

Соглашение
об открытии и ведении Управлением Федерального казначейства по
Камчатскому краю лицевых счетов для учета операций
бюджетных учреждений Камчатского края

«29» марта 2019 г.

г. Петропавловск-Камчатский

В соответствии с положениями 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», Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным приказом Федерального казначейства от 17.10.2016 № 21н (далее - Порядок № 21н), Управление Федерального казначейства по Камчатскому краю (далее - Управление), в лице исполняющего обязанности руководителя Управления Федерального казначейства по Камчатскому краю Субочевой Оксаны Витальевны, действующего на основании приказа Управления Федерального казначейства по Камчатскому краю от 15.03.2019 № 183 л/с и Положения, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316, и Правительство Камчатского края (далее - Правительство) в лице Губернатора Камчатского края Илюхина Владимира Ивановича, действующего на основании Устава Камчатского края, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Правительство в соответствии с настоящим Соглашением поручает Управлению осуществлять открытие и ведение лицевых счетов бюджетным учреждениям Камчатского края для учета операций со средствами бюджетных учреждений (далее - бюджетные учреждения).

Стороны руководствуются Порядком № 21н, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими правоотношения, возникшие при открытии и ведении лицевых счетов для учета операций со средствами 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 выплат за счет средств бюджетных учреждений во взаимодействии с Министерством финансов Камчатского края (далее - Финансовый орган), исполнительным органом государственной власти Камчатского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения (далее - Учредитель) и бюджетными учреждениями.

1.3. Учет операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении по Камчатскому краю

Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации (далее - Банк), на балансовом счете № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации» (далее - счет № 40601).

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 от 19.07.2013 № 11н (далее - Порядок № 11н) на лицевых счетах, открываемых бюджетным учреждениям в Управлении в соответствии с Порядком № 21н, которые предназначены:

- для учета операций со средствами бюджетных учреждений (за исключением субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности и приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность (далее - бюджетные инвестиции), а также субсидий на иные цели, предоставленных бюджетным учреждениям из бюджета Камчатского края) (далее - лицевой счет бюджетного учреждения);

- для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным учреждениям из бюджета Камчатского края в виде субсидий на иные цели, а также бюджетных инвестиций (далее - отдельный лицевой счет бюджетного учреждения);

- для учета операций со средствами обязательного медицинского страхования, поступающими бюджетным учреждениям (далее - лицевой счет ОМС).

1.5. При осуществлении операций со средствами бюджетных учреждений, которым открыты лицевые счета в Управлении, информационный обмен между бюджетными учреждениями и Управлением осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи на основании договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между бюджетным учреждением и Управлением.

В случае отсутствия у бюджетных учреждений и Управления технической возможности¹ информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях с одновременным представлением документов на машинном носителе.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление в рамках исполнения настоящего Соглашения принимает на себя следующие обязательства:

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

- осуществляет учет операций на лицевых счетах бюджетных учреждений, на

¹ Под технической возможностью подразумевается наличие защищенного соединения между автоматизированным рабочим местом бюджетного учреждения и сервером доступа Управления, обеспечивающего безопасную передачу данных в Интернете.

лицевых счетах ОМС по кодам (составным частям кодов) бюджетной классификации, исходя из экономического содержания поступлений и выплат: поступления - по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов (по аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов), выплаты - по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов (по аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов) (далее - КБК);

осуществляет учет операций на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений по КБК и аналитическим кодам, присвоенным субсидиям, полученным бюджетными учреждениями в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 1 статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - код субсидии);

осуществляет санкционирование оплаты расходов бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются поступившие им бюджетные инвестиции, в порядке, утвержденном приказом Финансового органа от 29.10.2010 № 116 (далее - Порядок санкционирования);

исполняет представленные бюджетными учреждениями платежные поручения, платежные документы и Уведомления, соответствующие требованиям Порядка № 11н, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в Управление;

осуществляет проверку представленных бюджетными учреждениями платежных документов в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 11н;

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

учитывает суммы, зачисленные на счет № 40601 по расчетным документам, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм, или в расчетном документе не указан и (или) указан ошибочный номер лицевого счета бюджетного учреждения (лицевого счета ОМС, отдельного лицевого счета бюджетного учреждения), как невыясненные поступления, в составе общего остатка на счете № 40601;

осуществляет учет, уточнение и возврат поступивших на счет № 40601 сумм, требующих уточнения принадлежности платежа, в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 11н;

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

формирует и передает бюджетным учреждениям информацию по операциям со средствами бюджетных учреждений в соответствии с Порядком № 21н;

представляет Финансовому органу информацию по операциям со средствами бюджетных учреждений в соответствии с Порядком № 11н (по письменному запросу либо в соответствии с Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Финансовым органом и Управлением при кассовом обслуживании исполнения бюджета Камчатского края);

представляет (предоставляет) Учредителю информацию по операциям со средствами бюджетных учреждений в соответствии с Порядками № 11н, № 21н:

- отчеты о состоянии лицевого счета (отдельного лицевого счета, лицевого счета ОМС) бюджетного учреждения не позднее 3-го рабочего дня после отчетного месяца (по письменному запросу с указанием периода представления) (код формы по ОКУД 0531965, 0531966);

- Сводные сведения по лицевым счетам бюджетных учреждений (код формы по ОКУД 0504716) (по письменному запросу с указанием периодичности и периода представления);

- копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на соответствующих лицевых счетах бюджетных учреждений (по письменному запросу с указанием периодичности и периода представления);

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 Учредителя на текущий финансовый год в электронном виде с применением электронной подписи Перечень целевых субсидий (форма по ОКУД 0501015);

получать от бюджетных учреждений на текущий финансовый год Сведения об операциях с целевыми субсидиями (форма по ОКУД 0501016);

получать от бюджетных учреждений документы, предусмотренные Порядком № 21н, 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 № 11н;

осуществлять проведение кассовых выплат: на лицевом счете бюджетного учреждения (лицевом счете ОМС) - в пределах имеющегося остатка средств на этом счете по соответствующему КБК, на отдельном лицевом счете бюджетного учреждения - в пределах остатка средств по соответствующему КБК и коду субсидии;

при проведении кассовых выплат на лицевом счете бюджетного учреждения (лицевом счете ОМС) осуществлять проверку соответствия указанного в платежном документе КБК текстовому назначению платежа;

при проведении кассовых выплат на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений:

- осуществлять проверку соответствия КБК содержанию проводимой кассовой операции в соответствии с указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации и целям предоставления субсидии в соответствии с кодом субсидии;

- осуществлять проверку документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства бюджетного учреждения, при осуществлении расходов за счет бюджетных инвестиций, в соответствии с Порядком санкционирования;

- осуществлять проверку суммы авансового платежа (при наличии) на не превышение предельного размера авансирования, установленного законодательством Камчатского края, при осуществлении расходов за счет бюджетных инвестиций;

приостанавливать проведение кассовых операций со средствами бюджетных учреждений в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти Камчатского края;

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

2.3. Правительство принимает на себя обязательства обеспечить:

своевременное представление бюджетными учреждениями в Управление платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядками № 11н, № 21н;

информирование контрагентов бюджетных учреждений о порядке заполнения расчетных документов на перечисление средств на счет № 40601;

представление Учредителем, бюджетными учреждениями в Управление документов, предусмотренных настоящим Соглашением;

соблюдение Финансовым органом, Учредителем, бюджетными учреждениями настоящего Соглашения.

2.4. Правительство имеет право:

требовать предоставление Управлением Учредителю, Финансовому органу, бюджетным учреждениям информации, установленной Порядком № 21н и настоящим Соглашением;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений на счете № 40601.

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам бюджетных учреждений;

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

за выплату наличных денежных средств 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 Правительства, Учредителя, Финансового органа.

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

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 01 апреля 2019 года.

4.2. Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон.

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

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

Правительство Камчатского края

683040, г. Петропавловск-Камчатский,
пл. Ленина, д. 1

Губернатор Камчатского края

Управление Федерального казначейства
по Камчатскому краю

683003, г. Петропавловск-Камчатский,
ул. Ленинградская, д. 89

Исполняющий обязанности
руководителя Управления
Федерального казначейства по
Камчатскому краю


_____ В.И. Илюхин


_____ О.В. Субочева



« 29 » _____ 2019 г.



« 29 » _____ 2019 г.