Приложение 27

к Правилам оформления банковских документов (пункт 5)

(в редакции Постановления Правления Центрального Республиканского Банка

Донецкой Народной Республики

от 06 апреля 2021 г. № 93)

**Описание реквизитов инкассового поручения, порядок их заполнения и оформления**

**1. Реквизиты инкассового поручения**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (62) |  | (71) | (2) | 0401071 |
| Поступ. в банк плат. |  | Списано со сч. плат. |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1) **ИНКАССОВОЕ ПОРУЧЕНИЕ №** (3) | (4) |  | (5) |  | (101) |
|  | Дата |  | Вид платежа |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма  прописью | (6) | | | | | | | | | | | |
| ИНН (60) | | | КПП (102) | | | Сумма | | (7) | | | | |
| (8) | | | | | |
| Сч. № | | (9) | | | | |
| Плательщик | | | | | |
| (10) | | | | | | БИК | | (11) | | | | |
| Сч. № | | (12) | | | | |
| Банк плательщика | | | | | |
| (13) | | | | | | БИК | | (14) | | | | |
| Сч. № | | (15) | | | | |
| Банк получателя | | | | | |
| ИНН (61) | | | КПП (103) | | | Сч. № | | (17) | | | | |
| (16) | | | | | |
| Вид оп. | | (18) | Очер. плат. | | (21) | |
| Наз. пл. | | (20) |
| Рез. поле | | (23) | |
| Получатель | | | | | | Код | | (22) |
| (104) | | (105) | | (106) | (107) | | (108) | | | (109) | | (110) |
| (24) | | | | | | | | | | | | |
| Назначение платежа | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | Подписи | | | |  | Отметки банка получателя | |
| (46) | | | (47) | | | |  | (48) | |
| М.П. | | |  | | | |  |
| № ч. плат. (64) | № плат. ордера (65) | Дата плат. ордера (66) | | Сумма частичного платежа (67) | Сумма остатка платежа (68) | Подпись  (69) | | | Дата помещения в картотеку | |
| (63) | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | | Отметки банка плательщика | |
|  |  |  | |  |  |  | | | (45) | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  | | |

**2. Порядок заполнения и оформления реквизитов инкассового поручения**

| **Номер реквизита** | **Наименование реквизита** | **Содержание реквизита** |
| --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | ИНКАССОВОЕ ПОРУЧЕНИЕ | Наименование расчетного документа |
| 2 | 0401071 | Номер формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации ОК 011-93, утвержденному Постановлением Госстандарта Российской Федерации от 30 декабря 1993 г. № 299 |
| 3 | № | Номер расчетного документа.  Указывается номер расчетного документа цифрами, который должен быть отличен от нуля и не должен содержать пробелы, символы, буквы |
| 4 | Дата | Дата составления расчетного документа.  Указывается дата составления расчетного документа в формате ДД.ММ.ГГГГ, который означает: ДД – день, две цифры; ММ – месяц, две цифры; ГГГГ – год, четыре цифры |
| 5 | Вид платежа | Вид платежа.  Значение реквизита не указывается |
| 6 | Сумма прописью | Сумма платежа прописью.  Указывается с начала строки с заглавной буквы сумма платежа прописью, при этом наименование валюты в соответствующем падеже не сокращается, дробная часть указывается цифрами (например, слово «рубль» в соответствующем падеже без сокращения, копейки указываются цифрами, слово «копейка» в соответствующем падеже также не сокращается). Если сумма платежа прописью выражена в целых единицах, то дробную часть можно не указывать, при этом в реквизите «Сумма» (7) указываются сумма платежа и знак равенства «=» |
| 7 | Сумма | Сумма платежа цифрами.  Указывается сумма платежа цифрами, целая единица отделяется от дробной части знаком тире «–», дробная часть указывается двумя знаками. Если сумма платежа цифрами выражена в целых единицах, то дробную часть можно не указывать, в этом случае указываются сумма платежа и знак равенства «=», при этом в реквизите «Сумма прописью» (6) указывается сумма платежа в целых единицах |
| 8 | Плательщик | Для плательщиков – юридических лиц, обособленных подразделений юридических лиц, филиалов юридических лиц – нерезидентов, банковского учреждения указывается полное или сокращенное наименование.  Для плательщиков – физических лиц указывается полностью фамилия, имя и отчество (последнее при наличии) (далее – Ф.И.О.).  Для плательщиков – физических лиц – предпринимателей указывается Ф.И.О. и правовой статус – ФЛП (в любой последовательности). Допускается указание правового статуса в виде «физическое лицо – предприниматель»  Для плательщиков – физических лиц, осуществляющих независимую профессиональную деятельность, указывается Ф.И.О. и вид деятельности – нотариус, адвокат и тому подобное (в любой последовательности).  Наименование плательщика (в том числе Ф.И.О.) указывается в именительном падеже |
| 9 | Сч. № | Номер счета плательщика.  Указывается номер счета плательщика |
| 10 | Банк плательщика | Указываются наименование и место нахождения (город) банковского учреждения (юридического лица, филиала) плательщика |
| 11 | БИК | Указывается банковский идентификационный код (БИК) банковского учреждения плательщика |
| 12 | Сч. № | Номер счета банковского учреждения плательщика.  Указывается номер корреспондентского счета банковского учреждения, открытого в Центральном Республиканском Банке.  Значение реквизита не указывается, если банком плательщика (реквизит 10) является Центральный Республиканский Банк |
| 13 | Банк получателя | Указываются наименование и место нахождения (город) банковского учреждения (юридического лица, филиала) получателя средств |
| 14 | БИК | Указывается банковский идентификационный код (БИК) банковского учреждения получателя средств |
| 15 | Сч. № | Номер счета банковского учреждения получателя средств.  Указывается номер корреспондентского счета банковского учреждения, открытого в Центральном Республиканском Банке.  Значение реквизита не указывается, если банком получателя (реквизит 13) является Центральный Республиканский Банк |
| 16 | Получатель | Наименование получателя: полное или сокращенное наименование Республиканского казначейства и в скобках – полное или сокращенное наименование администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа |
| 17 | Сч. № | Указывается номер счета Республиканского казначейства |
| 18 | Вид оп. | Вид операции.  Указывается шифр инкассового поручения – 06 согласно приложению 29 к настоящим Правилам |
| 20 | Наз. пл. | Назначение платежа кодовое.  Значение реквизита не указывается |
| 21 | Очер. плат. | Очередность платежа.  Значение реквизита не указывается |
| 22 | Код | Значение реквизита не указывается |
| 23 | Рез. поле | Резервное поле.  Значение реквизита не указывается |
| 24 | Назначение платежа | Указываются наименование взыскателя, наименование взыскания, его номер и дата, а также информация согласно требованиям Приказа Министерства финансов № 184 |
| 60 | ИНН | Указывается идентификационный код плательщика согласно Свидетельству о государственной регистрации юридического лица или выписки из Единого государственного реестра юридических лиц и физических лиц – предпринимателей Донецкой Народной Республики, в которой указаны сведения об обособленном подразделении юридического лица.  Для физических лиц – предпринимателей, нотариусов, адвокатов и тому подобное указывается регистрационный номер учетной карточки налогоплательщика.  В данном реквизите проставляется «ноль», если:  физическое лицо – плательщик из-за своих религиозных убеждений отказалось от принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика, официально уведомило об этом соответствующий территориальный орган доходов и сборов Донецкой Народной Республики и имеет соответствующую отметку в паспорте или справку об отказе принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика;  получатель является нерезидентом |
| 61 | ИНН | Указывается идентификационный код получателя: значение идентификационного кода юридического лица – администратора доходов бюджета, осуществляющего администрирование платежа |
| 101-110 |  | Указываются реквизиты перевода, необходимые для учета поступления платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы, установленные Приказом Министерства финансов № 184 |
| 46 | М.П. | Место для оттиска печати взыскателя средств.  Проставляется оттиск печати взыскателя |
| 47 | Подписи | Подписи взыскателя средств  Проставляются подписи (подпись) уполномоченных лиц взыскателя средств |
| 45 | Отметки банка плательщика | При исполнении (окончательном исполнении) расчетного документа в полной сумме проставляются штамп банковского учреждения плательщика и подписи уполномоченных лиц банковского учреждения плательщика |
| 48 | Отметки банка получателя | Проставляются штамп банковского учреждения и подпись уполномоченного лица банковского учреждения, а также указывается дата поступления расчетного документа в банковское учреждение |
| 62 | Поступ. в банк плат. | Поступило в банковское учреждение плательщика.  Указывается дата поступления расчетного документа в банковское учреждение |
| 63 | Дата помещения в картотеку | Указывается дата помещения расчетного документа в очередь не исполненных в срок документов |
| 64 | № ч. плат. | Номер частичного платежа.  Указывается порядковый номер частичного платежа, если осуществлялось частичное исполнение |
| 65 | № плат. ордера | Номер платежного ордера.  Указывается номер платежного ордера, если осуществлялось частичное исполнение |
| 66 | Дата плат. ордера | Дата платежного ордера.  Указывается дата платежного ордера, если осуществлялось частичное исполнение |
| 67 | Сумма частичного платежа | Указывается сумма частичного платежа цифрами в порядке, установленном для реквизита «Сумма» (7), если осуществлялось частичное исполнение |
| 68 | Сумма остатка платежа | Указывается сумма остатка платежа цифрами в порядке, установленном для реквизита «Сумма» (7), если осуществлялось частичное исполнение.  При последнем частичном платеже проставляется «0-00» |
| 69 | Подпись | Проставляется подпись уполномоченного лица банковского учреждения, которым осуществлялось частичное исполнение |
| 71 | Списано со сч. плат. | Списано со счета плательщика.  Указывается банковским учреждением плательщика дата полного списания или дата последнего частичного списания денежных средств со счета плательщика (окончательного исполнения) |

1. Банковские учреждения не осуществляют контроль:

за наличием и содержанием информации, указываемой в скобках реквизита «Получатель» (16);

за содержанием информации, указываемой в реквизите «ИНН» получателя (61).

1. При переводе платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Донецкой Народной Республики, учитываются требования по заполнению реквизитов расчетных документов, установленные Приказом Министерства финансов № 184.

**Председатель А.В. Петренко**