СОГЛАШЕНИЕ

об открытии и ведении Управлением Федерального казначейства по Владимирской области лицевых счетов для учета операций со средствами областных бюджетных учреждений

На основании Бюджетного кодекса Российской Федерации, 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» (далее – Закон 83-ФЗ), в соответствии с приказом Федерального казначейства от 07.10.2008 № 7 н «О порядке открытия и ведения лицевых счетов Федеральным казначейством и его территориальными органами» (далее – Приказ 7н), приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н «О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов» (далее – Приказ 8н), приказом Федерального казначейства от 29.10.2010 № 16н «О порядке проведения территориальными органами Федерального казначейства кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений» (далее – Приказ 16н) Управление Федерального казначейства по Владимирской области (далее – Управление) в лице руководителя Бочаровой Ольги Михайловны, действующего на основании Положения, и Администрация Владимирской области (далее – Администрация), в лице Губернатора области Виноградова Николая Владимировича, действующего на основании Устава Владимирской области, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением функций по открытию и ведению лицевых счетов областных бюджетных учреждений (далее – Учреждения) для учета операций со средствами, поступающими им в соответствии с законодательством Российской Федерации и Владимирской области, проведению и учету операций с данными средствами (далее – Средства).

1.2. При выполнении функций по проведению и учету операций со Средствами Стороны руководствуются Приказами 7н, 8н, 16н, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Владимирской области, в том числе регулирующими правоотношения, возникающие при предоставлении субсидий Учреждениям из областного бюджета в соответствии со статьями 78.1 и 79 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Субсидии).

Полномочия Управления по кассовому обслуживанию операций со

Средствами определяются настоящим Соглашением.

1.3. Управление осуществляет проведение и учет операций со Средствами, во взаимодействии с Учреждениями, главными распорядителями средств областного бюджета (учредителями Учреждения) (далее – ГРБС), департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области (далее – Департамент финансов).

1.4. Учет операций со Средствами осуществляется на счете, открытом Управлению в Головном расчетно-кассовом центре Главного управления Банка России по Владимирской области (далее – Банк) на балансовом счете № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации» (далее – Счет).

1.5. Департамент финансов обеспечивает представление в Управление Перечня областных бюджетных учреждений в электронном виде и на бумажном носителе. Для учета операций со Средствами Управлением открываются Учреждениям лицевые счета бюджетного учреждения, отдельные лицевые счета бюджетного учреждения (далее – лицевые счета). Открытие лицевых счетов Учреждениям осуществляется в порядке, установленном Приказом 7н.

1.6. Переоформление лицевых счетов производится по Заявлению на переоформление лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса, представленного Учреждением в Управление в случаях и порядке, установленном Приказом 7н.

1.7. Закрытие лицевых счетов осуществляется на основании Заявления на закрытие лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса, представленного Учреждением в Управление в случаях и порядке, установленном Приказом 7н.

1.8. Для проведения операций с Субсидиями на отдельном лицевом счете бюджетного учреждения Учреждение представляет в Управление сведения об операциях с целевыми субсидиями в электронном виде.

Сведения в течение финансового года могут уточняться и представляться Учреждением в Управление в электронном виде.

При невозможности представления сведений об операциях с целевыми субсидиями в электронном виде, допускается их представление одновременно на бумажном и машинном носителях.

Санкционирование расходов Учреждения осуществляется в соответствии с приказом Департамента финансов, а также иными нормативными правовыми актами органов государственной власти Владимирской области.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление в процессе кассового обслуживания операций со Средствами принимает на себя следующие обязательства:

– открывает в установленном Федеральным казначейством и настоящим Соглашением порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.5 настоящего Соглашения;

– учитывает на лицевых счетах Учреждений операции по кассовым

поступлениям и выплатам по кодам классификации операций сектора государственного управления бюджетной классификации Российской Федерации (далее – КОСГУ);

– осуществляет контроль за соответствием и непревышением кассовых выплат, осуществляемых Учреждениями, над объемами, указанными в сведениях об операциях с целевыми субсидиями, с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

– осуществляет контроль за соответствием кода КОСГУ, указанного в платежном документе, содержанию проводимой кассовой операции;

– осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств Учреждений, проводимых с отдельных лицевых счетов бюджетных учреждений, в соответствии с приказом Департамента финансов от 27.12.2010 № 130 (далее – Порядок санкционирования), а также иными нормативными правовыми актами органов государственной власти Владимирской области;

– осуществляет информационное взаимодействие с Учреждениями, ГРБС и Департаментом финансов в установленном Федеральном казначействе порядке;

– обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств Учреждениям через соответствующее подразделение Банка или кредитную организацию;

– обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в Управление исполнительных документов (исполнительный лист, судебный приказ) с указанием сумм, подлежащих взысканию в валюте Российской Федерации, предусматривающих взыскания на средства Учреждения;

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

– консультирует ГРБС, Учреждения и Департамент финансов по вопросам, возникающим в процессе осуществления операций со Средствами;

– осуществляет проведение кассовых операций по кассовым выплатам от имени и по поручению Учреждений на основании представленных ими в Управление платежных документов в пределах остатка средств на соответствующем лицевом счете по кодам КОСГУ, а на отдельном лицевом счете - также и коду Субсидии;

– принимает от Учреждений Запрос на аннулирование заявки (консолидированной заявки), представленный в Управление для отзыва платежного документа до момента отправки Управлением расчетного документа в Банк;

– осуществляет контроль за соблюдением требований по заполнению Учреждениями платежных и иных документов, соответствием подписей должностных лиц на платежных и иных документах образцам подписей в карточке образцов подписей;

– не позднее следующего операционного дня после совершения операции и подтверждения Банком проведения банковской операции

формирует и передает Учреждениям выписки из лицевых счетов с приложением документов, служащих основанием для отражения операций на лицевых счетах, а также приложения к выпискам из лицевых счетов;

– ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, предоставляет Учреждению отчет о состоянии лицевого счета бюджетного учреждения и отчет о состоянии отдельного лицевого счета бюджетного учреждения.

2.2. Управление в процессе кассового обслуживания операций со Средствами имеет право:

– получать от Учреждений определенные Порядком санкционирования платежные и иные документы;

– требовать от Учреждений соблюдения требований по оформлению платежных и иных документов, установленных Приказами 7н, 8н, 16н;

– проверять соответствие подписей должностных лиц получателей средств на платежных и иных документах образцам подписей в карточке образцов подписей;

– осуществлять кассовые выплаты со Счета на основании платежных документов, в пределах остатков средств на соответствующих лицевых счетах Учреждений на момент совершения указанной операции, а с отдельных лицевых счетов Учреждений – также и после проверки документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств, и соответствия содержания операции коду КОСГУ и целям предоставления Субсидии, с учетом положений пункта 7 части 20 Закона 83-ФЗ;

– отказать Учреждению в приеме платежного документа в случаях, установленных Порядком санкционирования и Приказом 16н;

– приостанавливать расходные операции на соответствующих лицевых счетах Учреждений в случаях, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом 83-ФЗ.

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

– при принятии решения о предоставлении областному бюджетному учреждению Субсидии закрытие Учреждениями в порядке, установленном Приказом 7н, лицевых счетов получателей средств областного бюджета;

– наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания операций со Средствами, в соответствии с требованиями, указанными в настоящем Соглашении;

– представление в Управление нормативных правовых актов Владимирской области, регулирующих порядок предоставления и использования Субсидий;

– соблюдение Учреждениями, ГРБС и Департаментом финансов настоящего Соглашения.

2.4. Администрация имеет право:

– требовать предоставления Управлением Департаменту финансов, ГРБС и Учреждениям установленной Соглашением информации;

– контролировать соблюдение Управлением установленных сроков проведения кассовых операций на Счете.

2.5. Управление не несет ответственности:

– по обязательствам Учреждений;

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

– за неправильность содержащихся в платежных документах сведений и арифметических расчетов.

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Управление при осуществлении функций, возложенных настоящим Соглашением, пользуется информацией, находящейся в распоряжении Администрации и Департамента финансов.

3.2. Кассовое обслуживание операций со Средствами, осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с момента подписания.

4.2. Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон или по письменному уведомлению одной из сторон, при условии, что уведомление о прекращении действующего Соглашения направлено другой стороне не позднее трех месяцев до окончания текущего финансового года.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА И ПОДПИСИ СТОРОН

Управление **Федерального казначейства** **по Владимирской области**	**Администрация** **Владимирской области**
600000, г.Владимир, Октябрьский пр-т, д.3	600000, г.Владимир, Октябрьский пр-т, д.21
Руководитель Управления	**Губернатор** **Владимирской области**
_____ **О.М. Бочарова**	_____ **Н.В.Виноградов**
«04» февраля 2011 года	«04» февраля 2011 года
М.П.	М.П.