

СОГЛАШЕНИЕ

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

«29» марта 2019 г.

г. Петропавловск-Камчатский

В соответствии с положениями частей 3.2, 3.4, 3.6 - 3.10 статьи 2 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», 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.

І. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Правительство в соответствии с настоящим Соглашением поручает Управлению осуществлять открытие и ведение автономным учреждениям, созданным на базе имущества, находящегося в собственности Камчатского края, лицевых счетов для учета операций со средствами автономных учреждений (далее - автономные 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 автономных учреждений.

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

1.2. Управление осуществляет открытие и ведение лицевых счетов для учета операций со средствами автономных учреждений во взаимодействии с исполнительным органом государственной власти Камчатского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя автономного учреждения (далее - Учредитель), Министерством финансов Камчатского края (далее - Финансовый орган) и автономными учреждениями.

1.3. Учет операций со средствами автономных учреждений осуществляется Управлением на счете, открытом Управлению 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 автономных учреждений осуществляется в соответствии с Порядком проведения территориальными органами Федерального казначейства кассовых операций со средствами автономных учреждений, утвержденным приказом Федерального казначейства от 08.12.2011 № 15н (далее - Порядок № 15н) на лицевых счетах, открываемых автономным учреждениям в Управлении в соответствии с Порядком № 21н, которые предназначены:

- для учета операций со средствами автономных 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 автономным учреждениям из бюджета Камчатского края) (далее - лицевой счет автономного учреждения);

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

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

В случае отсутствия у автономных 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 в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.4. настоящего Соглашения;

учитывает операции со средствами автономных учреждений на лицевых счетах автономных учреждений;

учитывает операции со средствами автономных учреждений на отдельных лицевых счетах автономных учреждений по кодам (составным частям кодов) бюджетной классификации, исходя из экономического содержания поступлений и

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

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) и по аналитическим кодам, присвоенным субсидиям, полученным автономными 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 автономных 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 автономными учреждениями платежные поручения, платежные документы и Уведомления, соответствующие требованиям Порядка № 15н, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в Управление;

осуществляет проверку представленных автономными учреждениями платежных (расчетных) документов в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 15н;

обеспечивает автономные 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 платежным поручениям, в которых отсутствует информация, позволяющая определить принадлежность поступивших сумм, или по платежным поручениям, в которых не указан и (или) указан ошибочный номер лицевого счета автономного учреждения (отдельного лицевого счета автономного 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 № 15н;

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 автономного учреждения;

формирует и передает автономным учреждениям информацию по операциям со средствами автономных учреждений в соответствии с Порядком 21н;

представляет Финансовому органу информацию по операциям со средствами автономных учреждений в соответствии с Порядком № 15н (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 автономных учреждений в соответствии с Порядками № 15н, № 21н:

- отчеты о состоянии лицевого счета (отдельного лицевого счета) автономного 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 автономных 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 автономных 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 автономных учреждений, открытых в Управлении;

консультирует автономные учреждения по вопросам, возникающим в процессе проведения кассовых выплат за счет средств автономных 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 автономных учреждений на текущий финансовый год Сведения об операциях с целевыми субсидиями (форма по ОКУД 0501016);

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

получать от автономных учреждений документы на проведение операций со средствами автономных учреждений, представленные ими в Управление с учетом требований по оформлению, установленных Порядком № 15н;

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

при проведении кассовых выплат на отдельных лицевых счетах автономных 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 автономного 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;

отказать автономным 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;

приостанавливать проведение кассовых выплат за счет средств автономных учреждений в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти Камчатского края.

2.3. Правительство принимает на себя обязательства обеспечить:

своевременное представление автономными учреждениями в Управление платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядками № 15н, № 21н;

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

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

соблюдение Финансовым органом, Учредителем, автономными учреждениями настоящего Соглашения.

2.4. Правительство имеет право:

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

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

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам автономных учреждений;

за обеспечение исполнения платежных и иных документов автономных учреждений в случае недостаточности средств на соответствующих лицевых счетах автономных 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, пользуется информационной базой, находящейся в распоряжении Правительства, Учредителя, Финансового органа.

3.2. Проведение Управлением кассовых операций со средствами автономных 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


_____ 2019 г.


_____ 2019 г.