



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)



« 22 » ноября 2016 г.

№ 4210-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

Об особенностях мониторинга расчетов по государственному оборонному заказу

На основании Федерального закона от 29 декабря 2012 года № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2012, № 53, ст. 7600; 2013, № 52, ст. 6961; 2015, № 27, ст. 3950; № 29, ст. 4342; 2016, № 27, ст. 4250) (далее – Федеральный закон «О государственном оборонном заказе») и Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23,

ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295), по предложению Министерства обороны Российской Федерации настоящее Указание устанавливает особенности мониторинга расчетов по государственному оборонному заказу.

1. Основные понятия, используемые в настоящем Указании, применяются в значениях, определенных Федеральным законом «О государственном оборонном заказе».

2. При оплате головным исполнителем, исполнителем с отдельного счета расходов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг по ценам (тарифам), подлежащим государственному регулированию в соответствии с перечнем, предусмотренным подпунктом «б» пункта 2 части 1 статьи 8³ Федерального закона «О государственном оборонном заказе», по которым уполномоченным органом¹ была утверждена соответствующая цена (тариф), уполномоченным банком осуществляется контроль соответствия назначения платежа, указанного головным исполнителем, исполнителем в распоряжении о переводе денежных средств, акту уполномоченного органа об утверждении цены (тарифа), копию которого уполномоченный банк вправе запросить у головного исполнителя, исполнителя в качестве основания для составления распоряжения о переводе денежных средств.

В случае если указанный в настоящем пункте документ представлялся головным исполнителем, исполнителем в уполномоченный банк ранее, уполномоченный банк не вправе требовать его повторно.

3. При осуществлении головным исполнителем, исполнителем расчетов с отдельного счета с иностранными исполнителями уполномоченным банком осуществляется контроль:

наличия данных об иностранном исполнителе в перечне иностранных исполнителей, участвующих в поставках продукции по государственному

¹ Орган исполнительной власти, уполномоченный осуществлять государственное регулирование цен (тарифов).

оборонному заказу и входящих в кооперацию головного исполнителя поставок продукции по государственному оборонному заказу в рамках сопровождаемой сделки, представленном государственным заказчиком в определенном им порядке в соответствии с подпунктом «д» пункта 2 части 1 статьи 8³ Федерального закона «О государственном оборонном заказе»;

наличия контракта с иностранным исполнителем, представляемого в качестве документа, являющегося основанием для составления распоряжения о переводе денежных средств;

соответствия размера платежа, указанного в распоряжении о переводе денежных средств (совокупного размера всех платежей, указанных в распоряжениях о переводе денежных средств) по контракту (контрактам) с иностранным исполнителем, сумме контракта (сумме аванса по контракту) в валюте контракта, указанной в представленном государственным заказчиком перечне иностранных исполнителей, участвующих в поставках продукции по государственному оборонному заказу и входящих в кооперацию головного исполнителя поставок продукции по государственному оборонному заказу в рамках сопровождаемой сделки.

4. При выплате головным исполнителем, исполнителем с отдельного счета заработной платы физическим лицам уполномоченным банком:

в случае выдачи головному исполнителю, исполнителю наличных денежных средств в том же уполномоченном банке осуществляется контроль представления головным исполнителем, исполнителем в уполномоченный банк расчетно-платежной ведомости (иной формы первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, установленной законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете), на основании которой головным исполнителем, исполнителем составлен расходный кассовый документ на получение наличных денег;

в случае перевода денежных средств на банковские счета физических лиц в том же уполномоченном банке осуществляется контроль

представления головным исполнителем, исполнителем в уполномоченный банк расчетно-платежной ведомости (иной формы первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, установленной законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете), на основании которой головным исполнителем, исполнителем составлено распоряжение о переводе денежных средств на общую сумму с реестром и (или) отдельное распоряжение о переводе денежных средств в отношении каждого физического лица – получателя заработной платы;

в случае перевода денежных средств на банковские счета физических лиц в ином банке осуществляется контроль представления головным исполнителем, исполнителем в уполномоченный банк договора с иным банком о зарплатном проекте (при его наличии) и расчетно-платежной ведомости (иной формы первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, установленной законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете), на основании которой головным исполнителем, исполнителем составлено распоряжение о переводе денежных средств на общую сумму с реестром и (или) отдельное распоряжение о переводе денежных средств в отношении каждого физического лица – получателя заработной платы;

в случае перевода денежных средств на счет головного исполнителя, исполнителя в ином банке для целей выдачи наличных денежных средств осуществляется контроль представления головным исполнителем, исполнителем в уполномоченный банк расчетно-платежной ведомости (иной формы первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, установленной законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете), на основании которой головным исполнителем, исполнителем составлено распоряжение о переводе денежных средств на счет головного исполнителя, исполнителя в ином банке.

5. При переводе головным исполнителем с отдельного счета

денежных средств, направленных на возмещение (компенсацию) понесенных головным исполнителем за счет собственных средств (за исключением средств, находящихся на отдельных счетах) расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для выполнения государственного оборонного заказа, уполномоченным банком осуществляется контроль соответствия (непревышения) указанных в распоряжениях о переводе денежных средств сумм размеру расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для выполнения государственного оборонного заказа, указанному в представленном государственным заказчиком в уполномоченный банк уведомлении о размере расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для выполнения государственного оборонного заказа, предусмотренного условиями государственного контракта.

6. При переводе головным исполнителем с отдельного счета денежных средств при частичном исполнении им государственного контракта, если результатом такого частичного исполнения является принятая государственным заказчиком продукция, уполномоченным банком осуществляется контроль соответствия (непревышения) указанных в распоряжениях о переводе денежных средств сумм согласованному государственным заказчиком размеру прибыли, подлежащему перечислению головным исполнителем при частичном исполнении им государственного контракта, сведения (информация) о котором содержатся (содержится) в уведомлении государственного заказчика.

7. При осуществлении головным исполнителем, исполнителем операций по переводу денежных средств с отдельного счета на другой отдельный счет, совершаемых в рамках сопровождаемой сделки, уполномоченным банком осуществляется контроль непревышения суммы

операции по переводу денежных средств с отдельного счета на другой отдельный счет цены контракта, переданной (передаваемой) в составе информации, подлежащей включению в электронное сообщение, передаваемое уполномоченным банком в единую информационную систему государственного оборонного заказа (далее – ЕИСГОЗ) в соответствии с Указанием Банка России от 15 июля 2015 года № 3733-У «О порядке представления уполномоченным банком сведений в единую информационную систему государственного оборонного заказа», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 10 августа 2015 года № 38432 («Вестник Банка России» от 14 августа 2015 года № 67) (далее – сообщение обмена).

8. При переводе исполнителем после исполнения контракта с отдельного счета денежных средств, направленных на возмещение (компенсацию) понесенных исполнителем за счет собственных средств (за исключением средств, находящихся на отдельных счетах) расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для выполнения государственного оборонного заказа, уполномоченным банком осуществляется контроль:

непревышения суммы операции по переводу с отдельного счета денежных средств, направленных на возмещение (компенсацию) после исполнения контракта, понесенных исполнителем за счет собственных средств (за исключением средств, находящихся на отдельных счетах) расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для выполнения государственного оборонного заказа, цены контракта и размера указанных расходов, переданных (передаваемых) в составе информации, подлежащей включению в сообщение обмена;

оплаты исполнителем расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого

для выполнения государственного оборонного заказа, не за счет денежных средств, находящихся на отдельном счете;

полного исполнения заказчиком обязательств по контракту на основании имеющейся у уполномоченного банка информации по исполненным распоряжениям заказчика о переводе на отдельный счет исполнителя денежных средств в сумме, равной цене контракта и (или) иных документов, подтверждающих полное исполнение обязательств сторон;

соответствия суммы (совокупности сумм) акта (актов) приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг) с учетом ранее представленных актов приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг) условиям контракта и информации о контракте и сумме (суммах) акта (актов) приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг), указанной в переданных (передаваемых) уполномоченным банком в ЕИСГОЗ сообщениях обмена.

9. При переводе исполнителем с отдельного счета денежных средств, направленных на возмещение (компенсацию) в пределах цены контракта понесенных исполнителем за счет собственных средств расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для изготовления продукции с длительным технологическим циклом производства в целях выполнения государственного оборонного заказа, уполномоченным банком осуществляется контроль:

соответствия (непревышения) суммы операции по переводу с отдельного счета денежных средств, направленных на возмещение (компенсацию) понесенных исполнителем за счет собственных средств расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для изготовления продукции с длительным технологическим циклом производства в целях выполнения государственного оборонного заказа, цене контракта и размеру

указанных расходов, переданных (передаваемых) в составе информации, подлежащей включению в сообщение обмена;

наличия документа, подтверждающего, что поставляемая по контракту продукция относится к продукции с длительным технологическим циклом производства;

оплаты расходов на формирование запаса продукции, сырья, материалов, полуфабрикатов, комплектующих изделий, необходимого для изготовления продукции с длительным технологическим циклом производства в целях выполнения государственного оборонного заказа, не за счет денежных средств, находящихся на отдельном счете.

10. При переводе исполнителем после исполнения контракта с отдельного счета денежных средств в целях перечисления прибыли уполномоченным банком осуществляется контроль:

непревышения суммы операции по переводу с отдельного счета денежных средств в целях перечисления исполнителю прибыли размера прибыли по контракту, переданного (передаваемого) в составе информации, подлежащей включению в сообщение обмена;

соответствия суммы (совокупности сумм) акта (актов) приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг) с учетом ранее представленных актов приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг) условиям контракта и информации о контракте и сумме (суммах) акта (актов) приема-передачи товара (выполненных работ, оказанных услуг), указанной в переданных (передаваемых) уполномоченным банком в ЕИСГОЗ сообщениях обмена;

полного исполнения заказчиком обязательств по контракту на основании имеющейся у уполномоченного банка информации по исполненным распоряжениям заказчика о переводе на отдельный счет исполнителя денежных средств в сумме, равной цене контракта и (или) иных документов, подтверждающих полное исполнение обязательств сторон.

11. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

12. Уполномоченные банки должны привести свою деятельность в соответствие с настоящим Указанием в течение трех месяцев со дня его вступления в силу.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина