия указанной возможности (далее – решение).

Решения подписываются руководителями (заместителями руководителей) администраторов, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, должностными лицами, уполномоченными на это распорядительными актами администраторов, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, или лицами, их замещающими.

При принятии администраторами, территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации решения о возврате плательщику сумм излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины решение составляется в одном экземпляре, подлежит хранению и уничтожается по истечении пяти лет со дня составления.

При принятии администраторами, территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации решения об отказе в возврате плательщику сумм излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины решение составляется в двух экземплярах. Первый экземпляр решения администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации не позднее десяти рабочих дней после дня принятия указанного решения направляют плательщику с приложением расчетных (платежных) документов, представленных плательщиком в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения. Второй экземпляр решения подлежит хранению и уничтожается по истечении пяти лет со дня составления.

В случае необходимости уточнения (выяснения) информации по документам, представленным плательщиком в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения, администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации оформляют и направляют плательщику решение об отказе в возврате, а также письменный запрос об уточнении (выяснении) необходимой информации, в котором сообщают

плательщику о необходимости повторного представления заявления, в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения.

В случае необходимости уточнения (выяснения) вида и принадлежности поступлений, включенных в документы, представляемые УФК, и подлежащих возврату на основании заявления, и (или) необходимости уточнения информации о причинах возврата администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации оформляют и направляют плательщику решение об отказе в возврате, а также сообщают плательщику в письменном виде в произвольной форме о необходимости уточнения (выяснения) вида и принадлежности поступлений в соответствии с главой 6 настоящего Положения. После уточнения (выяснения) вида и принадлежности поступлений в соответствии с главой 6 настоящего Положения плательщику направляется сообщение в письменном виде в произвольной форме о необходимости повторного представления заявления в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения.

В случаях, указанных в подпункте 6.1.1 пункта 6.1 настоящего Положения, при получении от плательщика документов в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения и наличии оснований для осуществления возврата сумм излишне уплаченных денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации оформляют решение о возврате.

В случае получения заявления конкурсного управляющего решение принимается в отношении плательщика.

8.3. При принятии решения о возврате плательщику суммы излишне уплаченной государственной пошлины, получении письма Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, указанного в пункте 2.5 настоящего Положения, администратор учета не позднее двадцати пяти календарных дней со дня регистрации заявления оформляет заявку на возврат и направляют ее в УФК.

При принятии решения о возврате плательщику сумм излишне уплаченных (взысканных) денежных взысканий (штрафов), получении письма Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций, указанного в пункте 2.5 настоящего Положения, администратор учета не позднее пятидесяти календарных дней со дня регистрации заявления оформляет заявку на возврат и направляет ее в УФК.

При заполнении заявки на возврат излишне уплаченных сумм денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины указывается КБК с применением группы подвида доходов бюджета, по которому поступила или была уточнена излишне уплаченная сумма.

При заполнении заявки на возврат процентов по государственной пошлине указывается КБК с применением группы подвида доходов бюджетов «5000» (14–17 разряды КБК) соответствующего КБК.

При обмене с УФК электронными документами заявка на возврат не распечатывается.

При обмене с УФК документами на бумажном носителе заявка на возврат составляется в двух экземплярах. Первый экземпляр заявки на возврат направляется в УФК, второй экземпляр в целях осуществления контроля подлежит хранению и уничтожается по истечении пяти лет с даты окончания отчетного года, в котором была составлена заявка на возврат. В случае возврата первого экземпляра заявки на возврат с приложением документа УФК, в котором указывается причина возврата, указанные документы хранятся в делах администраторов учета и уничтожаются в вышеуказанные сроки.

8.4. При получении документов УФК об отказе в исполнении заявки на возврат администратор учета, администраторы анализируют причины возврата указанной заявки на возврат, и при необходимости уточнения у плательщика сведений, указанных в заявке на возврат, администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации оформляют решение об отказе в возврате в соответствии с пунктом 8.2

настоящего Положения. Администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации не позднее десяти рабочих дней со дня получения документов УФК об отказе в исполнении заявок на возврат направляют плательщику решение и письменный запрос об уточнении необходимых реквизитов. В письменном запросе об уточнении необходимых реквизитов администраторы, территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации сообщают плательщику о необходимости повторного представления заявления в соответствии с пунктом 8.1 настоящего Положения. Рассмотрение повторно представленного заявления осуществляется в соответствии с настоящей главой.

8.5. Превышение сроков, предусмотренных настоящей главой, не допускается. Администратор учета устанавливает контроль за своевременным направлением заявки на возврат в УФК.

8.6. Администраторы не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия решения направляют копию указанного решения в Департамент национальной платежной системы.

8.7. В случае если у плательщика имеется переплата по денежному взысканию (штрафу), государственной пошлине, по которым срок исковой давности истек, и заявление плательщика не поступало в течение трех лет со дня уплаты государственной пошлины, денежного взыскания (штрафа), Комиссия принимает решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию.

8.7.1. Комиссия принимает решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию, на основании следующих документов:

карточки учета штрафа, в графе 17 которой проставлена сумма переплаты плательщиком денежного взыскания (штрафа);

карточки учета пошлины, в графе 11 которой проставлена сумма переплаты плательщиком государственной пошлины;

справки администратора учета об отсутствии информации о представлении плательщиком заявления в течение трех лет со дня уплаты государственной пошлины, денежного взыскания (штрафа).

8.7.2. Комиссия в срок не позднее тридцати рабочих дней со дня получения документов, указанных в подпункте 8.7.1 настоящего пункта, выполняет следующие действия:

осуществляет проверку документов, указанных в подпункте 8.7.1 настоящего пункта;

запрашивает необходимые для принятия решения документы и пояснения;

принимает решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию.

8.7.3. Решение о признании суммы переплаты, подлежащей списанию, оформляется актом, который утверждается руководителем (заместителем руководителя) администратора учета и содержит следующую информацию:

полное фирменное, сокращенное фирменное наименование юридического лица либо фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица;

ИНН юридического лица (физического лица при наличии);

КПП юридического лица;

сведения о платеже, по которому возникла переплата;

КБК, по которому учитывается сумма переплаты;

сумма переплаты;

дата принятия решения о признании суммы переплаты, подлежащей списанию;

подписи членов Комиссии.

8.7.4. На основании подготовленного Комиссией акта, указанного в подпункте 8.7.3 настоящего пункта, администратор учета издает распорядительный акт о списании суммы переплаты.

Глава 9. Проведение зачета излишне уплаченной плательщиками государственной пошлины

9.1. Администраторы принимают решение о зачете уплаченной плательщиками государственной пошлины, администрируемой Центральным банком Российской Федерации, в рамках одного КБК при условии равенства суммы уплаченной плательщиком государственной пошлины и суммы государственной пошлины, в счет которой должен быть осуществлен зачет.

9.2. Для зачета излишне уплаченной плательщиками государственной пошлины плательщики представляют администраторам заявления о зачете в письменном виде в произвольной форме. Заявление о зачете оформляется письмом отдельно на каждую государственную пошлину. Не допускается направление заявления о зачете в составе иных документов, в том числе необходимых для осуществления юридически значимых действий.

Заявление о зачете должно содержать:

ИНН плательщика (физического лица при наличии);

КПП плательщика (информация указывается юридическим лицом);

наименование плательщика (полное фирменное, сокращенное фирменное наименования и адрес для юридического лица либо фамилию, имя, отчество (при наличии последнего) для физического лица);

КБК;

информацию о причинах, обоснование зачета, наименование уплаченной государственной пошлины, а также наименование государственной пошлины, в счет которой должен быть осуществлен зачет;

сумму зачета прописью и (или) цифрами.

К заявлению о зачете прилагаются платежные поручения или квитанции с подлинной отметкой банка, подтверждающие уплату государственной пошлины.

В заявлении о зачете кредитной организации, иного юридического лица указываются дата и номер заявления. В заявлении о зачете физического лица

указывается дата заявления.

9.3. Администраторы после получения заявления о зачете рассматривают его в течение десяти рабочих дней со дня регистрации ими указанного заявления. Не допускается превышение срока рассмотрения заявлений о зачете.

9.4. При принятии администраторами решения о зачете плательщикам сумм уплаченной государственной пошлины или об отказе в зачете администраторы не позднее срока, указанного в пункте 9.3 настоящего Положения, оформляют решение о зачете (об отказе в зачете) в соответствии с приложением 15 к настоящему Положению либо письмом с указанием о принятии решения о зачете (об отказе в зачете) суммы излишне уплаченной государственной пошлины, фирменного наименования кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилии, имени, отчества (при наличии последнего), наименования должности (для должностных лиц), даты и номера (при его наличии) заявления о зачете (с приложением копии заявления о зачете), суммы государственной пошлины в рублях и копейках с использованием САДД БР или автоматизированных функциональных подсистем Банка России при наличии указанной возможности (далее – решение о зачете (об отказе в зачете)).

Решения о зачете (об отказе в зачете) подписываются руководителями (заместителями руководителей) администраторов, должностными лицами, уполномоченными на это распорядительными актами структурных подразделений Банка России, или лицами, их замещающими.

При принятии администратором решения о зачете плательщикам сумм уплаченной государственной пошлины или об отказе в зачете решение о зачете (об отказе в зачете) составляется в двух экземплярах. Первый экземпляр решения о зачете (об отказе в зачете) администратор не позднее пяти рабочих дней со дня принятия указанного решения направляет плательщику, второй экземпляр подлежит хранению и уничтожается по истечении пяти лет со дня составления. Администраторы не позднее

рабочего дня, следующего за днем принятия решения о зачете (об отказе в зачете), направляют копию решения о зачете (об отказе в зачете) в Департамент национальной платежной системы.

9.5. Превышение сроков, предусмотренных настоящей главой, не допускается. Администраторы устанавливают контроль за своевременным направлением решений о зачете (об отказе в зачете) плательщикам.

Глава 10. Осуществление контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты в бюджет денежных взысканий (штрафов), государственной пошлины. Внутренний финансовый контроль и внутренний финансовый аудит

10.1. В случае если сумма государственной пошлины, уплаченной плательщиком за совершение Центральным банком Российской Федерации юридически значимых действий, меньше суммы, установленной для данного случая, соответствующие юридически значимые действия осуществляются после уплаты государственной пошлины в полном размере.

В случае превышения суммы государственной пошлины, уплаченной плательщиком, над установленной суммой осуществляется возврат излишне уплаченной суммы государственной пошлины.

10.2. Администратор учета проверяет соответствие суммы денежного взыскания (штрафа), уплаченной плательщиком, сумме, указанной в документах, являющихся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа), а также соответствие даты перечисления плательщиком денежного взыскания (штрафа) сроку уплаты, указанному в документах, являющихся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа).

В случае если сумма денежного взыскания (штрафа), уплаченного

плательщиком, меньше суммы, указанной в документах, являющихся основанием для уплаты (списания), отсрочки, рассрочки, приостановления уплаты денежного взыскания (штрафа), или плательщик не перечислил в установленный срок денежное взыскание (штраф), принимаются меры по взысканию задолженности по денежным взысканиям (штрафам) в соответствии с законодательством Российской Федерации. Департамент национальной платежной системы сообщает администраторам о неуплате штрафа в установленном размере.

В случае превышения суммы денежного взыскания (штрафа), уплаченного плательщиком, над установленной суммой осуществляется возврат излишне уплаченной суммы денежного взыскания (штрафа).

10.3. Администраторы, администратор учета устанавливают контроль за своевременным возвратом излишне уплаченных (взысканных) сумм государственных пошлин, администрируемых Центральным банком Российской Федерации, по основаниям, установленным статьей 333⁴⁰ Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2019, № 30, ст. 4100).

Возврат сумм излишне уплаченных (взысканных) государственных пошлин плательщику должен быть осуществлен в течение одного месяца со дня получения заявления администратором.

10.4. Департамент национальной платежной системы осуществляет внутренний финансовый контроль, направленный на соблюдение внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета по доходам, составления, представления отчетности, бюджетной отчетности и ведения учета Центральным банком Российской Федерации как главным администратором доходов бюджета и подведомственными Центральному банку Российской Федерации администраторами доходов бюджета.

10.5. Администраторы, администратор учета осуществляют внутренний финансовый контроль, направленный на соблюдение ими внутренних стандартов и процедур составления и исполнения бюджета по доходам,

составления, представления отчетности и ведения учета.

10.6. Служба главного аудитора Банка России осуществляет внутренний финансовый аудит выполнения структурными подразделениями Банка России полномочий главного администратора (администратора) доходов бюджета, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Глава 11. Заключительные положения

11.1. Настоящее Положение подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 29 ноября 2019 года № 32) вступает в силу с 1 января 2020 года.

11.2. В первый рабочий день после дня вступления в силу настоящего Положения администраторы учета в карточках учета штрафов и журналах (по коду главного администратора доходов бюджета – Центрального банка Российской Федерации «999»), открытых по 31 декабря 2019 года, КБК изменяют на КБК, предназначенные для учета доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, указанные в приложениях 3, 5 и 6 настоящего Положения.

11.3. При получении от УФК документов по невыясненным или требующим уточнения поступлениям, относящимся к полномочиям Центрального банка Российской Федерации, но не включенным в карточки учета до вступления в силу настоящего Положения, администраторы учета осуществляют уточнение указанных платежей с внесением соответствующей информации в журнал и карточки учета.

11.4. В случае поступления администраторам учета с 1 января 2020 года предписаний, постановлений Центрального банка Российской Федерации, судебных актов о наложении административных штрафов,

вынесенных до 1 января 2020 года, по направленным должностными лицами Центрального банка Российской Федерации протоколам об административных правонарушениях администраторы учета осуществляют открытие и ведение карточек учета штрафов по КБК по учету доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, указанным в приложениях 3, 5 и 6 настоящего Положения.

11.5. Со дня вступления в силу настоящего Положения признать утратившими силу:

Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 21 декабря 2017 года № 49347;

Указание Банка России от 4 декабря 2018 года № 5004-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 февраля 2019 года № 53700;

Указание Банка России от 25 февраля 2019 года № 5080-У «О внесении изменения в пункт 6.2 Положения Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 22 марта 2019 года № 54138;

Указание Банка России от 12 июля 2019 года № 5199-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 29 ноября 2017 года № 618-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов

доходов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 августа 2019 года № 55519.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1

к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

**Перечень источников доходов федерального бюджета,
администрируемых Центральным банком Российской Федерации**

№ п/п	Код классификации доходов федерального бюджета	Наименование кода классификации доходов федерального бюджета	Наименование источника доходов федерального бюджета	Правовое основание по источнику доходов федерального бюджета
1	2	3	4	5
1	99910807010011000110	Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	Государственная пошлина, уплачиваемая: при государственной регистрации кредитной организации или изменений, вносимых в устав кредитной организации; при государственной регистрации ликвидации кредитной организации; при государственной регистрации негосударственных пенсионных фондов (далее – НПФ); при государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы НПФ; при государственной регистрации ликвидации НПФ, за исключением случаев, когда ликвидация производится в порядке применения процедуры банкротства	Подпункты 1, 3 и 8 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2019, № 39, ст. 5371); статья 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2019, № 29, ст. 3857) (далее – Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»); статья 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2006, № 19, ст. 2061) (далее – Федеральный закон

				<p>«О банках и банковской деятельности»); статья 5 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2016, № 27, ст. 4225) (далее – Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах»); часть 9 статьи 23 Федерального закона от 28 декабря 2013 года № 422-ФЗ «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 52, ст. 6987; 2015, № 27, ст. 3958); Инструкция Банка России от 2 апреля 2010 года № 135-И «О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 22 апреля 2010 года № 16965, 17 декабря 2010 года № 19217, 15 июня 2011 года № 21033, 22 сентября 2011 года № 21869, 16 декабря 2011 года № 22645, 5 ноября 2013 года № 30308, 25 декабря 2013 года № 30818, 11 декабря 2014 года № 35134, 15 июня 2015 года № 37658, 13 апреля 2016 года № 41783, 22 мая 2017 года № 46779, 31 октября 2017 года № 48750, 11 октября 2018 года № 52404 (далее – Инструкция Банка России № 135-И); Инструкция Банка России от 4 июня 2018 года № 187-И «О порядке принятия Банком</p>
--	--	--	--	--

				<p>России решений о государственной регистрации негосударственного пенсионного фонда, изменений, вносимых в устав негосударственного пенсионного фонда, о документах, представляемых в Банк России для получения лицензии на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию, о требованиях к порядку, срокам и форме указанных документов, о требованиях к оформлению лицензии на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию, о порядке и сроках переоформления указанной лицензии, о порядке ведения реестра лицензий на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию негосударственных пенсионных фондов и предоставления выписок из него, о порядке и условиях выдачи Банком России согласования на проведение реорганизации негосударственных пенсионных фондов», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 19 ноября 2018 года № 52706 (далее – Инструкция Банка России № 187-И)</p>
2	99910807010014000110	<p>Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия (прочие поступления)</p>	<p>Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 99910807010010000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подвида доходов бюджетов, отличной от установленной («1000»)</p>	<p>Подпункты 1, 3 и 8 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2015, № 45, ст. 6202); статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; статья 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»; статья 5 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах»;</p>

				часть 9 статьи 23 Федерального закона от 28 декабря 2013 года № 422-ФЗ «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений»; пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации
3	99910807010015000110	Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия (уплата процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)	Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 999108070100110000110	Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2019, № 39, ст. 5375); пункт 2 статьи 160 ¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации
4	99910807040011000110	Государственная пошлина за совершение уполномоченным органом действий, связанных с государственной регистрацией выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и	Государственная пошлина, уплачиваемая: за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых путем подписки; за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска)	Подпункт 53 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2019, № 30, ст. 4150) (далее – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»); статья 4 Федерального закона

	<p>задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)</p>	<p>эмиссионных ценных бумаг, размещаемых иными способами, за исключением подписки; за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, за исключением случая регистрации такого отчета одновременно с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг; за регистрацию проспекта ценных бумаг (в случае если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг не сопровождалась регистрацией их проспекта); за государственную регистрацию выпуска российских депозитарных расписок, выпуска (дополнительного выпуска) опционов эмитента; за государственную регистрацию проспекта российских депозитарных расписок, опционов эмитента (в случае если государственная регистрация выпуска российских депозитарных расписок, выпуска (дополнительного выпуска) опционов эмитента не сопровождалась регистрацией их проспекта); за государственную регистрацию изменений, вносимых в решение о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг и (или) в их проспект; за предварительное рассмотрение документов, необходимых для государственной регистрации выпуска</p>	<p>«О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; приказ ФСФР России № 12-10/пз-н «Об утверждении Порядка регистрации проспектов ценных бумаг иностранных эмитентов и допуска ценных бумаг иностранных эмитентов к размещению и (или) публичному обращению в Российской Федерации по решению федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 18 мая 2012 года № 24235 (далее – приказ ФСФР России № 12-10/пз-н); Инструкция Банка России от 27 декабря 2013 года № 148-И «О порядке осуществления процедуры эмиссии ценных бумаг кредитных организаций на территории Российской Федерации», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 28 февраля 2014 года № 31458, 10 декабря 2014 года № 35118, 2 марта 2015 года № 36322, 28 июля 2015 года № 38242, 19 мая 2017 года № 46770, 31 мая 2017 года № 46901 (далее – Инструкция Банка России № 148-И); Положение Банка России от 11 августа 2014 года № 428-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 9 сентября 2014 года № 34005, 12 ноября 2015 года № 39691, 20 мая 2016 года № 42184, 22 ноября 2016 года № 44386, 28 августа 2017 года № 47988, 22 января 2019 года № 53499 (далее – Положение Банка</p>
--	---	--	--

		<p>(дополнительного выпуска) ценных бумаг; за регистрацию основной части проспекта ценных бумаг</p>	<p>России № 428-П); Положение Банка России от 29 октября 2014 года № 439-П «О порядке включения лиц в список лиц, осуществляющих деятельность в качестве владельцев облигаций, и исключения лиц из указанного списка, порядке информирования владельцев облигаций их представителям, порядке представления уведомления, содержащего сведения о представителе владельцев облигаций, и требованиях к его форме и содержанию», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35287, 31 мая 2017 года № 46901, 6 августа 2018 года № 51788, 24 июля 2019 года № 55361 (далее – Положение Банка России № 439-П); Указание Банка России от 16 июня 2015 года № 3681-У «Об особенностях процедуры эмиссии акций банка при осуществлении государственной корпорацией «Агентство по страхованию вкладов» мер по предупреждению банкротства банка», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 21 июля 2015 года № 38096, 31 мая 2017 года № 46901 (далее – Указание Банка России № 3681-У); Указание Банка России от 2 августа 2017 года № 4476-У «Об особенностях эмиссии и регистрации ценных бумаг банка при осуществлении Банком России мер по предупреждению банкротства банка», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 20 сентября 2017 года № 48249 (далее – Указание Банка России № 4476-У); Указание Банка России от 3 июля 2018 года № 4848-У «Об особенностях эмиссии и регистрации ценных бумаг страховой организации при осуществлении Банком России</p>
--	--	---	---

				мер по предупреждению банкротства страховой организации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2018 года № 51785 (далее – Указание Банка России № 4848-У)	
5	99910807040014000110	Государственная пошлина за совершение уполномоченным органом действий, связанных с государственной регистрацией выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг (прочие поступления)	Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 99910807040010000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подвида доходов бюджетов, отличной от установленной («1000»)	Подпункт 53 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации	
6	99910807040015000110	Государственная пошлина за совершение уполномоченным органом действий, связанных с государственной регистрацией выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг (уплата процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)	Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 99910807040011000110	Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации; пункт 2 статьи 160 ¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации	
7	99910807050011000110	Государственная пошлина за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами и с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу,	Государственная пошлина, уплачиваемая: за совершение уполномоченным органом действий, связанных с регистрацией пенсионных и страховых правил НПФ: за регистрацию пенсионных и страховых правил НПФ; за регистрацию изменений, вносимых	Подпункты 54, 56, 57 и 57 ¹ пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2019, № 30, ст. 4150) (далее – Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»);	

	<p>в том числе по отмененному)</p>	<p>в пенсионные и страховые правила НПФ; за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами (далее – ПИФ):</p> <p>за регистрацию правил доверительного управления ПИФ;</p> <p>за регистрацию изменений, вносимых в правила доверительного управления ПИФ;</p> <p>за совершение регистрационных действий, связанных с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг: за регистрацию изменений, вносимых в правила осуществления клиринговой деятельности; за регистрацию регламента специализированного депозитария (далее – СД), обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных НПФ, осуществляющим деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, или регламента СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных Пенсионным фондом Российской Федерации частным управляющим компаниям и государственной управляющей компании;</p> <p>за регистрацию изменений, вносимых в регламент СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных НПФ, осуществляющим деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, или в регламент СД,</p>	<p>Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;</p> <p>Федеральный закон от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2018, № 32, ст. 5115);</p> <p>Федеральный закон от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726; 2018, № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «Об организованных торгах»);</p> <p>Федеральный закон от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2018, № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»);</p> <p>Указание Банка России от 28 июля 2016 года № 4085-У «О порядке регистрации Банком России документов организатора торговли, клиринговой организации или центрального контрагента и вносимых в них изменений», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 23 августа 2016 года № 43329, 31 мая 2017 года № 46901 (далее – Указание Банка России № 4085-У);</p> <p>Указание Банка России от 4 июня 2018 года № 4812-У «О порядке регистрации Банком России пенсионных правил негосударственных пенсионных фондов, в том числе пенсионных правил досрочного негосударственного пенсионного обеспечения, страховых правил негосударственных пенсионных фондов и изменений, вносимых в них», зарегистрированное Министерством юстиции</p>
--	------------------------------------	---	---

			<p>обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных Пенсионным фондом Российской Федерации частным управляющим компаниям и государственным управляющей компании;</p> <p>за совершение регистрационных действий, связанных с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов:</p> <p>за рассмотрение заявления о регистрации изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов;</p> <p>за регистрацию изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов</p>	<p>Российской Федерации 21 сентября 2018 года № 52208 (далее – Указание Банка России № 4812-У)</p>
8	99910807050014000110	Государственная пошлина за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами и с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг (прочие поступления)	<p>Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 99910807050010000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подвида доходов бюджетов, отличной от установленной («1000»)</p>	<p>Подпункты 54, 56, 57 и 57¹ пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации;</p> <p>Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562);</p> <p>Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»;</p> <p>Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах»;</p> <p>Федеральный закон «Об организованных торгах»;</p> <p>Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;</p> <p>пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации</p>

9	99910807050015000110	Государственная пошлина за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами и с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг (уплата процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)	Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 999108070500110000110	Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации; пункт 2 статьи 160 ¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации
10	99910807060011000110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с выдачей разрешений на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов за пределами территории Российской Федерации (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отменному)	Государственная пошлина, уплачиваемая за выдачу разрешения на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов	Подпункт 55 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; Положение Банка России от 13 октября 2014 года № 436-П «О порядке выдачи Банком России разрешения на размещение и (или) организацию обращения эмитентов за пределами бумаг российских эмитентов за пределами Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 31 марта 2015 года № 36652, 31 мая 2017 года № 46901 (далее – Положение Банка России № 436-П)
11	99910807060014000110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с выдачей разрешений на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов за пределами территории Российской Федерации (прочие поступления)	Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 999108070600110000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подкласса доходов бюджетов, отличной от установленной («1000»)	Подпункт 55 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации

12	99910807060015000110	<p>Государственная пошлина за совершение действий, связанных с выдачей разрешений на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российскими эмитентами за пределами территории Российской Федерации (уплата процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)</p>	<p>Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 999108070600110000110</p>	<p>Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации; пункт 2 статьи 160¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации</p>
13	99910807081010300110	<p>Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (государственная пошлина за предоставление лицензий)</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая за предоставление: лицензий биржи, лицензий на осуществление клиринговой деятельности, в том числе за регистрацию документов при выдаче лицензий, лицензий торговой системы; лицензий на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, ПИФ и НПФ, лицензий на осуществление деятельности СД инвестиционных фондов, ПИФ и НПФ; лицензий на осуществление иных видов деятельности (профессиональной деятельности) на рынке ценных бумаг; лицензий на осуществление репозитарной деятельности; лицензий на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию, лицензий на осуществление страховой деятельности субъектов страхового дела; лицензий на осуществление</p>	<p>Подпункты 58, 92 и 93 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статьи 7¹ и 34 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2017, № 31, ст. 4830; 2018, № 31, ст. 4858); Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»; Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»; Закон Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 2019, № 18, ст. 2212) (далее – Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации»);</p>

		<p>банковских операций кредитной организации, созданной путем учреждения или реорганизации; лицензии на осуществление деятельности акционерного инвестиционного фонда</p>	<p>статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 135-И; Инструкция Банка России № 187-И; Инструкция Банка России от 27 июля 2018 года № 190-И «О перечне документов, подтверждающих соблюдение лицензионных условий и представляемых для получения лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда, лицензии управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, порядке предоставления лицензии, переоформления документа, подтверждающего наличие лицензии, оформления и представления документов для получения лицензии и переоформления документа, подтверждающего наличие лицензии, форме заявления о предоставлении лицензии, форме документа, подтверждающего наличие лицензии, порядке ведения реестров лицензий и порядке предоставления выписок из них», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 5 декабря 2018 года № 52893 (далее – Инструкция Банка России № 190-И); Инструкция Банка России от 17 октября 2018 года № 192-И «О порядке лицензирования Банком России видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, указанных в статьях 3–5, 7 и 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных</p>
--	--	---	--

				<p>бумаг», и порядке ведения реестра профессиональных участников рынка ценных бумаг», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 1 февраля 2019 года № 53651 (далее – Инструкция Банка России № 192-И);</p> <p>Инструкция Банка России от 11 ноября 2015 года № 170-И «О порядке лицензирования Банком России клиринговой деятельности и порядке ведения реестра лицензий», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2015 года № 40286, 11 июля 2017 года № 47358, 12 августа 2019 года № 55563 (далее – Инструкция Банка России № 170-И);</p> <p>Инструкция Банка России от 8 июня 2016 года № 173-И «О порядке и об условиях лицензирования репозитарной деятельности и о порядке уведомления репозитарием Банка России о назначении руководителя структурного подразделения, созданного для осуществления репозитарной деятельности, или освобождения его от занимаемой должности», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 4 июля 2016 года № 42733, 11 июля 2017 года № 47358 (далее – Инструкция Банка России № 173-И);</p> <p>Указание Банка России от 29 ноября 2018 года № 4993-У «О требованиях к сведениям и документам, представляемым для получения лицензии на осуществление деятельности субъектов страхового дела, об их типовых формах и о порядке и способах представления в Банк России документов для получения лицензии на осуществление деятельности субъектов страхового дела», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2018 года № 53001 (далее – Указание Банка России № 4993-У)</p>
--	--	--	--	---

14	99910807081010400110	<p>Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (государственная пошлина за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензии, и (или) приложения к такому документу в связи с внесением дополнений в сведения об адресах мест осуществления лицензируемого вида деятельности, о выполняемых работах и об оказываемых услугах в составе лицензируемого вида деятельности, в том числе о реализуемых образовательных программах)</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензий, в связи с внесением дополнений в сведения об оказываемых услугах в составе лицензируемого вида деятельности</p>	<p>Подпункт 92 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации»; Указание Банка России от 12 ноября 2018 года № 4963-У «О порядке и сроках переоформления, замены бланка и получения дубликата лицензии на осуществление страхования, перестрахования, взаимного страхования, посреднической деятельности в качестве страхового брокера», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 декабря 2018 года № 52901 (далее – Указание Банка России № 4963-У)</p>
15	99910807081010500110	<p>Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (государственная пошлина за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензии, и (или) приложения</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензий, и (или) приложения к такому документу в других случаях</p>	<p>Подпункт 92 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статьи 7¹ и 34 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах»; Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»; Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»; Закон Российской Федерации</p>

			к такому документу в других случаях)		«Об организации страхового дела в Российской Федерации»; Инструкция Банка России № 187-И; Инструкция Банка России № 190-И; Инструкция Банка России № 170-И; Инструкция Банка России № 173-И; Указание Банка России № 4963-У
16	99910807081010700110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (государственная пошлина за выдачу дубликата документа, подтверждающего наличие лицензии)	Государственная пошлина, уплачиваемая за выдачу дубликата документа, подтверждающего наличие лицензии	Подпункт 92 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статьи 7 ¹ и 34 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах»; Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»; Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»; Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации»; Инструкция Банка России № 187-И; Инструкция Банка России № 190-И; Инструкция Банка России № 170-И; Инструкция Банка России № 173-И; Указание Банка России № 4963-У	
17	99910807081010940110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (государственная пошлина за выдачу дубликата аттестата,	Государственная пошлина, уплачиваемая за выдачу дубликата аттестата, свидетельствия либо иного документа, подтверждающего уровень квалификации, в связи с его утерей	Подпункт 72 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»	

18	99910807081014000110	свидетельства либо иного документа, подтверждающего уровень квалификации, в связи с его утерей)	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (прочие поступления)	Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 99910807081010000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подвида доходов бюджетов, отличной от установленных («0300», «0400», «0500», «0700», «0940»)	<p>Подпункты 58, 72, 92 и 93 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации;</p> <p>Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статьи 7¹ и 34 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»;</p> <p>Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;</p> <p>Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;</p> <p>статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;</p> <p>Инструкция Банка России № 173-И;</p> <p>Указание Банка России № 4993-У;</p> <p>Указание Банка России № 4963-У;</p> <p>пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации</p>
19	99910807081015000110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет (уплата	Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 99910807081010300110, КБК 99910807081010400110, КБК 99910807081010500110, КБК 99910807081010700110, КБК 99910807081010940110	<p>Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>пункт 2 статьи 160¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации</p>	

20	99910807200010039110	<p>процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)</p> <p>Прочие государственные пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий (государственная пошлина за совершение прочих юридически значимых действий)</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая в следующих случаях: за внесение сведений: о некоммерческой организации в единый реестр саморегулируемых организаций (далее – СРО) в сфере финансового рынка, в государственном реестре СРО актуариев; о юридическом лице в государственном реестре микрофинансовых организаций (далее – МФО); за выдачу дубликата свидетельства о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр МФО взамен утраченного или пришедшего в негодность; за аккредитацию организаций, осуществляющих аттестацию физических лиц в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в форме приема квалификационных экзаменов и выдачи квалификационных аттестатов</p>	<p>Подпункты 4, 4.1, 4.2 и 74 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>Федеральный закон от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2019, № 31, ст. 4430) (далее – Федеральный закон «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях»);</p> <p>Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»;</p> <p>Федеральный закон от 2 ноября 2013 года № 293-ФЗ «Об актуарной деятельности в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 44, ст. 5632; 2016, № 26, ст. 3863) (далее – Федеральный закон «Об актуарной деятельности в Российской Федерации»);</p> <p>Федеральный закон от 13 июля 2015 года № 223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 29, ст. 4349; 2018, № 49, ст. 7524) (далее – Федеральный закон «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка»);</p> <p>Указание Банка России от 23 апреля 2015 года № 3627-У «Об условиях и порядке аккредитации организаций, осуществляющих аттестацию специалистов финансового рынка», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 28 мая 2015 года № 37443 (далее – Указание Банка России № 3627-У);</p>
----	----------------------	--	--	---

				<p>Указание Банка России 28 марта 2016 года № 3984-У «О порядке ведения Банком России государственного реестра микрофинансовых организаций, форме заявления о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр микрофинансовых организаций, форме сведений об учредителях (участниках, акционерах) юридического лица, форме свидетельства о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр микрофинансовых организаций и порядке его переоформления, формах заявлений об изменении вида микрофинансовой организации и осуществлении деятельности в виде микрофинансовой компании или осуществлении деятельности в виде микрокредитной компании, форме и порядке представления документов и информации, подтверждающих наличие собственных средств (капитала) и источники происхождения средств, внесенных учредителями (участниками, акционерами)», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 11 июля 2016 года № 42802, 11 июля 2017 года № 47358, 20 марта 2018 года № 50434 (далее – Указание Банка России № 3984-У)</p>
21	99910807200010040110	<p>Прочие государственные пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий (государственная пошлина за аккредитацию филиалов, представительств иностранных организаций, создаваемых на территории Российской Федерации)</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая за аккредитацию представителей иностранных кредитных организаций на территории Российской Федерации</p>	<p>Подпункт 5 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»</p>

22	99910807200014000110	Прочие государственные пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий (прочие поступления)	Поступления от уплаты государственной пошлины, подлежащие учету по КБК 99910807200010000110, перечисленные с указанием в 14–17 разрядах КБК группы подвида доходов бюджетов, отличной от установленных («0039», «0040»)	Подпункты 4, 4.1, 4.2, 5 и 74 пункта 1 статьи 333 ³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 40 Бюджетного кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях»; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; Федеральный закон «Об актуарной деятельности в Российской Федерации»; Федеральный закон «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка»; Указание Банка России № 3984-У; пункт 13 раздела II Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации
23	99910807200015000110	Прочие государственные пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий (уплата процентов, начисленных на суммы излишне взысканных (уплаченных) платежей, а также при нарушении сроков их возврата)	Возврат процентов за несвоевременное осуществление возврата государственной пошлины, учтенной по КБК 99910807200010039110, КБК 99910807200010040110	Пункты 10, 13 и 14 статьи 78 Налогового кодекса Российской Федерации; пункт 2 статьи 160 ¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации
24	99911601051010053140	Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю	Статья 5.53 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП) (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2005, № 1, ст. 45; 2007, № 26, ст. 3089)

	судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю)		
25	99911601051019000140 Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: неисполнение обязанности по проведению проверки и (или) исправлению не Достоверной информации, содержащейся в кредитной истории (кредитном отчете); непредоставление кредитного отчета	Статьи 5.54 и 5.55 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2005, № 1, ст. 45; 2007, № 26, ст. 3089; 2013, № 51, ст. 6695)
26	99911601131010025140 Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов,	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Части 1, 3 и 4 статьи 13.25 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2009, № 7, ст. 777; 2016, № 26, ст. 3891)

	<p>должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)</p>		
27	<p>99911601141010001140</p> <p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)</p>	<p>Части 1–3 статьи 14.1 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2019, № 29, ст. 3845)</p>
28	<p>99911601141010401140</p> <p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства</p>	<p>Часть 1 статьи 14.4.1 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2011, № 27, ст. 3881; 2014, № 42,</p>

	<p>об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств)</p>	<p>в области технического осмотра транспортных средств</p>	<p>ст. 5615)</p>
<p>29</p>	<p>999116011410190000140</p> <p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение законодательства об организованных торгах; незаконное получение или предоставление кредитного отчета; нарушение установленного порядка сбора, хранения, защиты и обработки сведений, составляющих кредитную историю; непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем</p>	<p>Части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.29, 14.30 и 14.36 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2005, № 1, ст. 45; 2007, № 26, ст. 3089; 2009, № 29, ст. 3642; 2013, № 30, ст. 4082)</p>

30	99911601151019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <ul style="list-style-type: none"> недобросовестную эмиссию ценных бумаг; незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами; неправомерное использование инсайдерской информации; нарушение ведения реестра владельцев ценных бумаг; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; незаконные выдачу либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства; нарушение законодательства Российской Федерации о микрофинансовой деятельности; нарушение ломбардом законодательства Российской Федерации (за исключением ограничения времени работы); неисполнение обязанности по подтверждению и представлению исправленных сведений, содержащихся 	<p>Статьи 15.17–15.22, части 1–10 статьи 15.23.1, статья 15.24.1, части 2–6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, части 1–3 статьи 15.27, статьи 15.28–15.31, 15.34.1, 15.35, 15.38, части 1, 3 и 5 статьи 15.39, статьи 15.40, 15.40.1 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2006, № 2, ст. 172; 2007, № 26, ст. 3089; 2009, № 7, ст. 777; 2010, № 31, ст. 4193; 2013, № 30, ст. 4082; № 51, ст. 6695; 2014, № 26, ст. 3395; № 30, ст. 4224; 2015, № 27, ст. 3950; 2016, № 1, ст. 11; № 11, ст. 1491; № 27, ст. 4252; № 52, ст. 7508; 2019, № 18, ст. 2219)</p>
----	----------------------	---	---	--

		<p>в основной части кредитной истории, в бюро кредитных историй;</p> <p>неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, имеющими вступившее в силу и не исполненное в течение 10 дней решение суда о взыскании с должника денежных сумм в связи с неисполнением им обязанности по внесению платы за жилое помещение, коммунальные услуги и услуги связи, по передаче в бюро кредитных историй информации об исполнении решения суда;</p> <p>неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, являющимися заимодавцами по договорам займа (за исключением кредитных организаций, микрофинансовых организаций и кредитных кооперативов), представлять в бюро кредитных историй информацию о погашении займов;</p> <p>неисполнение требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;</p> <p>нарушение правил приобретения более 30 процентов акций открытого акционерного общества;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария,</p>	
--	--	--	--

		<p>клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных пенсионных фондов, акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов;</p> <p>манипулирование рынком;</p> <p>незаконное использование слов «инвестиционный фонд» либо образованных на их основе словосочетаний;</p> <p>необоснованный отказ от заключения публичного договора страхования либо навязывание дополнительных услуг при заключении договора обязательного страхования;</p> <p>нарушение требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;</p> <p>нарушение законодательства Российской Федерации о кредитной кооперации и законодательства о сельскохозяйственной кооперации;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации в части открытия в кредитной организации банковского счета и аккредитива, заключения договора банковского вклада (депозита)</p>	
--	--	--	--

			<p>хозяйственным обществом и федеральным унитарным предприятием, имеющим стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, открытия банковского и иного счета в кредитной организации, заключения договора банковского вклада (депозита) государственной корпорацией, государственной компанией и публично-правовой компанией, заключения договора банковского вклада (депозита) с Федеральным казначейством, государственными внебюджетными фондами (территориальными фондами обязательного медицинского страхования);</p> <p>совершение уполномоченным банком операций, проведение которых не допускается в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа;</p> <p>неисполнение уполномоченным банком установленных законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа обязанностей при осуществлении банковского сопровождения сопровождаемой сделки</p>	
31	99911601191010005140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления,	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2019, № 16, ст. 1819)

		<p>налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	
32	99911601191019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	<p>Статья 19.7.3 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2009, № 7, ст. 777; 2013, № 51, ст. 6695)</p>

33	99911607090010000140	<p>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: осуществление юридическим лицом банковских операций без лицензии, если получение такой лицензии является обязательным;</p> <p>нарушение обязательных резервных требований;</p> <p>нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней;</p> <p>приостановление (прекращение) в одностороннем порядке оказания услуг платежной инфраструктуры участнику (участникам) платежной системы и его (их) клиентам;</p> <p>невнесение либо внесение не в полном размере обеспечительного взноса;</p> <p>приостановление (прекращение) оператором услуг информационного обмена в одностороннем порядке оказания услуг информационного обмена кредитной организации и ее клиентам</p>	<p>Статья 13 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2018, № 49, ст. 7524); статьи 38, 74, 82⁴, 82⁵ и 82⁶ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2014, № 19, ст. 2317; № 27, ст. 3634; 2017, № 18, ст. 2669; 2019, № 18, ст. 2198; № 31, ст. 4423); Инструкция Банка России от 21 июня 2018 года № 188-И «О порядке применения к кредитным организациям (головным кредитным организациям банковских групп) мер, предусмотренных статьей 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 22 августа 2018 года № 51963 (далее – Инструкция Банка России № 188-И); Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2015 года № 40275, 22 декабря 2016 года № 44868, 16 января 2018 года № 49646, 24 января 2019 года № 53537, 15 марта 2019 года № 54055 (далее – Положение Банка России № 507-П); Указание Банка России от 25 июня 2014 года № 3294-У «О порядке применения к операторам платежных систем штрафов, предусмотренных статьями 82⁴, 82⁵ Федерального закона</p>
----	----------------------	--	---	--

34	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	«О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 22 июля 2014 года № 33196, 17 апреля 2015 года № 36891, 30 октября 2017 года № 48719 (далее – Указание Банка России № 3294-У) Статьи 5.53–5.55, части 1, 3 и 4 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, часть 1 статьи 14.4.1, части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.25.1, 14.29, 14.30, 14.36, 15.17–15.22, части 1–11 статьи 15.23.1, статья 15.24.1, части 2–6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, части 1–3 статьи 15.27, статьи 15.27.2, 15.28–15.31, 15.34.1, 15.35, 15.36 (за исключением административных правонарушений, совершенных кредитной организацией), части 1–6 статьи 15.38, части 1, 3 и 5 статьи 15.39, статьи 15.40, 15.40.1, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3, 19.20 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2005, № 1, ст. 45; 2006, № 2, ст. 172; 2007, № 26, ст. 3089; № 41, ст. 4845; 2009, № 7, ст. 777; № 29, ст. 3642; 2010, № 31, ст. 4193; 2011, № 23, ст. 3260; № 27, ст. 3881; 2013, № 30, ст. 4082; № 51, ст. 6695; 2014, № 19, ст. 2317; № 26, ст. 3379, ст. 3395; № 30, ст. 4224; № 42, ст. 5615; № 52, ст. 7550; 2015, № 27, ст. 3950; 2016, № 1, ст. 11, ст. 28; № 11, ст. 1491; № 26, ст. 3884, ст. 3891; № 27, ст. 4252; № 52, ст. 7508; 2017, № 1, ст. 12; № 31, ст. 4812; 2019, № 16, ст. 1819; № 18, ст. 2219; № 29, ст. 3845; № 44, ст. 6182); статья 13 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»;
----	----------------------	---	--	--

				статьи 38, 74, 82 ⁴ и 82 ⁵ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция № 188-И; Положение Банка России № 507-П; Указание Банка России № 3294-У
--	--	--	--	---

Приложение 2
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

**Перечень структурных подразделений центрального аппарата, территориальных подразделений
Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг,
подразделений, осуществляющих межрегиональные функции,
территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации,
осуществляющих полномочия администраторов доходов федерального бюджета**

№ п/п	Полное наименование структурных подразделений центрального аппарата, территориальных подразделений Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг, подразделений, осуществляющих межрегиональные функции, территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации
1	2
1	Департамент надзора за системно значимыми кредитными организациями
2	Департамент финансового мониторинга и валютного контроля
3	Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций
4	Западный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций
5	Восточный центр допуска финансовых организаций Департамента допуска и прекращения деятельности финансовых организаций
6	Департамент корпоративных отношений
7	Департамент страхового рынка
8	Департамент коллективных инвестиций и доверительного управления

9	Департамент рынка ценных бумаг и товарного рынка
10	Департамент микрофинансового рынка
11	Департамент противодействия недобросовестным практикам
12	Служба текущего банковского надзора
13	Департамент стратегического развития финансового рынка
14	Департамент финансовой стабильности
15	Департамент обработки отчетности
16	Департамент национальной платежной системы
17	Служба по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг
18	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Северо-Западном федеральном округе
19	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Южном федеральном округе
20	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Приволжском федеральном округе
21	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Уральском федеральном округе
22	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Сибирском федеральном округе
23	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Дальневосточном федеральном округе
24	Центр по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
25	Центр по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
26	Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва

27	Отделение по Белгородской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
28	Отделение по Брянской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
29	Отделение по Владимирской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
30	Отделение по Воронежской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
31	Отделение по Ивановской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
32	Отделение по Калужской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
33	Отделение по Костромской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
34	Отделение по Курской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
35	Отделение по Липецкой области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
36	Отделение по Орловской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
37	Отделение по Рязанской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
38	Отделение по Смоленской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
39	Отделение по Тамбовской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
40	Отделение по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу

41	Отделение по Тульской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
42	Отделение по Ярославской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу
43	Северо-Западное главное управление Центрального банка Российской Федерации
44	Отделение по Архангельской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
45	Отделение по Вологодской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
46	Отделение по Калининградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
47	Отделение по Ленинградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
48	Отделение по Мурманской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
49	Отделение по Новгородской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
50	Отделение по Псковской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
51	Отделение – Национальный банк по Республике Карелия Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
52	Отделение – Национальный банк по Республике Коми Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации
53	Южное главное управление Центрального банка Российской Федерации
54	Отделение по Астраханской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
55	Отделение по Волгоградской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
56	Отделение по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
57	Отделение по Ставропольскому краю Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации

58	Отделение по Республике Крым Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
59	Отделение по г. Севастополь Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
60	Отделение – Национальный банк по Республике Адыгея Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
61	Отделение – Национальный банк по Республике Дагестан Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
62	Отделение – Национальный банк по Республике Ингушетия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
63	Отделение – Национальный банк по Кабардино-Балкарской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
64	Отделение – Национальный банк по Республике Калмыкия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
65	Отделение – Национальный банк по Карачаево-Черкесской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
66	Отделение – Национальный банк по Республике Северная Осетия – Алания Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
67	Отделение – Национальный банк по Чеченской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации
68	Волго-Вятское главное управление Центрального банка Российской Федерации
69	Отделение по Кировской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
70	Отделение по Пензенской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
71	Отделение по Самарской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
72	Отделение по Саратовской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
73	Отделение по Ульяновской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации

74	Отделение – Национальный банк по Республике Марий Эл Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
75	Отделение – Национальный банк по Республике Мордовия Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
76	Отделение – Национальный банк по Республике Татарстан Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
77	Отделение – Национальный банк по Удмуртской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
78	Отделение – Национальный банк по Чувашской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации
79	Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации
80	Отделение по Курганской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
81	Отделение по Оренбургской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
82	Отделение по Пермскому краю Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
83	Отделение по Тюменской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
84	Отделение по Челябинской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
85	Отделение – Национальный банк по Республике Башкортостан Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации
86	Сибирское главное управление Центрального банка Российской Федерации
87	Отделение по Алтайскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
88	Отделение по Забайкальскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
89	Отделение по Иркутской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
90	Отделение по Кемеровской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
91	Отделение по Красноярскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации

92	Отделение по Омской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
93	Отделение по Томской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
94	Отделение – Национальный банк по Республике Алтай Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
95	Отделение – Национальный банк по Республике Бурятия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
96	Отделение – Национальный банк по Республике Тыва Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
97	Отделение – Национальный банк по Республике Хакасия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации
98	Дальневосточное главное управление Центрального банка Российской Федерации
99	Отделение по Амурской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
100	Отделение по Еврейской автономной области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
101	Отделение по Камчатскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
102	Отделение по Магаданской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
103	Отделение по Сахалинской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
104	Отделение по Хабаровскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
105	Отделение по Чукотскому автономному округу Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации
106	Отделение – Национальный банк по Республике Саха (Якутия) Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации

Приложение 3
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Перечень источников доходов федерального бюджета, закрепленных за администраторами

№ п/п	Код классификации доходов федерального бюджета	Наименование кода классификации доходов федерального бюджета	Наименование источника доходов федерального бюджета	Правовое основание по источнику доходов федерального бюджета
1	2	3	4	5
Раздел 1. Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций				
1.1	99910807010010000110	Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия	Государственная пошлина, уплачиваемая: при государственной регистрации кредитной организации или изменений, вносимых в устав кредитной организации; при государственной регистрации НПФ; при государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы НПФ; при государственной регистрации ликвидации НПФ, за исключением случаев, когда ликвидация производится в порядке применения процедуры банкротства	Подпункты 1, 3 и 8 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; статья 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»; статья 5 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах»; часть 9 статьи 23 Федерального закона от 28 декабря 2013 года № 422-ФЗ «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании

				и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений»; Инструкция Банка России № 135-И; Инструкция Банка России № 187-И
1.2	999108070500100000110	Государственная пошлина за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами и с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг	Государственная пошлина, уплачиваемая: за совершение уполномоченным органом действий, связанных с регистрацией пенсионных и страховых правил НПФ: за регистрацию пенсионных и страховых правил НПФ; за регистрацию изменений, вносимых в пенсионные и страховые правила НПФ; за совершение регистрационных действий, связанных с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг: за регистрацию изменений, вносимых в правила осуществления клиринговой деятельности; за регистрацию регламента СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных НПФ, осуществляющим деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, или регламента СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных Пенсионным фондом Российской Федерации частным управляющим компаниям и государственной управляющей компании; за регистрацию изменений, вносимых в регламент СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных НПФ,	Подпункты 54, 57, 57.1 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; Федеральный закон «О негосударственных пенсионных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»; Федеральный закон «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»; Указание Банка России № 4085-У; Указание Банка России № 4812-У

			<p>осуществляющим деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, или в регламент СД, обслуживающего средства пенсионных накоплений, переданных Пенсионным фондом Российской Федерации частным управляющим компаниям и государственной управляющей компании;</p> <p>за совершение регистрационных действий, связанных с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов (за исключением регистрации спецификации договоров, являющихся производными финансовыми инструментами):</p> <ul style="list-style-type: none"> за рассмотрение заявления о регистрации изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов; за регистрацию изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов 	
1.3	99910807081010000110	<p>Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации, зачисляемая в федеральный бюджет</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая:</p> <ul style="list-style-type: none"> за предоставление: <ul style="list-style-type: none"> лицензии на осуществление банковских операций кредитной организации, созданной путем учреждения или реорганизации; лицензии биржи, лицензии на осуществление клиринговой деятельности, в том числе за регистрацию документов при выдаче лицензии, лицензии торговой системы; лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, ПИФ и НПФ, лицензии на осуществление деятельности СД инвестиционных фондов, ПИФ и НПФ; лицензии на осуществление иных видов деятельности (профессиональной деятельности) на рынке ценных бумаг; за выдачу дубликата аттестата, свидетельства 	<p>Подпункты 58, 72, 92 и 93 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;</p> <p>Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статьи 7¹ и 34 Федерального закона «О негосударственных пенсионных фондах», Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; Федеральный закон «Об организованных торгах»; Федеральный закон</p>

			<p>либо иного документа, подтверждающего уровень квалификации, в связи с его утерей (например, за выдачу дубликата квалификационного аттестата);</p> <p>за предоставление лицензии:</p> <ul style="list-style-type: none"> на осуществление репозитарной деятельности; на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию; на осуществление страховой деятельности субъектов страхового дела; на осуществление деятельности акционерного инвестиционного фонда; за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензии, в связи с внесением дополнений в сведения об оказываемых услугах в составе лицензируемого вида деятельности; за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензии, и (или) приложения к такому документу в других случаях; за предоставление (выдачу) дубликата лицензии 	<p>«О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;</p> <p>Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;</p> <p>Инструкция Банка России № 135-И;</p> <p>Инструкция Банка России № 187-И;</p> <p>Инструкция Банка России № 190-И;</p> <p>Инструкция Банка России № 192-И;</p> <p>Инструкция Банка России № 170-И;</p> <p>Инструкция Банка России № 173-И;</p> <p>Указание Банка России № 4993-У;</p> <p>Указание Банка России № 4963-У</p>
1.4	99910807200010000110	<p>Прочие государственные пошлины за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий</p>	<p>Государственная пошлина, уплачиваемая в следующих случаях:</p> <p>За внесение сведений:</p> <ul style="list-style-type: none"> о некоммерческой организации в единый реестр СРО в сфере финансового рынка, в государственный реестр СРО актуариев; о юридическом лице в государственный реестр МФО. <p>За выдачу дубликата свидетельства о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр МФО взамен утраченного или пришедшего в негодность.</p>	<p>Подпункты 4, 4.1, 4.2, 5 и 74 пункта 1 статьи 333³³ Налогового кодекса Российской Федерации;</p> <p>Федеральный закон «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях»;</p> <p>Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»;</p> <p>Федеральный закон</p>

			<p>За аккредитацию организаций, осуществляющих аттестацию физических лиц в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в форме приема квалификационных экзаменов и выдачи квалификационных аттестатов.</p> <p>За аккредитацию представителей иностранных кредитных организаций на территории Российской Федерации</p>	<p>«Об актуарной деятельности в Российской Федерации»; Федеральный закон «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка»; Указание Банка России № 3627-У; Указание Банка России № 3984-У</p>
1.5	99911607090010000140	<p>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представленные информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней</p>	<p>Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (за нарушение требований статьи 35 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» о создании на территории иностранного государства дочерних организаций и (или) филиалов кредитных организаций после получения разрешения Банка России); Инструкция Банка России № 188-И</p>
1.6	99911610121010001140	<p>Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)</p>	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (за нарушение требований статьи 35 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» о создании на территории иностранного государства дочерних организаций и (или) филиалов</p>

			кредитных организаций после получения разрешения Банка России); Инструкция Банка России № 188-И
раздел 2. Департамент надзора за системно значимыми кредитными организациями			
2.1	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	<p>Денежные взыскания (штрафы) уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <p>осуществление юридическим лицом банковских операций без лицензии, если получение такой лицензии является обязательным;</p> <p>нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, непредставление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней</p> <p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <p>неисполнение требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации в части открытия в кредитной организации банковского счета и аккредитива, заключения договора банковского вклада (депозита) хозяйственным обществом и федеральным унитарным предприятием, имеющим стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, открытия банковского и иного счета в кредитной организации, заключения договора банковского вклада (депозита) государственной корпорацией,</p>
2.2	99911601151019000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	<p>Части 1–3 статьи 15.27, часть 1 статьи 15.39, статьи 15.40 и 15.40.1 КоАП</p>

			<p>государственной компанией и публично-правовой компанией, заключения договора банковского вклада (депозита) с Федеральным казначейством, государственными внебюджетными фондами (территориальными фондами обязательного медицинского страхования);</p> <p>совершение уполномоченным банком операций, проведение которых не допускается в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа;</p> <p>неисполнение уполномоченным банком установленных законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа обязанностей при осуществлении банковского сопровождения сопровождаемой сделки</p>	
2.3	99911610121010001140	<p>Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)</p>	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», части 1–3</p> <p>статьи 15.27, статьи 15.27.2 и 15.36 (за исключением административных правонарушений, совершенных кредитной организацией), часть 1 статьи 15.39, статьи 15.40, 15.40.1, 17.7, 17.9 и 19.6 КоАП;</p> <p>Инструкция Банка России № 188-И</p>
Раздел 3. Департамент финансового мониторинга и валютного контроля				
3.1	99911601151019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за неисполнение требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма</p>	<p>Части 1–3 статьи 15.27 КоАП</p>

		в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)		
3.2	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации	Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», Инструкция Банка России № 188-И
3.3	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; части 1–3 статьи 15.27, статьи 15.27.2, часть 1 статьи 15.39, статьи 17.7, 17.9 и 19.6 КоАП; Инструкция Банка России № 188-И
Раздел 4. Департамент корпоративных отношений				
4.1	99910807040010000110	Государственная пошлина за совершение уполномоченным органом действий, связанных с государственной регистрацией выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг	Государственная пошлина, уплачиваемая при государственной регистрации выпусков ценных бумаг в случаях, когда документы представляются непосредственно в центральный аппарат Банка России. Государственная пошлина, уплачиваемая за государственную регистрацию выпуска	Подпункт 53 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статья 4 Федерального

		<p>(дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых путем подписки; за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых иными способами, за исключением подписки; за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, за исключением случая регистрации такого отчета одновременно с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг; за регистрацию проспекта ценных бумаг (в случае если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг не сопровождалась регистрацией их проспекта); за государственную регистрацию выпуска российских депозитарных расписок, выпуска (дополнительного выпуска) опционов эмитента; за государственную регистрацию проспекта российских депозитарных расписок, опционов эмитента (в случае если государственная регистрация выпуска российских депозитарных расписок, выпуска (дополнительного выпуска) опционов эмитента не сопровождалась регистрацией их проспекта); за государственную регистрацию изменений, вносимых в решение о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг и (или) в их проспект; за предварительное рассмотрение документов, необходимых для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг; за регистрацию основной части проспекта ценных бумаг</p>	<p>закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; приказ ФСФР России № 12-10/пз-н, Инструкция Банка России № 148-И; Положение Банка России № 428-П; Положение Банка России № 439-П; Указание Банка России № 3681-У; Указание Банка России № 4476-У; Указание Банка России № 4848-У</p>
--	--	--	--

4.2	99910807050010000110	Государственная пошлина за совершение регистрационных действий, связанных с паевыми инвестиционными фондами и с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг	Государственная пошлина, уплачиваемая: за совершение регистрационных действий, связанных с ПИФ: за регистрацию правил доверительного управления ПИФ; за регистрацию изменений, вносимых в правила доверительного управления ПИФ; за совершение регистрационных действий, связанных с осуществлением деятельности по проведению организованных торгов в части регистрации спецификации договоров, являющихся производными финансовыми инструментами: за рассмотрение заявления о регистрации изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов; за регистрацию изменений и дополнений, вносимых в документы организаторов торгов	Подпункты 54, 57.1 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «Об инвестиционных фондах»; пункт 7 части 1 статьи 27 Федерального закона «Об организованных торгах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726); Указание Банка России № 4085-У
4.3	99910807060010000110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с выдачей разрешений на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов за пределами территории Российской Федерации	Государственная пошлина, уплачиваемая за выдачу разрешения на размещение и (или) обращение эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов	Подпункт 55 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; Положение Банка России № 436-П
4.4	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Часть 1 статьи 13.25 КоАП

		за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)		
4.5	99911601141019000140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <ul style="list-style-type: none"> нарушение законодательства об организованных торгах; непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем 	Часть 9 статьи 14.24, статья 14.36 КоАП
4.6	99911601151019000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <ul style="list-style-type: none"> недобросовестную эмиссию ценных бумаг; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами; нарушение ведения реестра владельцев ценных бумаг; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; нарушение правил приобретения более 30 процентов акций открытого акционерного общества 	Статья 15.17, части 1–3 статьи 15.19, статья 15.20, часть 2 статьи 15.22, части 1–10 статьи 15.23.1, статья 15.28 КоАП

4.7	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	<p>Часть 9 статьи 19.5 КоАП</p>
4.8	99911601191019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	<p>Статья 19.7.3 КоАП</p>
4.9	99911610121010001140	<p>Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный</p>	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Часть 1 статьи 13.25, часть 9 статьи 14.24, статьи 14.36, 15.17, части 1–3 статьи 15.19, статья 15.20, часть 2 статьи 15.22, части 1–11</p>

		бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)		статьи 15.23.1, статьи 15.28, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7 и 19.7.3 КоАП
Раздел 5. Департамент страхового рынка				
5.1	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Часть 3 статьи 13.25 КоАП
5.2	99911601141010001140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)	Части 1–3 статьи 14.1 КоАП

5.3	99911601141010401140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств	Часть 1 статьи 14.4.1 КоАП
5.4	99911601141019000140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем	Статья 14.36 КоАП
5.5	99911601151019000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за необоснованный отказ от заключения публичного договора страхования либо навязывание дополнительных услуг при заключении договора обязательного страхования	Статья 15.34.1 КоАП

	<p>(за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>		
<p>5.6 99911601191010005140</p>	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	<p>Часть 9 статьи 19.5 КоАП</p>
<p>5.7 99911601191019000140</p>	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов,</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	<p>Статья 19.7.3 КоАП</p>

5.8	99911610121010001140	должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Часть 3 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, часть 1 статьи 14.4.1, статьи 14.36, 15.34.1, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП
Раздел 6. Департамент коллективных инвестиций и доверительного управления					
6.1	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности или без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)	Часть 1 статьи 13.25 КоАП
6.2	99911601141010001140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности			

	саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))		
6.3	99911601141019000140 Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем	Статья 14.36 КоАП
6.4	99911601151019000140 Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся	Статьи 15.19, 15.20, части 1–10 статьи 15.23.1, статьи 15.29 и 15.31 КоАП

6.5	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов; незаконное использование слов «инвестиционный фонд» либо образованных на их основе словосочетаний</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП
			<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	

6.6	999116011910190000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
6.7	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Часть 1 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, статьи 14.36, 15.19, 15.20, часть 11 статьи 15.23.1, статьи 15.29, 15.31, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП
Раздел 7. Департамент рынка ценных бумаг и товарного рынка				
7.1	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Часть 1 статьи 13.25 КоАП

7.2	99911601141010001140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)	Части 1–3 статьи 14.1 КоАП
7.3	99911601141019000140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение законодательства об организованных торгах; непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем	Части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статья 14.36 КоАП
7.4	99911601151019000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав,	Статьи 15.18–15.20, 15.22, части 1–10 статьи 15.23.1, статьи 15.24.1, 15.29 КоАП

		<p>пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>удостоверенных ценными бумагами; нарушение ведения реестра владельцев ценных бумаг; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; незаконные выдачу либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства; нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов</p>	
7.5	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

		(постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)		
7.6	99911601191019000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
7.7	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Часть 1 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.36, 15.18–15.20, 15.22, части 1–11 статьи 15.23.1, статьи 15.24.1, 15.29, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП
Раздел 8. Департамент микрофинансового рынка				
8.1	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации,	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Часть 4 статьи 13.25 КоАП

		<p>налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)</p>		
8.2	99911601141019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем</p>	<p>Статья 14.36 КоАП</p>
8.3	99911601151019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение законодательства Российской Федерации о микрофинансовой деятельности; нарушение ломбардом законодательства Российской Федерации (за исключением ограничения времени работы); нарушение законодательства Российской Федерации о кредитной кооперации и законодательства о сельскохозяйственной кооперации</p>	<p>Части 2–5 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, части 1–5 статьи 15.38 КоАП</p>

8.4	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП
8.5	99911601191019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	Статья 19.7.3 КоАП
8.6	99911610121010001140	<p>Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года,</p>	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Часть 4 статьи 13.25, статья 14.36, части 2–5 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением)</p>

		подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)		ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, части 1–5 статьи 15.38, статьи 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7 и 19.7.3 КоАП
Раздел 9. Департамент противодействия недобросовестным практикам				
9.1	999116011510190000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: <ul style="list-style-type: none"> неправомерное использование инсайдерской информации; нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов; манипулирование рынком; нарушение требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком 	Статья 15.21, часть 9 статьи 15.29, статьи 15.30, 15.35 КоАП
9.2	99911601191010005140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

		судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственной надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)	в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль	
9.3	99911601191019000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
9.4	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статья 15.21, часть 9 статьи 15.29, статьи 15.30, 15.35, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7 и 19.7.3 КоАП

Раздел 10. Служба по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг и ее территориальные подразделения		
10.1	99911601051010053140	<p>Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю)</p>
		<p>Денежные взыскания (штрафы) за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю</p>
10.2	99911601051019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>
		<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: неисполнение обязанности по проведению проверки и (или) исправлению недостоверной информации, содержащейся в кредитной истории (кредитном отчете); непредоставление кредитного отчета</p>
10.3	99911601131010025140	<p>Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований</p>
		<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований и хранения документов и информации, содержащейся в информационных системах</p>
		<p>Части 1, 3 и 4 статьи 13.25 КоАП</p>

		законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	
10.4	99911601141010001140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))	Части 1–3 статьи 14.1 КоАП
10.5	99911601141010401140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств)	Часть 1 статьи 14.4.1 КоАП

10.6	999116011410190000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение законодательства об организованных торгах; незаконное получение или представление кредитного отчета; нарушение установленного порядка сбора, хранения, защиты и обработки сведений, составляющих кредитную историю; непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем</p>	<p>Части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.29, 14.30 и 14.36 КоАП</p>
10.7	999116011510190000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами; нарушение ведения реестра владельцев ценных бумаг; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; незаконные выдачу либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства; нарушение законодательства Российской Федерации о микрофинансовой деятельности; нарушение ломбардом законодательства Российской Федерации (за исключением</p>	<p>Статьи 15.18–15.20, 15.22, части 1–10 статьи 15.23.1, 15.24.1, части 2, 4, 5 и 6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, 15.28, 15.29, 15.31, 15.34.1, части 3–6 статьи 15.38 КоАП</p>

		<p>ограничения времени работы); неисполнение обязанности по подтверждению и представлению исправленных сведений, содержащихся в основной части кредитной истории, в бюро кредитных историй; неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, имеющими вступившее в силу и не исполненное в течение 10 дней решение суда о взыскании с должника денежных сумм в связи с неисполнением им обязанности по внесению платы за жилое помещение, коммунальные услуги и услуги связи, по передаче в бюро кредитных историй информации об исполнении решения суда; неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, являющимися займодавцами по договорам займа (за исключением кредитных организаций, микрофинансовых организаций и кредитных кооперативов), представлять в бюро кредитных историй информацию о погашении займов; нарушение правил приобретения более 30 процентов акций открытого акционерного общества; нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных</p>	
--	--	---	--

10.8	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов; незаконное использование слов «инвестиционный фонд» либо образованных на их основе словосочетаний; необоснованный отказ от заключения публичного договора страхования либо навязывание дополнительных услуг при заключении договора обязательного страхования; нарушение законодательства Российской Федерации о кредитной кооперации и законодательства о сельскохозяйственной кооперации</p>	<p>Часть 9 статьи 19.5 КоАП</p>
			<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	

10.9	999116011910190000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
10.10	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней	Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
10.11	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статьи 5.53–5.55, части 1, 3, 4 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, часть 1 статьи 14.4.1, части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.29, 14.30, 14.36, 15.18–15.20, 15.22, части 1–11 статьи 15.23.1, статья 15.24.1, части 2, 4–6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, 15.28, 15.29, 15.31, 15.34.1, часть 3–6 статьи 15.38, статьи 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП

Раздел 11. Департамент национальной платежной системы				
11.1	999116070900100001140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <p>нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, не соответствующей информации, представленной или недостоверной информации, проведение обязательного аудита, нераскрытые информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней;</p> <p>приостановление (прекращение) в одностороннем порядке оказания услуг платежной инфраструктуры участнику (участникам) платежной системы и его (их) клиентам;</p> <p>невнесение либо внесение не в полном размере обеспечительного взноса;</p> <p>приостановление (прекращение) оператором услуг информационного обмена в одностороннем порядке оказания услуг информационного обмена кредитной организации и ее клиентам</p>	<p>Статьи 74, 82⁴, 82⁵ и 82⁶ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;</p> <p>Инструкция Банка России № 188-И;</p> <p>Указание Банка России № 3294-У</p>
11.2	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Статьи 74, 82⁴ и 82⁵ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;</p> <p>Инструкция Банка России № 188-И;</p> <p>Указание Банка России № 3294-У</p>
Раздел 12. Служба текущего банковского надзора				
12.1	999116070900100001140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление</p>	<p>Части 1 и 3 статьи 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;</p>

	государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней	Инструкция Банка России № 188-И
12.2	Доходы от денежных взносов (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взносов (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статья 13 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»; статьи 38 и 74 Федерального закона № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; статья 15.27.2, часть 1 статьи 15.39, статьи 15.40, 15.40.1, 17.7, 17.9 и 19.6 КоАП; Положение Банка России № 507-П; Инструкция Банка России № 188-И
Раздел 13. Департамент стратегического развития финансового рынка			
13.1	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, осуществляющие государственное управление, налагаемые на должностных лиц, осуществляющих государственный надзор (контроль), органы (должностных лиц), осуществляющих муниципальный контроль	Денежные взимания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

		с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)		
13.2	99911601191019000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
13.3	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Части 1 и 9 статьи 19.5, статья 19.7.3 КоАП
Раздел 14. Департамент обработки отчетности				
14.1	99911601051019000140	Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредоставление кредитного отчета	Статья 5.55 КоАП

14.2	999116011410190000140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение установленного порядка сбора, хранения, защиты и обработки сведений, составляющих кредитную историю	Статья 14.30 КоАП
14.3	999116011510190000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов	Часть 2 статьи 15.29 КоАП
14.4	999116011910100005140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов,	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

		<p>должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственной надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	
14.5	99911601191019000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	<p>Статья 19.7.3 КоАП</p>
14.6	99911607090010000140	<p>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, непредставление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней</p>	<p>Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И</p>

14.7	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статьи 5.55, 14.30, часть 2 статьи 15.29, статьи 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 КоАП; статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
Раздел 15. Департамент финансовой стабильности				
15.1	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней	Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
15.2	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	Часть 1 статьи 13.25 КоАП

15.3	99911601141010001140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)	Части 1–3 статьи 14.1 КоАП
15.4	99911601141019000140	Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем	Статья 14.36 КоАП
15.5	99911601151019000140	Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: недобросовестную эмиссию ценных бумаг; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами;	Статья 15.17, части 1, 2 и 4 статьи 15.19, статьи 15.20, части 1–10 статьи 15.23.1, статьи 15.24.1, 15.28, части 1, 9, 11 и 12 статьи 15.29 КоАП

		<p>пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; незаконные выдачу либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства;</p> <p>нарушение правил приобретения более 30 процентов акций открытого акционерного общества;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов</p>	
15.6	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

	<p>(постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>		
15.7	<p>99911601191019000140</p> <p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России</p>	<p>Статья 19.7.3 КоАП</p>
15.8	<p>99911610121010001140</p> <p>Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)</p>	<p>Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года</p>	<p>Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; часть 1 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, статьи 14.36, 15.17, части 1, 2 и 4 статьи 15.19, статья 15.20, части 1–11 статьи 15.23.1, статьи 15.24.1, 15.27.2, 15.28, части 1, 9, 11 и 12 статьи 15.29, статьи 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП; Инструкция Банка России № 188-И</p>

Раздел 16. Центр по обработке отчетности кредитных организаций в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу и Центр по обработке отчетности в Отделении по Тверской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу			
16.1	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней
16.2	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года
Раздел 17. Западный центр допуска финансовых организаций и Восточный центр допуска финансовых организаций			
Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций			
17.1	99911607090010000140	Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, представление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней
			Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
			Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
			Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И

17.2	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статья 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Инструкция Банка России № 188-И
Раздел 18. Территориальные учреждения Центрального банка Российской Федерации				
18.1	99910807010010000110	Государственную пошлину за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия	Государственная пошлина, уплачиваемая при государственной регистрации кредитной организации	Подпункт 3 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; статья 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»
18.2	99910807040010000110	Государственную пошлину за совершение уполномоченным органом действий, связанных с государственной регистрацией выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг	Государственная пошлина, уплачиваемая при государственной регистрации ценных бумаг, за исключением случаев, когда документы представляются непосредственно в центральный аппарат Банка России для принятия решения о государственной регистрации. Государственная пошлина, уплачиваемая: за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых путем подписки; за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых иными способами, за исключением подписки; за государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска)	Подпункт 53 пункта 1 статьи 333 ³³ Налогового кодекса Российской Федерации; Федеральный закон «О рынке ценных бумаг»; статья 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»

			<p>эмиссионных ценных бумаг, за исключением случая регистрации такого отчета одновременно с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;</p> <p>за регистрацию проспекта ценных бумаг (в случае если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг не сопровождалась регистрацией их проспекта);</p> <p>за государственную регистрацию изменений, вносимых в решение о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг и (или) в их проспект;</p> <p>за предварительное рассмотрение документов, необходимых для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;</p> <p>за регистрацию основной части проспекта ценных бумаг</p>	<p>эмиссионных ценных бумаг, за исключением случая регистрации такого отчета одновременно с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;</p> <p>за регистрацию проспекта ценных бумаг (в случае если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг не сопровождалась регистрацией их проспекта);</p> <p>за государственную регистрацию изменений, вносимых в решение о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг и (или) в их проспект;</p> <p>за предварительное рассмотрение документов, необходимых для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;</p> <p>за регистрацию основной части проспекта ценных бумаг</p>	<p>Статьи 38 и 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; Положение Банка России № 507-П; Инструкция Банка России № 188-И</p>
18.3	99911607090010000140	<p>Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед федеральным государственным органом, федеральным казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, государственной корпорацией</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за:</p> <p>нарушение обязательных резервных требований;</p> <p>нарушение кредитной организацией федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России, непредставление информации, представление неполной или недостоверной информации, непроведение обязательного аудита, нераскрытие информации о своей деятельности и аудиторского заключения по ней</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы) за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю</p>	<p>Статья 5.53 КоАП</p>
18.4	99911601051010053140	<p>Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях,</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы) за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы) за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю</p>	<p>Статья 5.53 КоАП</p>

18.5	99911601051019000140	за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за незаконные действия по получению и (или) распространению информации, составляющей кредитную историю)	
18.6	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Статьи 5.54–5.55 КоАП
18.6	99911601131010025140	Административные штрафы, установленные главой 13 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области связи и информации, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах)	Части 1, 3 и 4 статьи 13.25 КоАП
		Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: неисполнение обязанности по проведению проверки и (или) исправлению недостоверной информации, содержащейся в кредитной истории (кредитном отчете); непредоставление кредитного отчета	
		Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства о хранении документов и информации, содержащейся в информационных системах	

18.7	99911601141010001140	<p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии))</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за осуществление предпринимательской деятельности или без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии)</p>	Части 1–3 статьи 14.1 КоАП
18.8	99911601141010401140	<p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за нарушение требований законодательства в области технического осмотра транспортных средств</p>	Часть 1 статьи 14.4.1 КоАП

18.9	999116011410190000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: нарушение законодательства об организованных торгах; незаконное получение или предоставление кредитного отчета; нарушение установленного порядка сбора, хранения, защиты и обработки сведений, составляющих кредитную историю; непредставление или несвоевременное представление документов о споре, связанном с созданием юридического лица, управлением им или участием в нем</p>	<p>Части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.29, 14.30 и 14.36 КоАП</p>
18.10	999116011510190000140	<p>Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за: недобросовестную эмиссию ценных бумаг; незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами; нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на финансовых рынках; воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами; нарушение ведения реестра владельцев ценных бумаг; нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов; незаконные выдачу либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства; нарушение законодательства Российской Федерации о микрофинансовой деятельности; нарушение ломбардом законодательства</p>	<p>Статьи 15.17–15.20, 15.22, части 1–10 статьи 15.23.1, статья 15.24.1, части 2–6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, части 1–3 статьи 15.27, статьи 15.28, 15.29, 15.31, 15.34.1, 15.35, 15.38, части 1, 3 и 5 статьи 15.39, статьи 15.40 и 15.40.1 КоАП</p>

			<p>Российской Федерации (за исключением ограничения времени работы);</p> <p>неисполнение обязанности по подтверждению и представлению исправленных сведений, содержащихся в основной части кредитной истории, в бюро кредитных историй;</p> <p>неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, имеющими вступившее в силу и не исполненное в течение 10 дней решение суда о взыскании с должника денежных сумм в связи с неисполнением им обязанности по внесению платы за жилое помещение, коммунальные услуги и услуги связи, по передаче в бюро кредитных историй информации об исполнении решения суда;</p> <p>неисполнение или несвоевременное исполнение обязанности источниками формирования кредитных историй – организациями, являющимися заемщиками по договорам займа (за исключением кредитных организаций, микрофинансовых организаций и кредитных кооперативов), представлять в бюро кредитных историй информацию о погашении займов;</p> <p>неисполнение требований законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;</p> <p>нарушение правил приобретения более 30 процентов акций открытого акционерного общества;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации, касающихся деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, репозитария, клиринговых организаций, лиц, осуществляющих функции</p>
--	--	--	--

		<p>центрального контрагента, акционерных инвестиционных фондов, государственных пенсионных фондов, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов или негосударственных пенсионных фондов;</p> <p>незаконное использование слов «инвестиционный фонд» либо образованных на их основе словосочетаний;</p> <p>необоснованный отказ от заключения публичного договора страхования либо навязывание дополнительных услуг при заключении договора обязательного страхования;</p> <p>нарушение требований законодательства о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;</p> <p>нарушение законодательства Российской Федерации о кредитной кооперации и законодательства о сельскохозяйственной кооперации;</p> <p>нарушение требований законодательства Российской Федерации в части открытия в кредитной организации банковского счета и аккредитива, заключения договора банковского вклада (депозита) хозяйственным обществом и федеральным унитарным предприятием, имеющим стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, открытия банковского и иного счета в кредитной организации, заключения договора банковского вклада (депозита) государственной корпорацией, государственной компанией и публично-правовой компанией, заключения договора банковского</p>	
--	--	--	--

			<p>вклада (депозита) с Федеральным казначейством, государственными внебюджетными фондами (территориальными фондами обязательного медицинского страхования);</p> <p>совершение уполномоченным банком операций, проведение которых не допускается в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа;</p> <p>неисполнение уполномоченным банком установленных законодательством Российской Федерации в сфере государственного оборонного заказа обязанностей при осуществлении банковского сопровождения сопровождаемой сделки</p>	
18.11	99911601191010005140	<p>Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (штрафы за невыполнение в срок законного предписания (постановления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль)</p>	<p>Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), организации, уполномоченной в соответствии с федеральными законами на осуществление государственного надзора (должностного лица), органа (должностного лица), осуществляющего муниципальный контроль</p>	Часть 9 статьи 19.5 КоАП

18.12	99911601191019000140	Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, учреждений, Центрального банка Российской Федерации (иные штрафы)	Денежные взыскания (штрафы), уплачиваемые (взыскиваемые) за непредставление информации в Банк России	Статья 19.7.3 КоАП
18.13	99911610121010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование Федерального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Статья 13 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»; статьи 38 и 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»; статья 5.53–5.55, части 1, 3 и 4 статьи 13.25, части 1–3 статьи 14.1, часть 1 статьи 14.4.1, части 1–5 и 7–9 статьи 14.24, статьи 14.25.1, 14.29, 14.30, 14.36, 15.17–15.20, 15.22, части 1–11 статьи 15.23.1, статья 15.24.1, части 2–6 статьи 15.26.1, часть 1 статьи 15.26.2 (за исключением ограничения времени работы), часть 2 статьи 15.26.2, статьи 15.26.3–15.26.5, части 1–3 статьи 15.27, статьи 15.27.2, 15.28, 15.29, 15.31, 15.34.1, 15.35, 15.36 (за исключением)

				<p>административных правонарушений, совершенных кредитной организацией), части 1–6 статьи 15.38, части 1, 3 и 5 статьи 15.39, статьи 15.40, 15.40.1, 17.7, 17.9, часть 1 статьи 19.4, части 1 и 9 статьи 19.5, статьи 19.6, 19.7, 19.7.3 и 19.20 КоАП;</p> <p>Положение Банка России № 507-П; Инструкция Банка России № 188-И</p>
--	--	--	--	---

Приложение 4

к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
 «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Перечень территориальных учреждений Центрального банка Российской Федерации, территориальных подразделений Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг, осуществляющих бюджетные полномочия главных администраторов (администраторов) доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов

№ п/п	Полное наименование территориального органа, подразделения, казенного учреждения	Наименование субъекта Российской Федерации, муниципального образования
1	2	3
1	Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва	Город Москва Центрального федерального округа
2	Отделение по Белгородской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу	Городской округ город Белгород Белгородской области Центрального федерального округа
3	Отделение по Брянской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу	Городской округ город Брянск Брянской области Центрального федерального округа
4	Отделение по Владимирской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу	Городской округ город Владимир Владимирской области Центрального федерального округа

16	Отделение по Тульской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу	Городской округ город Тула Тульской области Центрального федерального округа
17	Отделение по Ярославской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу	Городской округ город Ярославль Ярославской области Центрального федерального округа
18	Северо-Западное главное управление Центрального банка Российской Федерации	Город Санкт-Петербург Северо-Западного федерального округа
19	Отделение по Архангельской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Архангельск Архангельской области Северо-Западного федерального округа
20	Отделение по Вологодской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Вологда Вологодской области Северо-Западного федерального округа
21	Отделение по Калининградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Калининград Калининградской области Северо-Западного федерального округа
22	Отделение по Ленинградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Сосновоборский Ленинградской области Северо-Западного федерального округа
23	Отделение по Мурманской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Мурманск Мурманской области Северо-Западного федерального округа
24	Отделение по Новгородской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Великий Новгород Новгородской области Северо-Западного федерального округа
25	Отделение по Псковской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Псков Псковской области Северо-Западного федерального округа
26	Отделение – Национальный банк по Республике Карелия Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Петрозаводский Республика Карелия Северо-Западного федерального округа
27	Отделение – Национальный банк по Республике Коми Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Сыктывкар Республика Коми Северо-Западного федерального округа
28	Южное главное управление Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Краснодар Краснодарского края Южного федерального округа
29	Отделение по Астраханской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Астрахань Астраханской области Южного федерального округа

30	Отделение по Волгоградской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город-герой Волгоград Волгоградской области Южного федерального округа
31	Отделение по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Ростов-на-Дону Ростовской области Южного федерального округа
32	Отделение по Ставропольскому краю Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Ставрополь Ставропольского края Северо-Кавказского федерального округа
33	Отделение по Республике Крым Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Симферополь Республики Крым Южного федерального округа
34	Отделение по г. Севастополь Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Город федерального значения Севастополь Южного федерального округа
35	Отделение – Национальный банк по Республике Адыгея Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Майкоп Республики Адыгея Южного федерального округа
36	Отделение – Национальный банк по Республике Дагестан Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Махачкала Республики Дагестан Северо-Кавказского федерального округа
37	Отделение – Национальный банк по Республике Ингушетия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Магас Республики Ингушетия Северо-Кавказского федерального округа
38	Отделение – Национальный банк по Кабардино-Балкарской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Нальчик Кабардино-Балкарской Республики Северо-Кавказского федерального округа
39	Отделение – Национальный банк по Республике Калмыкия Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Элиста Республики Калмыкия Южного федерального округа
40	Отделение – Национальный банк по Карачаево-Черкесской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Черкесский Карачаево-Черкесской Республики Северо-Кавказского федерального округа
41	Отделение – Национальный банк по Республике Северная Осетия – Алания Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Владикавказ Республики Северная Осетия – Алания Северо-Кавказского федерального округа
42	Отделение – Национальный банк по Чеченской Республике Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Грозный Чеченской Республики Северо-Кавказского федерального округа
43	Волго-Вятское главное управление Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Нижний Новгород Новгородской области Приволжского федерального округа

44	Отделение по Кировской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Киров Кировской области Приволжского федерального округа
45	Отделение по Пензенской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Пенза Пензенской области Приволжского федерального округа
46	Отделение по Самарской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Самара Самарской области Приволжского федерального округа
47	Отделение по Саратовской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Саратов Саратовской области Приволжского федерального округа
48	Отделение по Ульяновской области Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Ульяновск Ульяновской области Приволжского федерального округа
49	Отделение – Национальный банк по Республике Марий Эл Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Йошкар-Ола Республики Марий Эл Приволжского федерального округа
50	Отделение – Национальный банк по Республике Мордовия Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Саранск Республики Мордовия Приволжского федерального округа
51	Отделение – Национальный банк по Республике Татарстан Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Казань Республики Татарстан (Татарстана) Приволжского федерального округа
52	Отделение – Национальный банк по Удмуртской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Ижевск Удмуртской Республики Приволжского федерального округа
53	Отделение – Национальный банк по Чувашской Республике Волго-Вятского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Чебоксары Чувашской Республики – Чувашии Приволжского федерального округа
54	Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Екатеринбург Свердловской области Уральского федерального округа
55	Отделение по Курганской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Курган Курганской области Уральского федерального округа
56	Отделение по Оренбургской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Оренбург Оренбургской области Приволжского федерального округа

57	Отделение по Пермскому краю Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Пермский Пермского края Приволжского федерального округа
58	Отделение по Тюменской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Тюмень Тюменской области Уральского федерального округа Городской округ город Ханты-Мансийск Ханты-Мансийского автономного округа – Югры Уральского федерального округа Городской округ город Салехард Ямало-Ненецкого автономного округа Уральского федерального округа
59	Отделение по Челябинской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Челябинский Челябинской области Уральского федерального округа
60	Отделение – Национальный банк по Республике Башкортостан Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Уфа Республики Башкортостан Приволжского федерального округа
61	Сибирское главное управление Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Новосибирск Новосибирской области Сибирского федерального округа
62	Отделение по Алтайскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Барнаул Алтайского края Сибирского федерального округа
63	Отделение по Забайкальскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Чита Забайкальского края Сибирского федерального округа
64	Отделение по Иркутской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Иркутск Иркутской области Сибирского федерального округа
65	Отделение по Кемеровской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Кемеровский Кемеровской области Сибирского федерального округа
66	Отделение по Красноярскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Красноярск Красноярского края Сибирского федерального округа
67	Отделение по Омской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Омск Омской области Сибирского федерального округа
68	Отделение по Томской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Томск Томской области Сибирского федерального округа
69	Отделение – Национальный банк по Республике Алтай главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Горно-Алтайск Республики Алтай Сибирского федерального округа

70	Отделение – Национальный банк по Республике Бурятия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Улан-Удэ Республики Бурятия Сибирского федерального округа
71	Отделение – Национальный банк по Республике Тыва Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Кызыл Республики Тыва Сибирского федерального округа
72	Отделение – Национальный банк по Республике Хакасия Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Абакан Республики Хакасия Сибирского федерального округа
73	Дальневосточное главное управление Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Владивостокский Приморского края Дальневосточного федерального округа
74	Отделение по Амурской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Благовещенск Амурской области Дальневосточного федерального округа
75	Отделение по Еврейской автономной области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Биробиджан Еврейской автономной области Дальневосточного федерального округа
76	Отделение по Камчатскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Петропавловск-Камчатский Камчатского края Дальневосточного федерального округа
77	Отделение по Магаданской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Магадан Магаданской области Дальневосточного федерального округа
78	Отделение по Сахалинской области Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Южно-Сахалинск Сахалинской области Дальневосточного федерального округа
79	Отделение по Хабаровскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Хабаровск Хабаровского края Дальневосточного федерального округа
80	Отделение по Чукотскому автономному округу Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ Анадырь Чукотского автономного округа Дальневосточного федерального округа
81	Отделение – Национальный банк по Республике Саха (Якутия) Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации	Городской округ город Якутск Республики Саха (Якутия) Дальневосточного федерального округа
82	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Северо-Западном федеральном округе	Город Санкт-Петербург Северо-Западного федерального округа
83	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Южном федеральном округе	Городской округ город Ростов-на-Дону Ростовской области Южного федерального округа

84	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Приволжском федеральном округе	Городской округ город Нижний Новгород Новгородской области Приволжского федерального округа
85	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Уральском федеральном округе	Городской округ город Екатеринбург Свердловской области Уральского федерального округа
86	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Сибирском федеральном округе	Городской округ город Новосибирск Новосибирской области Сибирского федерального округа
87	Управление Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг в Дальневосточном федеральном округе	Городской округ Владивостокский Приморского края Дальневосточного федерального округа

Приложение 5
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Перечень источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации, закрепляемых за территориальными учреждениями Центрального банка Российской Федерации, территориальными подразделениями Службы по защите прав потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг, осуществляющими бюджетные полномочия главных администраторов (администраторов) доходов бюджетов субъектов Российской Федерации

Код классификации доходов бюджетов субъектов Российской Федерации	Наименование кода классификации доходов бюджетов субъектов Российской Федерации	Наименование источника доходов бюджетов субъектов Российской Федерации	Правовое основание по источнику доходов бюджетов субъектов Российской Федерации
99911610122010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование дорожного фонда субъекта Российской Федерации)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Часть 1 статьи 20.25 КоАП

Приложение 6
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

**Перечень источников доходов местных бюджетов, закрепляемых за территориальными учреждениями
Центрального банка Российской Федерации, территориальными подразделениями Службы по защите прав
потребителей и обеспечению доступности финансовых услуг, осуществляющими бюджетные полномочия
главных администраторов (администраторов) доходов местных бюджетов**

Код классификации доходов местных бюджетов	Наименование кода классификации доходов местных бюджетов	Наименование источника доходов местных бюджетов	Правовое основание по источнику доходов местных бюджетов
99911610123010001140	Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (за исключением доходов, направляемых на формирование муниципального дорожного фонда)	Поступления от денежных взысканий (штрафов), задолженность по которым образовалась до 1 января 2020 года	Часть 1 статьи 20.25 КоАП

Приложение 7
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Код формы документа по ОКУД
0430801

Карточка учета поступлений в бюджет по денежному взысканию (штрафу) № _____
за _____
(наименование денежного взыскания (штрафа))

Наименование плательщика _____
(полное фирменное, сокращенное фирменное наименование кредитной организации или иного юридического лица; для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии последнего), наименование должности (для должностных лиц кредитной организации или иного юридического лица), паспортные данные (серия, номер), номер телефона (при наличии информации))

ИНН _____ КПП _____

Номер счета плательщика (номер корреспондентского счета кредитной организации) _____

Адрес (место нахождения) _____

Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный ей Банком России (только для кредитных организаций)
БИК

Приложение 8

к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П «О порядке администрирования Центральным банком Российской Федерации поступлений в бюджетную систему Российской Федерации отдельных видов доходов»

Код формы документа по ОКУД
0430802

Карточка

учета уплаты в бюджет государственной пошлины № _____

за _____ (наименование вида государственной пошлины)

Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный ей Банком России (только для кредитных организаций)
БИК

Наименование плательщика

_____ (полное фирменное, сокращенное наименование кредитной организации или иного юридического лица; для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии последнего), паспортные данные (серия, номер), номер телефона (при наличии информации))

ИНН _____ КПП _____

Номер счета плательщика (номер корреспондентского счета кредитной организации) _____

Адрес (место нахождения) _____

сумма (руб., коп.)

Дата записи	КБК	Документ УФК				Результат (переплата, недоплата) (гр. 6 – гр. 10)	Заявление плательщика о возврате (1), зачете (2)				Заявка на возврат (1), решение о зачете (об отказе в зачете) (2)				Документ УФК, подтверждающий возврат государственной пошлины, процентов				Разница между поступлениями в бюджет и возвратами из бюджета (гр. 6 – гр. 25)	Примечание	Инициалы, фамилия ответственного исполнителя						
		вид документа	номер	дата	сумма		вид документа	номер	дата	сумма	отпуска о зачете (об отказе в зачете)	вид документа	номер	дата	сумма	номер расчетного (платежного) документа	дата	УФК									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Итого на первое число месяца, следующего за отчетным, нарастающим итогом с начала года		X	X	X		X	X		X	X		X	X	X		X	X	X		X	X	X	X	X	X		
Итого по процентам		X	X	X		X	X		X	X		X	X	X		X	X	X		X	X	X	X	X	X		

Приложение 9
к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов»

Приложение
к карточке учета поступлений в бюджет
по денежному взысканию (штрафу) № _____

Сведения о мероприятиях по взысканию задолженности по денежному взысканию (штрафу) в бюджет

№ п/п	Наименование мероприятия	Документ		Примечание
		дата	номер	
1	2	3	4	5
1	Направление обращения в суд о взыскании денежного взыскания (штрафа) в судебном порядке в случаях, предусмотренных статьями 38, 74, 82 ⁴ , 82 ⁵ и 82 ⁶ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»			
2	Направление второго экземпляра неисполненного постановления Банка России судебному приставу – исполнителю для исполнения в порядке, предусмотренном федеральным законодательством			
3	Составление протокола об административном правонарушении, предусмотренном частью 1 статьи 20.25 КоАП			
4	Направление мировому судье протокола об административном правонарушении, предусмотренном частью 1 статьи 20.25 КоАП			
5	Направление письма в подразделение ФССП России с запросом о ходе исполнительного производства, о представлении информации по возбужденным исполнительным производствам и мерам, принимаемым судебными приставами – исполнителями для осуществления взыскания с должников административных штрафов, по направленным постановлениям Банка России для исполнения судебным приставам – исполнителям			

1	2	3	4	5
6	<p>Отражение информации о ходе исполнительного производства (письмо подразделения ФССП России на запрос, содержащее сведения о ходе исполнительного производства; документы, вынесенные судебными приставами – исполнителями при осуществлении исполнительного производства (постановления о возбуждении исполнительного производства, об отказе в возбуждении исполнительного производства, о передаче исполнительного производства в другое подразделение ФССП России, о прекращении исполнительного производства, об окончании исполнительного производства; иные документы, предусмотренные законодательством Российской Федерации об исполнительном производстве)</p>			
7	<p>Направление письма в судебные органы в целях вынесения постановления о прекращении исполнения постановления судов в соответствии со статьей 31.7 КоАП (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2017, № 17, ст. 2450)</p>			
8	<p>Направление в управления ФНС России сведений для включения задолженности в реестр требований кредиторов</p>			
9	<p>Иные мероприятия, связанные с взысканием задолженности по денежному взысканию (штрафу) в бюджет</p>			

Приложение 10

к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
 «О порядке администрирования Центральным банком
 Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
 Российской Федерации отдельных видов доходов»

Код формы документа по ОКУД
0430815

Журнал учета невыясненных поступлений в бюджет

Наименование администратора учета _____

сумма (рублей, копеек)

Номер	Информация из документов УФК										Информация об уточнении поступлений										Уточненный КБК по документу УФК	Примечание	30	31	32	33							
	дата записи	КБК	вид документа	номер	дата	сумма	плательщик	расчетный (платежный) документ	полу-часть	код ОКТМО	дата записи	КБК	номер	дата	наименование	плательщика	ИНН	КПП	код ОКТМО	сумма							номер	дата	наименование	плательщика	наименование	подтверждающий документ (отметка) УФК, уточнение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	Книпилаы, фамилия ответственного исполнителя
																																Разница между поступлениями в бюджет и уточнениями поступлений в бюджет (гр. 7 – гр. 29)	

Приложение 11

к Положению Банка России от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования Центральным банком
Российской Федерации поступлений в бюджетную систему
Российской Федерации отдельных видов доходов»

Код формы документа по ОКУД
0430815

Реестр (уточненный реестр) задолженности и переплаты

по состоянию на _____ 20 ____ года

Наименование администратора учета _____

№ п/п	Плательщик		Сумма задолженности (руб., коп.)	Сумма переплаты (руб., коп.)	Данные документы		Дата вступления в законную силу документа, являющегося основанием для уплаты денежного взыскания (штрафа)	Дата возникновения задолженности (переплаты)	Примечание		
	наименование	ИНН			КПП	наименование				номер	дата
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
КБК _____											
Итого по КБК											
КБК _____											
Итого по КБК											
Всего											

(наименование должности руководителя заместителя (руководителя) администратора учета) _____ (личная подпись)¹ _____ (инициалы, фамилия)

¹ Строка «личная подпись» не оформляется в случае направления документа в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

Приложение 13
к Положению Банка России
от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования
Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную
систему Российской Федерации
отдельных видов доходов»

Код формы документа по ОКУД
0430816

**Показатели по увеличению и уменьшению дебиторской (кредиторской)
задолженности**

по состоянию на _____ 20__ года

Наименование администратора учета _____

**Раздел 1. Сведения о дебиторской задолженности (информация о задолженности по
денежным взысканиям (штрафам))**

№ п/п	КБК	На начало года	Изменение задолженности		На конец отчетного периода (гр.3 + гр. 4 – гр. 5)
			увеличение	уменьшение	
1	2	3	4	5	6
1	99911601051010053140				
2	99911601051019000140				
3	99911601131010025140				
4	99911601141010001140				
5	99911601141010401140				
6	99911601141019000140				
7	99911601151019000140				
8	99911601191010005140				
9	99911601191010007140				
10	99911607090010000140				
11	99911610121010001140				
12	99911610122010001140				
13	99911610123010001140				
Итого					

Примечание:

Раздел 2. Сведения о кредиторской задолженности (переплата по государственной пошлине, денежным взысканиям (штрафам))

сумма (руб., коп.)

№ п/п	КБК	На начало года	Изменение задолженности		На конец отчетного периода (гр.3 + гр. 4 – гр. 5)
			увеличение	уменьшение	
1	2	3	4	5	6
1	99910807010011000110				
2	99910807040011000110				
3	99910807050011000110				
4	99910807060011000110				
5	99910807081010300110				
6	99910807081010400110				
7	99910807081010500110				
8	99910807081010700110				
9	99910807081010940110				
10	99910807200010039110				
11	99910807200010040110				
12	99911601051010053140				
13	99911601051019000140				
14	99911601131010025140				
15	99911601141010001140				
16	99911601141010401140				
17	99911601141019000140				
18	99911601151019000140				
19	99911601191010005140				
20	99911601191010007140				
21	99911607090010000140				
22	99911610121010001140				
23	99911610122010001140				
24	99911610123010001140				
Итого					

Примечание:

(наименование должности руководителя
(заместителя руководителя) администратора учета)

(личная подпись)¹

(инициалы, фамилия)

(наименование должности
ответственного лица)

(личная подпись)

(инициалы, фамилия)

(номер телефона)

_____ 20__ года

¹ Строка «личная подпись» не оформляется в случае направления документа в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

Приложение 14
к Положению Банка России
от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования
Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную
систему Российской Федерации
отдельных видов доходов»

Рекомендуемый образец

Код формы документа по ОКУД
0430813

_____ 1
(почтовый адрес, наименование плательщика)

Решение о возврате (об отказе в возврате) № _____

от _____ 20__ года

(наименование структурного подразделения Банка России)

в связи с заявлением плательщика _____

(наименование кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилия, имя, отчество
(при наличии последнего), наименование должности (для должностных лиц кредитной организации или
иного юридического лица)

от _____ 20__ года № _____ сообщает о решении _____
(о возврате (об отказе в возврате)

в связи с _____

(причины отказа в возврате)

(денежного взыскания (штрафа), государственной пошлины)

в сумме _____ рублей _____ копеек.
(прописью)

(дата, номер расчетного (платежного) документа)

Приложение: на _____ л.

(наименование должности руководителя
(заместителя руководителя) администратора)

(личная подпись)²

(инициалы, фамилия)

¹ Заполняется в случае направления плательщику.

² Строка «личная подпись» не оформляется в случае направления документа в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

Приложение 15
к Положению Банка России
от 4 декабря 2019 года № 704-П
«О порядке администрирования
Центральным банком Российской
Федерации поступлений в бюджетную
систему Российской Федерации
отдельных видов доходов»

Рекомендуемый образец

Код формы документа по ОКУД
0430814

_____ ¹
(почтовый адрес, наименование плательщика)

Решение о зачете (об отказе в зачете) № _____

от _____ 20__ года

(наименование структурного подразделения Банка России)

в связи с заявлением плательщика _____

(наименование кредитной организации, юридического лица (для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии), наименование должности (для должностных лиц кредитной организации или иного юридического лица)

от _____ 20__ года № _____ сообщает о решении _____
(о зачете (об отказе в зачете)

в связи с _____
(причины отказа в зачете)

государственной пошлины, уплаченной в сумме _____ рублей ____ копеек.
(прописью)

(дата, номер расчетного (платежного) документа)

(наименование должности руководителя
(заместителя руководителя) администратора)

(личная подпись)²

(инициалы, фамилия)

¹ Заполняется в случае направления плательщику.

² Строка «личная подпись» не оформляется в случае направления документа в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.