



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12
www.cbr.ru
тел. (499) 300-30-00

Личный кабинет

Ассоциация банков России
(Ассоциация «Россия»)

ИНН 7702077663

От 22.02.2022 № 12-4-2/833
на от

О порядке заполнения показателей
ФЭС по операции по расходованию
НКО денежных средств, направленных
на выплату заработной платы

Департамент финансового мониторинга и валютного контроля Банка России (далее – Департамент) рассмотрел обращение Ассоциации банков России (Ассоциация «Россия») от 27.01.2022 № 02-05/52 и сообщает следующее.

Обязательному контролю в соответствии с пунктом 1.2¹ статьи Федерального закона № 115-ФЗ² подлежат, в том числе операции по расходованию денежных средств НКО³, то есть операции по списанию денежных средств со счета НКО.

Основанием для совершения операции списания денежных средств со счета НКО в рамках зарплатного проекта, а также основанием для формирования ФЭС по операции списания, следует считать единое платежное поручение на общую сумму реестра.

¹ Операция по получению или расходованию некоммерческой организацией денежных средств и (или) иного имущества подлежит обязательному контролю, если такая организация не является органом государственной власти, иным государственным органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, государственной корпорацией, государственной компанией, публично-правовой компанией, потребительским кооперативом, государственным (муниципальным) образовательным учреждением, реализующим программы дошкольного, общего образования, товариществом собственников недвижимости, в том числе товариществом собственников жилья, садоводческим и огородническим некоммерческим товариществом, объединением работодателей, зарегистрированной в установленном законом порядке торгово-промышленной палатой.

² Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

³ Некоммерческая организация.

Ассоциация банков России
Их. № 02-04/294
dd dd 20 dd

С учетом изложенного при направлении в уполномоченный орган ФЭС с кодом вида операции 9004⁴ по операции списания со счета клиента кредитной организации – НКО денежных средств на выплату заработной платы по реестру отдельные показатели ФЭС заполняются следующим образом:

- показатели в отношении лица, совершающего операцию - информацией о НКО;

- показатели в отношении получателя – информацией о кредитной организации;

- в показателе 19 «Сумма операции в валюте ее проведения» таблицы 3.2 Правил⁵ указывается общая сумма денежных средств, списанных со счета НКО по реестру;

- в показателе 24 «Основание совершения операции» таблицы 3.2 Правил указывается информация о платежном поручении;

- показатель 46 «Номер счета получателя» таблицы 3.2 Правил заполняется номером счета кредитной организации, на который осуществляется зачисление денежных средств НКО для их дальнейшего перечисления лицам, указанным в реестре;

- в показателе 26 «Характеристика операции» таблицы 3.2 Правил целесообразно указать информацию о том, что денежные средства перечисляются на выплату заработной платы по реестру и указать количество физических лиц – сотрудников НКО, являющихся конечными получателями денежных средств.

Заместитель директора
Департамента
финансового мониторинга
и валютного контроля

Е.В. Шакина

⁴ Операция по расходованию некоммерческой организацией, не являющейся органом государственной власти, иным государственным органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, государственной корпорацией, государственной компанией, публично-правовой компанией, потребительским кооперативом, государственным (муниципальным) образовательным учреждением, реализующим программы дошкольного, общего образования, товариществом собственников недвижимости, в том числе товариществом собственников жилья, садоводческим и огородническим некоммерческим товариществом, объединением работодателей, зарегистрированной в установленном законом порядке торгово-промышленной палатой, денежных средств и (или) иного имущества.

⁵ Правила составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных статьями 7, 7.5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».