



ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА
ПО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**
(УФК по Московской области)

ул. Дербеневская, 5, Москва, 115114 Телефон: (8495) 214-97-01 факс: (8495) 214-97-47 www.mo.roskazna.ru

02.08.2018 № 48-14-21/06-8292

На № _____

Удаленным получателям средств
бюджета (удаленным неучастникам
бюджетного процесса)

О минимизации наличного
денежного обращения

Управление Федерального казначейства по Московской области (далее – Управление) в рамках проводимых Федеральным казначейством мероприятий по оптимизации процесса обеспечения наличными денежными средствами организаций сектора государственного управления (далее - Организация) и минимизации наличного денежного обращения информирует.

Согласно разъяснений, данных Министерством финансов Российской Федерации (письма от 10.09.2013 № 02-03-10/37209, от 28.01.2014 № 02-03-09/3057, от 25.08.2014 № 03-11-11/42288, от 21.07.2017 № 09-01-07/76781) и Банком России (письмо от 31.05.2018 № 04-45-7/4048) перечисление денежных средств, выдаваемых сотрудникам Организаций под отчет, оплату командировочных расходов, в том числе на оплату расходов по поставке товаров, выполнению работ, оказанию услуг (на хозяйственные расходы, связанные с деятельностью Организаций), а также компенсацию документально подтвержденных расходов возможно (целесообразно) осуществлять на банковские счета физических лиц – сотрудников Организации, открываемые для совершения операций с использованием банковских карт «зарплатного проекта».

077237

При этом нормативные акты Банка России, включая Положение Банка России от 24.12.2004 № 266-П «Об эмиссии платежных карт и об операциях, совершаемых с их использованием» не устанавливают ограничения в отношении возможности перечисления денежных средств Организаций на банковский счет физического лица, открытого для совершения операций с использованием банковской карты.

На основании изложенного Управление информирует о возможности применения положений разъяснительных писем Министерства финансов Российской Федерации и Банка России в отношении сотрудников Организации, держателей банковских карт платежной системы «МИР», эмитированных кредитными организациями в рамках «зарплатного проекта» (далее – «зарплатная карта»).

Вместе с тем перечисление денежных средств, связанных с выплатами социального характера, оплатой расходов, связанных со служебными командировками и (или) хозяйственной деятельностью, а также с оплатой по договорам гражданско-правового характера с привлекаемыми лицами, могут быть перечислены на «зарплатную карту» сотрудника Организации, являющегося материально ответственным лицом Организации (далее – уполномоченное лицо Организации) при невозможности перечисления вышеуказанных денежных средств на «зарплатную карту» физического лица – сотрудника Организации.

При этом в целях осуществления контроля движения вышеуказанных денежных средств и разграничения денежных потоков целесообразно выпустить дополнительную «зарплатную карту» уполномоченному лицу Организации.

Проведение операций по внесению денежных средств на «зарплатную карту» сотрудника Организации/уполномоченного лица Организации неиспользованных/излишне полученных денежных средств/доходов от платных услуг осуществляется через кассу кредитной организации или с использованием устройств для приема наличных денег.

Перечисление на счет Управления (финансового органа) обеспечивается сотрудником Организации/уполномоченным лицом Организации с указанием в платежном документе информации достаточной для отражения операции по

зачислению денежных средств на соответствующем лицевом счете, открытом Организации в финансовом органе.

Принимая во внимание, что с «зарплатной карты» сотрудника Организации/уполномоченного лица Организации за перечисление средств на соответствующие счета Управления (финансового органа) взимается комиссия, в целях минимизации расходов, требуется проводить анализ объемов и структуры неиспользованных/излишне полученных наличных денежных средств.

Необходимо учитывать наличие обязательности (ответственности) в части:

- обеспечения соблюдения сроков возврата/перечисления денежных средств (неиспользованных и (или) внесенных) с «зарплатной карты» на соответствующие счета Управления (финансового органа), а также по обеспечению целевого использования денежных средств;
- соблюдения ограничения по осуществлению операций, не связанных с получением и вносом наличных денег - не более 100 000 рублей в день по одной карте;
- недопущения наличия остатка денежных средств Организации на «зарплатной карте» при завершении финансового года (за исключением зарезервированных).

В связи с вышеизложенным, Управление просит рассмотреть возможности использования нового механизма обеспечения наличными денежными средствами и по результатам рассмотрения сообщить в Управление о намерении использовать в работе, представив в срок не позднее 15.08.2018, информацию в соответствии с приложением к настоящему письму.

Приложение: Информация о готовности перехода на рекомендуемую схему обеспечения наличными денежными средствами с использованием «зарплатных карт» на 1 л. в 1 экз.

Руководитель



О.М. Калиниченко

И.А. Захарова
(495) 214-97-58
Н.М. Гафурова
(495) 214-97-17

Приложение
к письму УФК
по Московской области
от 02.08.2018 № 48-14-21/
06-8292

Информация о готовности перехода на рекомендуемую схему обеспечения наличными денежными средствами с использованием «зарплатных карт»

№ п/п	Наименование организации	Готовы перейти на вариант обеспечения наличными с использованием «зарплатных карт» (Да / Нет)	Предполагаемый срок перехода	Не готовы к переходу на вариант обеспечения наличными с использованием «зарплатных карт» (Да / Нет)	Причины отказа от перехода	Вопрос о переходе прорабатывается (Да / Нет)	Предполагаемый срок получения ответа