

**Соглашение**  
**об открытии и ведении Управлением Федерального казначейства по**  
**Республике Коми лицевых счетов для учета операций**  
**бюджетных учреждений муниципального образования муниципального**  
**района «Сысольский»**

г. Сыктывкар

«31» Июль 2018 г.

В соответствии с частью 4 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» Управление Федерального казначейства по Республике Коми (далее - Управление) в лице исполняющего обязанности руководителя Управления Чикина Олега Александровича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Республике Коми, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316 (ред. от 20.12.2016 № 484), приказа Управления Федерального казначейства по Республике Коми от 02.07.2018 № 205-л/с, с одной стороны, и Администрация муниципального района «Сысольский» (далее - Администрация) в лице руководителя администрации муниципального района «Сысольский» Носкова Романа Вениаминовича, действующего на основании Устава муниципального образования муниципального района «Сысольский», утвержденного решением Совета от 14.12.2005г. № 23/177, с другой стороны, 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 со средствами бюджетных учреждений муниципального образования муниципального района «Сысольский» (далее - бюджетные учреждения).

При открытии и ведении лицевых счетов для учета операций со средствами бюджетных учреждений Стороны руководствуются:

порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным приказом Федерального казначейства от 17.10.2016 № 21н (далее – Порядок 21н);

порядком проведения территориальными органами Федерального казначейства кассовых операций со средствами бюджетных учреждений, утвержденным приказом Федерального казначейства от 19.07.2013 № 11н (далее – Порядок 11н);

иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулируемыми 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 Финансовым управлением администрации муниципального образования муниципального района «Сысольский» (далее – финансовый орган), органами местного самоуправления муниципального образования муниципального района «Сысольский», осуществляющими функции и полномочия учредителей бюджетных учреждений (далее - Учредитель), и бюджетными учреждениями.

1.3. Учет операций со средствами бюджетных учреждений осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении – НБ Республика Коми (далее – Банк), на балансовом счете № 40701 «Счета негосударственных организаций. Финансовые организации» (далее - счет № 40701).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджетного учреждения осуществляется в соответствии с Порядком 11н на следующих лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с Порядком № 21н:

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 бюджетному учреждению из бюджета муниципального образования муниципального района «Сысольский») (далее - лицевой счет бюджетного учреждения);

лицевом счете, предназначенном для учета операций со средствами, предоставленными бюджетному учреждению из бюджета муниципального образования муниципального района «Сысольский» 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, целевые субсидии);

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).

## II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление принимает на себя следующие обязательства:

открывает счет № 40701 в Банке в соответствии с пунктом 1.3 настоящего Соглашения;

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

учитывает операции со средствами бюджетного учреждения в порядке, установленном Федеральным казначейством на открытом бюджетному учреждению:

- лицевом счете бюджетного учреждения - кассовые поступления по кодам классификации операций сектора государственного управления, кассовые выплаты по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов,

- отдельном лицевом счете бюджетного учреждения – кассовые поступления по кодам классификации операций сектора государственного управления, кассовые выплаты по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов и присвоенным целевым субсидиям аналитическим кодам (далее – код целевой субсидии),

- лицевом счете бюджетного учреждения для учета операций со средствами ОМС - кассовые поступления по кодам классификации операций сектора государственного управления, кассовые выплаты по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов;

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

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств бюджетных учреждений, источником финансового обеспечения которых являются целевые субсидии, представленные бюджетным учреждениям, в соответствии с порядком, установленным финансовым органом, согласованным с Управлением (далее – порядок санкционирования), а также с иными муниципальными правовыми актами;

обеспечивает бюджетные учреждения в порядке, установленном Правилами обеспечения наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), утвержденными приказом Федерального казначейства от 30.06.2014 № 10н, наличными денежными средствами с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) банковских карт через счета, открытые Управлением в кредитной организации на балансовом счете №

40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

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

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в Управление исполнительных листов, судебных приказов и решений налоговых органов о взыскании налогов, сборов, страховых взносов, 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) принадлежности платежа;

осуществляет перечисление остатков средств со счета № 40701 в бюджет муниципального образования муниципального района «Сысольский» с их возвратом не позднее чем за четыре рабочих дня до конца текущего финансового года на счет № 40701 в соответствии с Порядком 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, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.03.2016 № 13н<sup>1</sup>;

по письменному запросу ежедневно предоставляет финансовому органу и (или) Учредителю копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах бюджетных учреждений, открытых в Управлении;

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 открытия, переоформления, закрытия лицевых счетов, открытых в Управлении, и проведения кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений.

---

<sup>1</sup> При наличии заключенного Соглашения о перечислении остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также средств поступающих во временное распоряжение муниципальных казенных учреждений с соответствующих счетов Управления Федерального казначейства по Республике Коми, открытых в подразделениях Центрального банка Российской Федерации, в местный бюджет, а также их возврата на указанные счета.

## 2.2. Управление имеет право:

требовать от бюджетных учреждений предоставления документов, предусмотренных Порядком № 21н для открытия, переоформления, закрытия соответствующих лицевых счетов;

требовать от бюджетных учреждений соблюдения установленных Порядком № 11н требований по оформлению представленных ими в Управление документов на проведение операций со средствами бюджетных учреждений;

осуществлять проведение кассовых выплат на лицевых счетах, открытых бюджетному учреждению в пределах имеющегося остатка средств на этих счетах (на отдельном лицевом счете бюджетного учреждения - в пределах остатка средств по соответствующему коду видов расходов классификации расходов бюджетов и соответствующему коду целевой субсидии согласно порядку санкционирования;

осуществлять проверку наличия у бюджетного учреждения определенных порядком санкционирования документов, подтверждающих принятые им денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств, источником финансового обеспечения которых являются целевые субсидии;

приостанавливать проведение кассовых выплат за счет средств бюджетных учреждений в случаях, установленных законодательством Российской Федерации;

отказать бюджетному учреждению в приеме документа, если его оформление не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам подписей в Карточке образцов подписей к лицевым счетам.

## 2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

закрытие в установленном порядке счета № 40701 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде, открытого финансовому органу в Банке;

представление бюджетными учреждениями в Управление документов, необходимых для открытия лицевых счетов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 21н;

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

информирование бюджетными учреждениями контрагентов о порядке заполнения расчетных документов для перечисления средств на счет № 40701 в связи с открытием лицевых счетов в Управлении;

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

представление Учредителями, бюджетными учреждениями в Управление документов, необходимых для учета по кодам субсидий операций с целевыми субсидиями на отдельных лицевых счетах бюджетных учреждений;

соблюдение финансовым органом, бюджетными учреждениями настоящего Соглашения.

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставления Управлением бюджетным учреждениям установленной Порядком № 21н информации;

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

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, финансового органа, бюджетных учреждений;

за обеспечение исполнения платежных документов бюджетных учреждений, исполнительных документов и решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, страховых взносов, пеней и штрафов 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 денежного чека;

за осуществление операций с использованием утерянной, похищенной расчетной (дебетовой) банковской карты, если операции по ней были совершены до получения Управлением (кредитной организацией) информации об утере (хищении) пин-кода и (или) расчетной (дебетовой) банковской карты;

за правильность содержащихся в платежных и иных документах, представленных бюджетными учреждениями, сведений и арифметических расчетов.

### III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Проведение Управлением 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 01.01.2019, за исключением абзаца второго, третьего и семнадцатого пункта 2.1 настоящего Соглашения.

4.2. Абзацы второй, третий и семнадцатый пункта 2.1 настоящего Соглашения вступают в силу с даты подписания настоящего Соглашения.

4.3. Изменение настоящего Соглашения осуществляется по инициативе Сторон в виде дополнительного соглашения к настоящему Соглашению, которое

является его неотъемлемой частью. Дополнительное соглашение к настоящему Соглашению вступает в силу с даты его подписания Сторонами.

4.4. 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.

## V. АДРЕСА И ПОДПИСИ СТОРОН

Управление Федерального  
казначейства по Республике Коми

167031, Республика Коми,  
г. Сыктывкар, ул. Громова, 45

И.о. руководителя Управления  
Федерального казначейства  
по Республике Коми



О.А. Чикин

Администрация муниципального  
района «Сысольский»

168100, Республика Коми, Сысольский  
район, с. Визинга, ул. Советская, 35

Руководитель администрации  
муниципального района «Сысольский»



Р.В. Носков

