

Соглашение
об открытии и ведении органом Федерального казначейства лицевых счетов для
учета операций муниципальных бюджетных учреждений

с. Троицкое

31 декабря 2015 г.

В соответствии с положениями частей 4 и 6 статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», а также в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным приказом Федерального казначейства (далее - Порядок открытия и ведения лицевых счетов), Управление Федерального казначейства по Алтайскому краю (далее - Управление) в лице начальника Отдела № 43 Управления Меркульева Михаила Владимировича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Алтайскому краю, утвержденного приказом Федерального казначейства и доверенности, и Администрация Троицкого района Алтайского края (далее – Администрация) в лице главы Администрации Троицкого района Чигирева Олега Владимировича, действующего на основании Устава муниципального образования Троицкого района Алтайского края, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению осуществлять в соответствии с настоящим Соглашением открытие и ведение лицевых счетов для учета операций муниципальных государственных бюджетных учреждений (далее - бюджетные учреждения). Перечень бюджетных учреждений определяется Комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике Троицкого района Алтайского края (далее – Комитет по финансам) и представляется в Управление.

Стороны руководствуются Порядком открытия и ведения лицевых счетов, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими правоотношения, возникшие при открытии и ведении лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений, со средствами обязательного медицинского страхования, поступающими бюджетным учреждениям (далее – средства бюджетных учреждений).

Полномочия Управления по открытию и ведению лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений определяются настоящим Соглашением.

1.2. Управление осуществляет открытие и ведение лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений, проведение кассовых операций со средствами бюджетных учреждений во взаимодействии с Комитетом по финансам, органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения (далее - Учредитель) и бюджетным учреждением.

1.3. Учет операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении по Алтайскому краю Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации (далее – Банк), на балансовом счете № 40701 «Счета негосударственных организаций. Финансовые организации» (далее - счет № 40701).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется в соответствии с Порядком проведения территориальными органами Федерального казначейства кассовых операций со средствами бюджетных учреждений, утвержденным приказом Федерального казначейства (далее - Порядок проведения кассовых операций) на следующих лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов, бюджетным учреждениям:

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами бюджетных учреждений (за исключением субсидий на иные цели, предоставленных бюджетным учреждениям из местного бюджета) (далее – лицевой счет клиента);

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным учреждениям из местного бюджета в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность (далее – отдельный лицевой счет клиента);

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами обязательного медицинского страхования, поступающими бюджетному учреждению (далее – лицевой счет для учета операций со средствами ОМС).

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление в рамках исполнения настоящего Соглашения:

открывает бюджетным учреждениям в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.4 настоящего Соглашения;

осуществляет санкционирование оплаты расходов бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются поступившие им субсидии на иные цели, в порядке, установленном приказом Комитета по финансам (далее – Порядок санкционирования), а также с иными нормативными правовыми актами

органов местного самоуправления;

учитывает на лицевых счетах клиентов, лицевых счетах клиентов для учета операций со средствами ОМС операции со средствами бюджетных учреждений по кодам бюджетной классификации Российской Федерации, а на отдельных лицевых счетах клиентов по кодам бюджетной классификации Российской Федерации и аналитическим кодам, присвоенным субсидиям, полученным бюджетным учреждением в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1, статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - код субсидии);

осуществляет проверку представленных бюджетными учреждениями платежных документов в соответствии с требованиями, установленными Порядком проведения кассовых операций;

обеспечивает бюджетные учреждения в установленном порядке наличными денежными средствами с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт через счета, открытые Управлению в кредитных организациях на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

формирует и передает бюджетным учреждениям информацию по операциям со средствами бюджетных учреждений в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в Управление исполнительных листов, судебных приказов и решений налогового органа о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетного учреждения;

осуществляет учет поступивших на счет № 40701 сумм, отнесенных к невыясненным поступлениям и требующих выяснения (уточнения) их принадлежности;

формирует и передает Комитету по финансам (Учредителю) информацию по операциям со средствами бюджетных учреждений в соответствии с Порядком проведения кассовых операций (по письменному запросу либо в соответствии с Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Управлением Федерального казначейства по Алтайскому краю и Комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике Троицкого района Алтайского края при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее - Регламент);

формирует и передает Комитету по финансам (Учредителю) Сводные сведения по лицевым счетам государственных (муниципальных) учреждений (код формы по ОКУД 0504716) (по письменному запросу);

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах бюджетных учреждений, открытых в Управлении;

консультирует бюджетные учреждения по вопросам, возникающим в процессе

проведения кассовых операций за счет средств бюджетных учреждений.

2.2. Управление имеет право:

получать от бюджетных учреждений документы, предусмотренные Порядком открытия и ведения лицевых счетов, для открытия, переоформления, закрытия соответствующих лицевых счетов;

осуществлять проверку соблюдения бюджетными учреждениями требований по оформлению представленных ими в Управление документов на проведение операций со средствами бюджетных учреждений, установленных Порядком проведения кассовых операций;

получать от Комитета по финансам Перечень бюджетных учреждений, а также изменений и дополнений к нему в форматах, утвержденных Федеральным казначейством;

осуществлять проведение кассовых выплат на соответствующих лицевых счетах бюджетных учреждений в пределах имеющегося остатка средств на этих счетах (на отдельном лицевом счете клиента - в пределах остатка средств на счете и кодам субсидии в соответствии с Порядком санкционирования);

при проведении кассовых выплат на отдельном лицевом счете клиента осуществлять проверку документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства бюджетного учреждения в соответствии с Порядком санкционирования;

приостанавливать проведение кассовых операций со средствами бюджетных учреждений в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, правовыми актами органов местного самоуправления;

отказать бюджетным учреждениям в приеме документов, если их оформление не соответствует установленным требованиям, в том числе в случае несоответствия в представленном документе на бумажном носителе подписи ответственного лица образцу, имеющемуся в Карточке образцов подписей.

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

своевременное представление бюджетными учреждениями в Управление платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком открытия и ведения лицевых счетов и Порядком проведения кассовых операций;

информирование контрагентов бюджетных учреждений о порядке заполнения расчетных документов на перечисление средств на счет № 40701;

представление Учредителем в Управление документов, предусмотренных настоящим Соглашением и нормативными правовыми актами муниципального образования, необходимых для учета на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений операций с иными субсидиями по кодам субсидий;

представление Комитетом по финансам Перечня бюджетных учреждений, а также изменений и дополнений к нему в форматах, утвержденных Федеральным казначейством;

соблюдение бюджетными учреждениями настоящего Соглашения;
соблюдение Комитетом по финансам настоящего Соглашения.

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставление Управлением бюджетным учреждениям, установленной Порядком открытия и ведения лицевых счетов, информации;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций за счет средств бюджетных учреждений на счете №40701.

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам бюджетных учреждений;

за обеспечение исполнения платежных документов бюджетных учреждений и исполнительных документов в случае недостаточности средств на соответствующих лицевых счетах бюджетных учреждений;

за выплату наличных денег по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения Управлением извещения об утере (хищении) денежного чека;

за осуществление операций с использованием утерянной (похищенной) расчетной (дебетовой) карты, если операции по ней были совершены до получения Управлением информации об утере (хищении) пин – кода и (или) расчетной (дебетовой) карты, а также в иных случаях, предусмотренных Договором банковского счета, заключенного между Управлением и кредитной организацией;

за правильность содержащихся в платежных и иных документах сведений и арифметических расчетов.

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Управление при осуществлении функций, возложенных на него настоящим Соглашением, вправе пользоваться информационной базой, находящейся в распоряжении Администрации, Комитета по финансам.

3.2. Проведение Управлением кассовых операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 01.01.2016.

Действие настоящего Соглашения прекращается по соглашению Сторон.

Администрация вправе направить предложение о расторжении настоящего Соглашения с указанием предполагаемой даты расторжения, но не позднее чем за 3 месяца до указанной даты.

Настоящее Соглашение составлено в 2-х экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному экземпляру для каждой Стороны.

С момента вступления в силу настоящего Соглашения считать утратившими силу Соглашение об открытии и ведении органами Федерального казначейства лицевых счетов для учета операций бюджетных муниципальных учреждений от 02 мая 2012 г.

Юридические адреса сторон:

Администрация Троицкого района
Алтайского края

Ленина ул., д. 8, с. Троицкое,
Алтайский край, 659840

Управление Федерального
казначейства по Алтайскому краю

Красноармейский пр-т, д. 9, г. Барнаул,
Алтайский край, 656049

Подписи

Глава Администрации
Троицкого района

O.B. Чигирев



Начальник Отдела № 43 Управления
Федерального казначейства по
Алтайскому краю (действующий на
основании доверенности от 16.04.2013
№ 17-07-29/43)

M.V. Меркуьев

