



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РУКОВОДИТЕЛЬ

Большой Златоустинский переулок,
д. 6, стр. 1, г. Москва, 101000
тел. 8 (800) 30-10-777 факс 8 (495) 214-73-34
www.roskazna.gov.ru

05.07.2023

№ 07-04-05/07-18832

На № _____

Кредитные организации
(по списку)

Об изменениях в порядке работы при
размещении средств на банковских
депозитах

В дополнение к письму Федерального казначейства от 02 мая 2023 г. № 07-04-18/07-11912 «О пополняемых договорах банковского депозита» Федеральное казначейство сообщает, что 13 июня 2023 г. вступил в силу приказ Федерального казначейства от 27 апреля 2023 г. № 10н «Об утверждении Порядка работы по размещению средств федерального бюджета, средств единого казначейского счета, резерва средств на осуществление обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний и иных средств на банковских депозитах и форм документов, применяемых при размещении указанных средств» (далее – Приказ № 10н), изданный взамен приказа Федерального казначейства от 17 февраля 2023 г. № 4н «Об утверждении Порядка работы по размещению средств федерального бюджета, средств единого казначейского счета и резерва средств на осуществление обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на банковских депозитах и форм документов, применяемых при размещении указанных средств».

Приказ № 10н содержит следующие новации.

1. Кредитная организация осуществляет досрочный возврат суммы депозита по пополняемому и особому договорам банковского депозита не позднее 10 часов 00 минут по московскому времени рабочего дня, указанного в уведомлении о досрочном возврате средств, размещенных на банковских депозитах.

Данное нововведение закреплено в пункте 67 Порядка работы по размещению средств федерального бюджета, средств единого казначейского счета, резерва средств на осуществление обязательного социального страхования от несчастных случаев

на производстве и профессиональных заболеваний и иных средств на банковских депозитах (приложение № 1 к Приказу № 10н) и в пункте 4.4 Генерального соглашения между кредитной организацией и Федеральным казначейством о размещении средств на банковских депозитах, являющегося приложением № 3 к Приказу № 10н (далее – Генеральное соглашение).

При этом, согласно новой редакции пункта 4.3 Генерального соглашения кредитная организация возвращает Федеральному казначейству сумму депозита в размере, установленном пополняемым договором банковского депозита, с учетом досрочного частичного возврата (пополнения) суммы депозита.

2. Приказ № 10н предусматривает возможность размещения Федеральным казначейством на банковских депозитах в кредитных организациях – средств страховых взносов на финансирование накопительной пенсии, дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию, взносов работодателя в пользу застрахованного лица, уплачиваемых в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», поступивших в течение финансового года в Фонд пенсионного и социального страхования (далее – Социальный фонд России), и средств резерва Социального фонда России по обязательному пенсионному страхованию (далее – средства СФР).

Одновременно сообщаем, что в соответствии с пунктами 6, 10 и 13 Правил направления на размещение сумм страховых взносов на финансирование накопительной пенсии, дополнительных страховых взносов на накопительную пенсию, взносов работодателя в пользу застрахованного лица, уплачиваемых в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию и государственной поддержке формирования пенсионных накоплений», поступивших в течение финансового года и аккумулируемых Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации, и резерва Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по обязательному пенсионному страхованию и их возврата, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 15.04.2023 № 602, Федеральное казначейство обязано предоставлять в Социальный фонд России информацию о размещении и возврате средств СФР, о случаях невозврата средств СФР и (или) неуплаты процентов на средства СФР, а также о действиях Федерального казначейства, направленных на их взыскание. Указанная информация будет представляться Федеральным казначейством в Социальный фонд России с указанием наименования кредитной организации, в которой размещены средства СФР, суммы и сроков размещения средств СФР.