

Об утверждении порядка ведения учета и осуществления хранения органами Федерального казначейства исполнительных документов; предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных учреждений, и документов, связанных с их исполнением

Приказ · № 8н · от 26.08.2010 · Федеральное казначейство · Утратил силу

ПРИКАЗ

Федерального казначейства

от 26 августа 2010 г. N 8н Об утверждении порядка ведения учета и осуществления хранения органами Федерального казначейства исполнительных документов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных учреждений, и документов, связанных с их исполнением

Зарегистрирован Минюстом России 6 октября 2010 г.

Регистрационный N 18644

В соответствии со статьей 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г. N 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, N 19, ст. 2291; N 31, ст. 4209) приказываю:

1. Утвердить прилагаемый порядок ведения учета и осуществления хранения органами Федерального казначейства исполнительных документов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных учреждений, и иных документов, связанных с их исполнением (далее - Порядок).
2. Установить, что Порядок распространяется на организацию работы по ведению учета и осуществлению хранения документов органами Федерального казначейства по исполнению судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства федеральных бюджетных учреждений, бюджетных учреждений субъектов Российской Федерации (муниципальных бюджетных учреждений), лицевые счета которых открыты в органах Федерального казначейства.
3. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2011 г.

Руководитель Р.Е.Артюхин

СОГЛАСОВАНО

Заместитель Председателя

Правительства Российской Федерации -

Министр финансов Российской Федерации А.Л.Кудрин

Приложение

П О Р Я Д О К ведения учета и осуществления хранения органами Федерального казначейства исполнительных документов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных учреждений, и документов, связанных с их исполнением

Настоящий Порядок определяет действия органов Федерального казначейства по ведению учета и осуществлению хранения исполнительных листов и судебных приказов (далее - исполнительные документы), предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетных учреждений (далее - должник), и документов, связанных с их исполнением.

I. Общие положения

1. Для ведения учета и осуществления хранения исполнительных документов и документов, связанных с исполнением, поступивших в соответствии со статьей 30 Федерального закона от

08.05.2010 N 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" (далее - Закон), в органе Федерального казначейства ведется в электронном виде Журнал учета и регистрации исполнительных документов (приложение N 1).

При наличии электронного документооборота с использованием электронной цифровой подписи между органами Федерального казначейства и бюджетными учреждениями допускается передача и получение документов в электронном виде в установленном соответствующими договорами, соглашениями и регламентами порядке.

Поступивший на исполнение в орган Федерального казначейства исполнительный документ подлежит регистрации в Журнале учета и регистрации исполнительных документов не позднее следующего дня после его поступления в орган Федерального казначейства. При этом дата, зафиксированная при регистрации исполнительного документа в качестве входящей корреспонденции, указывается в Журнале учета и регистрации исполнительных документов датой его предъявления в орган Федерального казначейства.

По каждому поступившему исполнительному документу формируется отдельный том в пределах дела по номенклатуре дел (далее - дело) согласно регистрационному номеру, указанному в Журнале учета и регистрации исполнительных документов. Регистрационный номер, указанный в Журнале учета и регистрации исполнительных документов, проставляется органом Федерального казначейства на заявлении взыскателя или представителя взыскателя по доверенности (далее - взыскатель) или нотариально удостоверенной копии доверенности, приложенной к исполнительному документу. Регистрационный номер не является для органа Федерального казначейства номером, определяющим очередность по исполнению исполнительных документов.

Копия исполнительного документа с поступившими документами подшивается органом Федерального казначейства в дело. Оригинал исполнительного документа на период исполнения хранится в деле.

2. При возвращении исполнительного документа взыскателю по основаниям, указанным в пункте 3 части 20 статьи 30 Закона, орган Федерального казначейства направляет взыскателю заказным письмом (или выдает лично под роспись, проставляемую в копии Уведомления о возвращении исполнительного документа (приложение N 2), с указанием даты получения) Уведомление о возвращении исполнительного документа, к которому прилагается исполнительный документ со всеми поступившими от взыскателя либо суда документами.

В случае невозможности возвращения исполнительного документа взыскателю по основаниям, указанным в пункте 3 части 20 статьи 30 Закона, орган Федерального казначейства в соответствии с подпунктом "в" пункта 4 части 20 статьи 30 Закона направляет исполнительный документ с поступившими от взыскателя либо суда документами в суд, выдавший данный исполнительный документ, с Уведомлением о возвращении исполнительного документа и указанием причины возврата исполнительного документа.

Копии Уведомлений о возвращении исполнительного документа органа Федерального казначейства, а также копии документов, поступивших от взыскателя либо суда, вместе с копией исполнительного документа подшиваются в дело. При этом одновременно ставятся соответствующие отметки в Журнале учета и регистрации исполнительных документов с указанием причины возврата исполнительного документа.

3. При возвращении исполнительного документа по основаниям, указанным в пункте 4 части 20 статьи 30 Закона (за исключением абзаца "в" пункта 4 части 20 статьи 30 Закона), орган Федерального казначейства направляет в суд, выдавший этот исполнительный документ, Уведомление о возвращении исполнительного документа заказным письмом, к которому прилагается исполнительный документ. При этом поступившие документы от взыскателя либо суда при предъявлении этого исполнительного документа в орган Федерального казначейства (за

исключением исполнительного документа, который направляется в суд) направляются взыскателю с Уведомлением о возвращении документов (приложение N 3), приложенных к исполнительному документу.

Копии Уведомления о возвращении исполнительного документа и Уведомления о возвращении документов, приложенных к исполнительному документу, направленные, соответственно, в суд и взыскателю, копии документов, приложенных к исполнительному документу, а также копия исполнительного документа подшиваются в дело. Одновременно ставится соответствующая отметка в Журнале учета и регистрации исполнительных документов с указанием причины возврата исполнительного документа.

4. Орган Федерального казначейства не позднее пяти рабочих дней после получения исполнительного документа любым способом, удостоверяющим его получение, передает должнику Уведомление о поступлении исполнительного документа (приложение N 4) с приложением копии заявления взыскателя с указанием в Журнале учета и регистрации исполнительных документов номера и даты Уведомления и даты вручения его должнику.

Орган Федерального казначейства подшивает в дело копию Уведомления о поступлении исполнительного документа с отметкой должника о его получении либо документ, удостоверяющий получение должником данного Уведомления.

В случае установления факта представления взыскателем в орган Федерального казначейства заявления с указанием неверных реквизитов банковского счета орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем получения соответствующей информации, направляет взыскателю Уведомление о представлении уточненных реквизитов банковского счета взыскателя (приложение N 5), о чем делается запись в Журнале учета и регистрации исполнительных документов.

В случае непредставления взыскателем в течение 30 дней со дня получения Уведомления о представлении уточненных реквизитов банковского счета взыскателя орган Федерального казначейства возвращает с Уведомлением о возвращении исполнительных документов взыскателю документы, поступившие на исполнение, в соответствии с пунктом 3 части 20 статьи 30 Закона. Одновременно ставится соответствующая отметка в Журнале учета и регистрации исполнительных документов с указанием причины возврата исполнительного документа.

5. В случае частичного исполнения требований исполнительного документа орган Федерального казначейства отмечает при каждом перечислении в Журнале учета и регистрации исполнительных документов перечисленную взыскателю сумму, дату и номер расчетного документа на ее перечисление.

Информация о номере, дате и сумме расчетного документа по исполнению требований исполнительного документа в полном объеме указывается в исполнительном документе и заверяется подписями руководителя и главного бухгалтера (уполномоченных ими лиц) и печатью органа Федерального казначейства.

Копия оформляемого органом Федерального казначейства расчетного документа, копия платежного документа о частичном исполнении требований исполнительного документа подшиваются в дело.

6. При исполнении требований исполнительного документа в полном объеме орган Федерального казначейства отмечает в Журнале учета и регистрации исполнительных документов перечисленную взыскателю сумму, дату и номер расчетного документа на ее перечисление.

Информация о номере, дате и сумме расчетного документа по исполнению требований исполнительного документа в полном объеме указывается в исполнительном документе и заверяется подписями руководителя и главного бухгалтера (уполномоченных ими лиц) и печатью органа Федерального казначейства.

Копия оформляемого органом Федерального казначейства расчетного документа, копия платежного документа и копия исполнительного документа с отметкой о полном исполнении требований

исполнительного документа подшиваются в дело.

7. При исполнении содержащихся в исполнительном документе требований в полном объеме и направлении органом Федерального казначейства исполнительного документа в выдавший его суд с отметкой об исполнении в соответствии с пунктами 5 и 6 настоящего Порядка орган Федерального казначейства производит в Журнале учета и регистрации исполнительных документов соответствующую запись о полном исполнении требований исполнительного документа.

8. При поступлении в орган Федерального казначейства от должника заверенных копий документов, подтверждающих исполнение (частичное исполнение) требований исполнительного документа, орган Федерального казначейства указывает в Журнале учета и регистрации исполнительных документов номер, дату и сумму расчетного документа, подтверждающего исполнение исполнительного документа, либо реквизиты иного документа, подтверждающего исполнение исполнительного документа. Копии сопроводительного письма должника и документов, подтверждающих исполнение требований исполнительного документа, подшиваются в дело. При представлении документов, подтверждающих исполнение требований исполнительного документа в полном объеме, орган Федерального казначейства без проставления отметки на исполнительном документе о его исполнении возвращает исполнительный документ в суд, вынесший решение, с сопроводительным письмом и приложением представленных документов, подтверждающих исполнение решения суда.

Копия сопроводительного письма органа Федерального казначейства, направляемого в суд, также подшивается в дело.

9. При поступлении в орган Федерального казначейства надлежащим образом заверенной копии судебного акта об отсрочке, рассрочке или приостановлении исполнения исполнительного документа орган Федерального казначейства руководствуется предписаниями, содержащимися в указанной копии судебного акта, и проставляет соответствующую отметку в Журнале учета и регистрации исполнительных документов, указывая наименование и дату представленного судебного акта.

Вышеуказанная копия судебного акта об отсрочке, рассрочке или приостановлении исполнения исполнительного документа подшивается в дело.

В случае поступления в орган Федерального казначейства копии судебного акта о возобновлении исполнения исполнительного документа орган Федерального казначейства делает соответствующую запись в Журнале учета и регистрации исполнительных документов и не позднее следующего рабочего дня со дня поступления указанного судебного акта от взыскателя, суда или должника в орган Федерального казначейства направляет (вручает) должнику Уведомление о поступлении судебного акта, предусматривающего возобновление исполнения исполнительного документа (приложение N 6), любым способом, удостоверяющим его получение, с приложением копии указанного судебного акта.

Копия указанного Уведомления, а также копия судебного акта подшиваются в дело.

В случае поступления в орган Федерального казначейства документа об отмене ранее принятого судебного акта, на основании которого был выдан исполнительный документ, орган Федерального казначейства направляет в суд, выдавший этот исполнительный документ, Уведомление о возвращении исполнительного документа заказным письмом, к которому прилагается исполнительный документ.

При этом все поступившие документы от взыскателя либо суда при предъявлении этого исполнительного документа в орган Федерального казначейства направляются взыскателю с Уведомлением о возвращении документов, приложенных к исполнительному документу.

Копии Уведомлений о возвращении исполнительного документа, направленные в суд и взыскателю, а также копия документа об отмене ранее принятого судебного акта, на основании которого был выдан предъявленный в орган Федерального казначейства исполнительный документ, подшиваются

в дело. Одновременно ставится соответствующая отметка в Журнале учета и регистрации исполнительных документов с указанием причины возврата исполнительного документа.

10. При осуществлении органом Федерального казначейства в случаях, определенных частью 20 статьи 30 Закона, приостановления операций по расходованию средств на всех лицевых счетах должника, включая лицевые счета его структурных подразделений, открытые в данном органе Федерального казначейства, до момента устранения нарушения (за исключением операций по исполнению исполнительных документов) орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем приостановления операций, передает должнику (структурному подразделению) любым способом, удостоверяющим его получение, Уведомление о приостановлении операций по расходованию средств в связи с неисполнением требований исполнительного документа (приложение N 7) с указанием в Журнале учета и регистрации исполнительных документов номера и даты Уведомления о приостановлении операций по расходованию средств в связи с неисполнением требований исполнительного документа.

При поступлении в орган Федерального казначейства копии судебного акта, указанного в абзацах первом и пятом пункта 9 настоящего Порядка, в период приостановления операций на лицевых счетах должника, включая его структурные подразделения, орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем его поступления, любым способом, удостоверяющим его получение (заказным письмом или выдает лично под роспись, проставляемую в копии Уведомления о возобновлении операций по расходованию средств, с указанием даты получения), передает должнику (структурному подразделению) Уведомление о возобновлении операций по расходованию средств (приложение N 8) и одновременно проставляет соответствующие записи в Журнале учета и регистрации исполнительных документов.

11. В случае, когда должник не исполнил требования, содержащиеся в исполнительном документе, орган Федерального казначейства направляет взыскателю в течение 3 дней с даты истечения трехмесячного срока со дня поступления в орган Федерального казначейства исполнительного документа Уведомление о неисполнении должником требований исполнительного документа (приложение N 9). Орган Федерального казначейства указывает в Журнале учета и регистрации исполнительных документов номер и дату направленного им взыскателю Уведомления о неисполнении должником требований исполнительного документа, копия которого подшивается в дело.

12. При возвращении взыскателю (либо суду) исполнительного документа в связи с поступлением в орган Федерального казначейства заявления (либо судебного акта) взыскателя (либо суда) об отзыве исполнительного документа орган Федерального казначейства указывает в Журнале учета и регистрации исполнительных документов номер и дату Уведомления о возвращении исполнительного документа и возвращает взыскателю (либо суду) заказным письмом (или выдает лично под роспись, проставляемую в копии Уведомления о возвращении исполнительного документа, с указанием даты получения) полностью или частично неисполненный исполнительный документ с отметкой органа Федерального казначейства в исполнительном документе, заверяя ее подписью руководителя и главного бухгалтера (уполномоченных ими лиц) и печатью органа Федерального казначейства, с указанием суммы частичной оплаты.

Заявление (либо судебный акт) взыскателя (либо суда) об отзыве исполнительного документа, а также копия Уведомления о возвращении исполнительного документа органа Федерального казначейства подшиваются в дело.

13. Хранение находящихся в деле документов, связанных с исполнением исполнительных документов, осуществляется в органах Федерального казначейства в соответствии с требованиями государственного архивного дела не менее пяти лет.

II. Особенности ведения учета и хранения документов по исполнению исполнительных документов, выплаты по которым

имеют периодический характер

14. Учет и регистрация документов, связанных с исполнением исполнительных документов, выплаты по которым имеют периодический характер (далее - исполнительный документ по периодическим выплатам), осуществляются органом Федерального казначейства в Журнале учета и регистрации исполнительных документов по периодическим выплатам (приложение N 10) в электронном виде.

Положения раздела I настоящего Порядка применяются при исполнении исполнительных документов по периодическим выплатам, если настоящим разделом не установлено иное.

15. При представлении должником в орган Федерального казначейства одновременно с платежным документом информации о дате ежемесячной выплаты по исполнительному документу по периодическим выплатам (далее - график ежемесячных выплат) орган Федерального казначейства производит соответствующую запись в Журнале учета и регистрации исполнительных документов по периодическим выплатам и подшивает график ежемесячных выплат в дело.

16. При осуществлении органом Федерального казначейства в случаях, определенных частью 20 статьи 30 Закона, приостановления операций по расходованию средств на лицевых счетах бюджетного учреждения, включая операции по расходованию средств на лицевых счетах его структурных подразделений, открытых в данном органе Федерального казначейства, до момента устранения нарушения (за исключением операций по исполнению исполнительных документов) в связи с нарушением сроков, определенных графиком ежемесячных выплат по исполнению исполнительного документа, орган Федерального казначейства указывает в Журнале учета и регистрации исполнительных документов по периодическим выплатам номер и дату Уведомления о приостановлении операций по расходованию средств в связи с неисполнением требований исполнительного документа.

Копия Уведомления о приостановлении операций по расходованию средств в связи с неисполнением требований исполнительного документа, направленного органом Федерального казначейства должнику, не позднее дня, следующего за днем приостановления операций по расходованию средств на всех лицевых счетах бюджетного учреждения, включая лицевые счета его структурных подразделений, открытые в данном органе Федерального казначейства, подшивается в дело. При возобновлении операций на лицевых счетах бюджетного учреждения орган Федерального казначейства проставляет соответствующие записи в Журнале учета и регистрации исполнительных документов.

В Журнале учета и регистрации исполнительных документов по периодическим выплатам указываются дата и основание, послужившее отмене примененной санкции, а также реквизиты Уведомления о возобновлении операций по расходованию средств. III. Порядок учета (переучета) и регистрации (перерегистрации)

исполнительных документов при реорганизации органов
Федерального казначейства

17. При реорганизации органов Федерального казначейства на основании Журнала учета и регистрации исполнительных документов согласно приложениям N 1, 10 к настоящему Порядку реорганизуемым органом Федерального казначейства создается Выписка из Журнала учета и регистрации исполнительных документов согласно приложениям N 1.1, 10.1 к настоящему Порядку (в электронном виде), в которую включается информация только по не исполненным на момент реорганизации органа Федерального казначейства исполнительным документам. Выписка из Журнала учета и регистрации исполнительных документов, а также неисполненные исполнительные документы по акту передачи передаются в орган Федерального казначейства, который будет осуществлять дальнейший контроль за их исполнением. После завершения реорганизационных процедур орган Федерального казначейства информирует взыскателя о своем новом адресе местонахождения.

18. При реорганизации путем слияния (преобразования) двух и более органов Федерального

Стр. 11 из 17

взыскателя

В связи с представлением Вами в орган Федерального казначейства заявления с указанием неверных реквизитов банковского счета, на которые должны быть перечислены денежные средства, взысканные по исполнительному документу серия _____ N _____, выданному "___" _____ 20__ г.

(наименование судебного органа,
выдавшего исполнительный документ) на основании

(наименование акта судебного органа, дата, номер дела,
по которому он вынесен) сообщаем Вам о необходимости представления в орган Федерального казначейства уточненных реквизитов банковского счета взыскателя.

При непредставлении уточненных реквизитов банковского счета взыскателя в течение 30 дней со дня получения настоящего Уведомления документы, находящиеся на исполнении, подлежат возврату в соответствии с пунктом 3 части 20 статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 N 83-ФЗ .
Руководитель (заместитель руководителя) органа Федерального казначейства _____

(подпись) (расшифровка подписи)
М. П.

Приложение N 6
к Порядку

Образец от "___" _____ 20__ г. N _____
(наименование и адрес должника)

У В Е Д О М Л Е Н И Е

о поступлении судебного акта, предусматривающего
возобновление исполнения исполнительного документа

В связи с поступившим _____

(наименования поступившего судебного акта
и судебного органа, выдавшего его) сообщаем Вам о необходимости исполнения исполнительного документа серия _____ N _____, выданного "___" _____ 20__ г.

(наименование судебного органа,
выдавшего исполнительный документ) на основании

(наименование акта судебного органа, дата, номер дела,
по которому он вынесен) в порядке и в сроки, определенные частью 20 статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 N 83-ФЗ . Приложение: копия указанного судебного акта на ___ л. Руководитель (заместитель руководителя) органа Федерального казначейства _____
(подпись) (расшифровка подписи)

М. П. -----

(линия отрыва)

Р А С П И С К А

должника о получении Уведомления о поступлении
судебного акта, предусматривающего возобновление
исполнения исполнительного документа

от "___" _____ 20__ г. N _____ Должность _____

(подпись) (расшифровка подписи) "___" _____ 20__ г.

Заполняется в случае вручения Уведомления о поступлении исполнительного документа с нарочным.

Приложение N 7

к Порядку

Образец от " _ " _____ 20__ г. N _____
(наименование должника)

(адрес)

(наименование структурного

подразделения должника)

(адрес)

У В Е Д О М Л Е Н И Е о приостановлении операций по расходованию средств в связи с неисполнением требований исполнительного документа

В связи с неисполнением _____
(наименование должника по исполнительному документу)

_____ требований исполнительного документа серия _____ N _____ выданного " _ " _____ 20__ г.

(наименование судебного органа, _____
выдавшего исполнительный документ) на основании

(наименование акта судебного органа, дата, номер дела,
по которому он вынесен) сообщаем, что на основании _____
(нарушение пункта 7 (пункта 8) части 20

статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 N 83-ФЗ) осуществление операций по расходованию средств на лицевых счетах _____
приостановлено до момента устранения нарушений (за исключением операций по исполнению исполнительных документов). Руководитель (заместитель руководителя) органа Федерального казначейства _____
(подпись) (расшифровка подписи)
М. П.

Приложение N 8

к Порядку

Образец от " _ " _____ 20__ г. N _____
(наименование должника /

структурного подразделения должника)

(адрес)

У В Е Д О М Л Е Н И Е

о возобновлении операций по расходованию средств

В связи с поступившим в _____
(наименование органа Федерального казначейства)

_____ (наименование поступившего

судебного акта и судебного органа, _____
выдавшего его / иного документа, послужившего основанием для

возобновления операций по расходованию средств)

(содержание поступившего судебного акта / документа) операции на лицевых счетах

(наименование должника по исполнительному документу) приостановленные в соответствии с положениями, установленными частью 20 статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 N 83-ФЗ, при неисполнении требований исполнительного документа серия _____ N _____, выданного " __ " _____ 20__ г. _____

(наименование судебного органа, _____
выдавшего исполнительный документ) на основании

(наименование акта судебного органа, дата, номер дела,
по которому он вынесен) возобновлены. Руководитель (заместитель руководителя) органа
Федерального казначейства _____
(подпись) (расшифровка подписи)
М. П.

Приложение N 9

к Порядку

Образец от " __ " _____ 20__ г. N _____

(наименование организации /

Ф. И. О. взыскателя)

(адрес)

У В Е Д О М Л Е Н И Е о неисполнении должником требований исполнительного документа
В связи с истечением _____ трехмесячного срока исполнения исполнительного документа серия
_____ N _____, выданного " __ " _____ 20__ г. _____

(наименование судебного органа, _____
выдавшего исполнительный документ) на основании

(наименование акта судебного органа, дата, номер дела,
по которому он вынесен) и неисполнением должником содержащихся в нем требований сообщаем
Вам о возможности отзыва исполнительного документа и предъявления исполнительного документа
в подразделение службы судебных приставов в соответствии с Федеральным законом от 02.10.2007
N 229-ФЗ "Об исполнительном производстве" (Собрание законодательства Российской Федерации,
2007, N 41, ст. 4849) для обращения взыскания на имущество должника.

Для отзыва исполнительного документа Вам необходимо направить в орган Федерального
казначейства заявление с просьбой о его возврате. Руководитель (заместитель руководителя) органа
Федерального казначейства _____

(подпись) (расшифровка подписи)

М. П.

Приложение N 10

к Порядку

Скачано на сайте «Законы РФ» — <https://actrf.ru> Стр. 17 из 17