

СОГЛАШЕНИЕ

об открытии и ведении Управлением Федерального казначейства по Мурманской области лицевых счетов для учета операций муниципальных бюджетных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией

28.12.2016

В соответствии с положениями частей 4 и 6 статьи 30 Федерального закона от 08 мая 2010 г. № 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 от 17.10.2016 № 21н (далее – Порядок № 21н), Управление Федерального казначейства по Мурманской области (далее – орган Федерального казначейства) в лице руководителя Гладкина Виталия Ивановича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Мурманской области, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27 декабря 2013 г. № 316 и Исполнительно-распорядительный орган города Мончегорска - администрация муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией (далее – Администрация) в лице главы администрации города Мончегорска Мурашкина Александра Ивановича, действующего на основании Устава города Мончегорск, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

Зарегистрировано в администрации города Мончегорска "27" марта 2017 г. № 0028-02-17 Инспектор <u>Овчин</u>
--

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает органу Федерального казначейства осуществлять в соответствии с настоящим Соглашением открытие и ведение лицевых счетов для учета операций муниципальных бюджетных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией (далее – бюджетные учреждения), включенных в Реестр участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, порядок формирования и ведения которого установлен приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2014 г. N 163н "О Порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса" (далее – Сводный реестр).

При осуществлении открытия и ведения лицевых счетов для учета операций бюджетных учреждений Стороны руководствуются Порядком № 21н, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и муниципальными правовыми актами, 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 органа Федерального казначейства по открытию и ведению лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений определяются настоящим Соглашением.

1.2. Орган Федерального казначейства осуществляет открытие и ведение лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений, проведение кассовых операций со средствами бюджетных учреждений во взаимодействии с Администрацией, Финансовым органом, органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя бюджетного учреждения (далее – Учредитель) и бюджетным учреждением.

1.3. Учет операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему в Отделении по Мурманской области Северо-Западного 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 от 19.07.2013 № 11н (далее - Порядок № 11н) на следующих лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком № 21н бюджетным учреждениям:

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами бюджетного учреждения (за исключением субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность, предоставленных бюджетным учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации) (далее - лицевой счет бюджетного учреждения);

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами, предоставленными бюджетным учреждениям из соответствующих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидий на иные цели, а также субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность (далее - отдельный лицевой счет бюджетного учреждения);

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

1.5. При осуществлении операций со средствами бюджетных учреждений информационный обмен между бюджетными учреждениями и органом

Федерального казначейства осуществляется в электронном виде, с применением средств электронной подписи в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании Договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между бюджетным учреждением и органом Федерального казначейства, и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации.

Если у клиента или органа Федерального казначейства отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях с одновременным предоставлением документов на машинном носителе.

1.6. Реализация полномочий органа Федерального казначейства по открытию и ведению лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией осуществляется отделом № 5 Управления Федерального казначейства по Мурманской области на основании Положения об отделе № 5 Управления Федерального казначейства по Мурманской области, утверждаемого в установленном порядке Управлением Федерального казначейства по Мурманской области.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в рамках исполнения настоящего Соглашения:

открывает бюджетным учреждениям в соответствии с Порядком № 21н лицевые счета, указанные в пункте 1.4 настоящего Соглашения;

учитывает на лицевых счетах бюджетных учреждений и лицевых счетах бюджетных учреждений для учета операций со средствами ОМС операции со средствами бюджетных учреждений по кодам по бюджетной классификации, а на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений - по кодам по бюджетной классификации и присвоенным субсидиям на иные цели, а также на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность (далее - целевые субсидии) аналитическим кодам (далее - код субсидии), в соответствии с порядком санкционирования расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 и пунктом 1 статьи 78.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Управления финансов администрации города Мончегорска от 25.12.2015 № 34-ОД (далее - Порядок санкционирования);

осуществляет проверку представленных бюджетным учреждением платежных и иных документов в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 11н;

осуществляет санкционирование оплаты расходов бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются поступившие им субсидии на иные цели, а также на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность в соответствии с Порядком санкционирования, а также с иными нормативными правовыми актами органов местного самоуправления;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых бюджетным учреждением, над остатком средств, учтенных на лицевом счете бюджетного учреждения, отдельном лицевом счете бюджетного учреждения, лицевом счете бюджетного учреждения для учета операций со средствами ОМС (в зависимости от вида лицевого счета, указанного в платежном документе клиента);

осуществляет контроль за соответствием кодов по бюджетной классификации, указанных в платежном документе, текстовому назначению платежа;

исполняет представленные клиентом платежные и иные документы, соответствующие требованиям Порядка № 11н, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в орган Федерального казначейства;

принимает платежные и иные документы, поступившие в орган Федерального казначейства на бумажном носителе, до 13-00 текущего операционного дня;

обеспечивает бюджетные учреждения в установленном порядке наличными денежными средствами с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт через счета, открытые органам Федерального казначейства в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации (кредитных организациях) на балансовом счете № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

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

формирует и передает Финансовому органу, Учредителям 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 органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета);

формирует и передает Финансовому органу, Учредителям Сводные сведения по лицевым счетам муниципальных бюджетных учреждений (код формы по ОКУД 0504716) (по письменному запросу);

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в орган Федерального казначейства исполнительных листов, судебных приказов и решений налогового органа, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетного учреждения;

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

осуществляет перечисление остатков средств с балансового счета № 40701 в бюджет муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией, а также их возврат до 31 декабря текущего финансового года на балансовый счет № 40701 в соответствии с порядком, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.03.2016 № 13н «О порядке перечисления остатков средств бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации (муниципальных бюджетных и автономных учреждений), а также средств, поступающих во временное распоряжение казенных учреждений субъектов Российской Федерации (муниципальных казенных учреждений), с соответствующих счетов, открытых территориальным органам Федерального казначейства в подразделениях Центрального банка Российской Федерации, в бюджеты субъектов Российской Федерации (местные бюджеты), а также их возврата на указанные счета»¹;

осуществляет взыскание неиспользованных остатков средств, предоставленных бюджетным учреждениям в виде субсидий на иные цели, а также на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность, при отсутствии потребности в направлении их на те же цели в текущем финансовом году в порядке, установленном финансовым органом;

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

консультирует бюджетные учреждения по вопросам, возникающим в процессе проведения кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений.

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

получать от бюджетных учреждений документы, предусмотренные Порядком № 21н, для открытия, переоформления, закрытия соответствующих лицевых счетов;

получать от бюджетных учреждений определенные Порядком № 11н платежные и иные документы с указанием действующих на момент представления платежных и иных документов кодов по бюджетной классификации;

осуществлять проверку соблюдения бюджетными учреждениями требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства

¹ При условии заключения Соглашения о перечислении остатков средств муниципальных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией с соответствующего счета Управления Федерального казначейства по Мурманской области, открытого в подразделении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами муниципальных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией, в бюджет муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией, а также их возврата на указанный счет, между органом Федерального казначейства и Финансовым органом

документов на проведение операций со средствами бюджетных учреждений, установленных Порядком № 11н;

осуществлять проведение кассовых выплат на соответствующих лицевых счетах бюджетного учреждения в пределах имеющегося остатка средств на этих счетах (на отдельном лицевом счете бюджетного учреждения - в пределах остатка средств по соответствующему коду по бюджетной классификации и соответствующему коду субсидии согласно Порядку санкционирования);

проверять соответствие содержания операций по расходованию средств, учтенных на лицевом счете бюджетного учреждения, лицевом счете бюджетного учреждения для учета операций со средствами ОМС, кодам по бюджетной классификации, указанным в платежном документе;

проверять соответствие содержания операций по расходованию средств, полученных бюджетными учреждениями в виде субсидий на иные цели, а также на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность кодам по бюджетной классификации, целям предоставления субсидий, в соответствии с Порядком санкционирования;

осуществлять кассовые операции на счете № 40701 в пределах имеющегося остатка средств;

осуществлять проверку наличия у бюджетного учреждения документов, подтверждающих принятые им денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств, источником финансового обеспечения которых являются поступившие бюджетному учреждению субсидии на иные цели, а также на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность в соответствии с Порядком санкционирования;

приостанавливать проведение кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, 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:

наличие у бюджетных учреждений технической возможности, необходимой для осуществления операций со средствами бюджетных учреждений в соответствии с настоящим Соглашением;

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

информирование бюджетными учреждениями контрагентов о порядке заполнения расчетных документов на перечисление средств на счет № 40701;

представление Финансовым органом, Учредителями в орган Федерального казначейства документов, предусмотренных Соглашением и муниципальными

правовыми актами, необходимых для учета на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений операций с иными субсидиями, а также субсидиями на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность по кодам субсидий;

соблюдение бюджетными учреждениями настоящего Соглашения;

соблюдение Финансовым органом настоящего Соглашения.

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставления органом Федерального казначейства бюджетным учреждениям установленной Порядком № 21н и иными нормативными правовыми актами информации;

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

2.5. Орган Федерального казначейства 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 и на счете № 40701;

за выплату наличных денежных средств по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения органом Федерального казначейства извещения об утере денежного чека;

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

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

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Орган Федерального казначейства при осуществлении функций, возложенных на него настоящим Соглашением, вправе пользоваться информационной базой, для выполнения данного Соглашения, находящейся в распоряжении Администрации, Финансового органа.

3.2. Проведение органом Федерального казначейства кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 01 января 2017 года.

4.2. Действие настоящего Соглашения прекращается по соглашению Сторон.

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

4.4. Соглашение об открытии и ведении Управлением Федерального казначейства по Мурманской области лицевых счетов для учета операций муниципальных бюджетных учреждений муниципального образования город Мончегорск с подведомственной территорией, от 08 апреля 2015 г. прекращает действие с момента вступления в силу настоящего Соглашения.

Управление Федерального
казначейства по Мурманской
области

пр. Кирова, д. 14/2, г. Мурманск,
183010

Руководитель Управления
Федерального казначейства по
Мурманской области

В.И. Гладкин



2016 года

Исполнительно-распорядительный
орган города Мончегорска -
администрация муниципального
образования город Мончегорск с
подведомственной территорией

пр. Metallургов, д. 37, г. Мончегорск,
Мурманская область, 184511

Глава администрации города
Мончегорска

А.И. Мурашкин



2016 года