

СОГЛАШЕНИЕ

**об осуществлении органами Федерального казначейства
отдельных функций по исполнению бюджета
Незаймановского сельского поселения Тимашевского
района при кассовом обслуживании исполнения бюджета
органами Федерального казначейства**

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в соответствии с Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядком осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н (далее – Порядок кассового обслуживания), Управление Федерального казначейства по Краснодарскому краю (далее – орган Федерального казначейства) в лице врио начальника Отдела № 45 Веселовацкой Ирины Владимировны, действующей на основании Доверенности Управления от 18.12.2012 № 18-15-17/6068, и Администрация Незаймановского сельского поселения Тимашевского района (далее – Администрация) в лице главы Незаймановского сельского поселения Тимашевского района Штангей Виталия Александровича, действующего на основании Устава, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает органу Федерального казначейства осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района (далее – бюджет).

При выполнении функций по исполнению бюджета Стороны руководствуются Порядком кассового обслуживания, иными нормативными

правовыми актами Российской Федерации, регулируемыми бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета, в условиях выполнения органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия органа Федерального казначейства по кассовому обслуживанию исполнения бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Орган Федерального казначейства осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с Администрацией Незаймановского сельского поселения Тимашевского района.

1.3. Учет операций со средствами бюджета при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется органом Федерального казначейства на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – счет № 40204), открытом ему в Головном расчетно-кассовом центре г.Краснодара Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Краснодарскому краю (далее - Банк),

1.4. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение осуществляется органом Федерального казначейства на балансовом счете № 40302 «Текущий счет для учета средств, поступающих во временное распоряжение», (далее - счет № 40302), открытом ему в Банке.

1.5. Учет кассовых операций со средствами бюджета осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания на лицевых счетах главных администраторов, администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов Федеральным казначейством и его территориальными органами, утвержденным приказом Федерального казначейства от 29.12.2012 № 24н (Далее – Порядок открытия и ведения лицевых счетов).

1.6. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания аналогично учету операций, установленному для получателей средств федерального

бюджета на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета принимает на себя следующие обязательства:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пунктах 1.3, 1.4 настоящего Соглашения;

учитывает на лицевых главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей средств бюджета операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджета;

учитывает на соответствующих лицевых счетах получателей средств бюджета операции по поступлениям и кассовым выплатам со средствами, полученными во временное распоряжение;

учитывает на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета операции по поступлениям сумм источников финансирования бюджетов и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета, с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении распорядителями (получателями) средств бюджета;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета, администраторами источников финансирования дефицита бюджета над доведенными им бюджетными данными с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

осуществляет контроль за непревышением свободного остатка средств на едином счете бюджета при представлении Администрацией Расходных расписаний (Реестров расходных расписаний);

осуществляет контроль за соответствием кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном (расчетном) документе, содержанию проводимой кассовой операции;

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета в соответствии с Порядком, утвержденным Администрацией Незаймановского сельского поселения Тимашевского района (Приложение № 1), а также с иными нормативными правовыми актами органов государственной власти субъекта Российской Федерации (органов местного самоуправления);

формирует и передает администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств бюджета информацию в соответствии с Порядком;

формирует и передает Администрации информацию по операциям со средствами бюджета, со средствами, полученными во временное распоряжение в соответствии с Порядком кассового обслуживания и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между финансовым органом и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее – Регламент);

обеспечивает в соответствии с Правилами, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.12.2010г. № 199н, выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета через соответствующее подразделение Банка России, кредитное учреждение;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в орган Федерального казначейства исполнительных листов и судебных приказов, предусматривающих взыскания на средства бюджета;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих

лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета, открытых в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

консультирует Администрацию по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

требовать от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета представление определенных Порядком кассового обслуживания платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от Администрации представление нормативно-справочной информации о действующих в текущем финансовом периоде кодах бюджетной классификации расходов Российской Федерации, утвержденных органами местного самоуправления, для учета операций по поступлениям и кассовым выплатам за счет средств бюджета Новокорсунского сельского поселения Тимашевского района;

требовать от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета соблюдение установленных Порядком кассового обслуживания требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета, со средствами, полученными во временное распоряжение;

осуществлять кассовые операции на счетах № 40204, № 40302 в пределах имеющегося остатка средств;

осуществлять проверку наличия у получателя средств бюджета документов, подтверждающих принятые им денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти субъекта Российской Федерации (органа местного самоуправления);

проверять соответствие кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе, содержанию проводимой кассовой операции в установленных настоящим Соглашением случаях;

отказать администратору источников финансирования дефицита бюджета, главному распорядителю (распорядителю) и получателю средств бюджета в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам;

отказать Администрации в приеме документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам.

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

доведение в соответствии с Решением о бюджете Незаймановского сельского поселения Тимашевского района на текущий финансовый год:

до главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования для осуществления операций по расходам бюджета;

до главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета (далее – бюджетные данные);

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета, по учету средств, полученных во временное распоряжение, открытых в банках,

главным распорядителям, распорядителям и получателям средств бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района.

наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания бюджета в соответствии с настоящим Соглашением;

представление в орган Федерального казначейства администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

представление в орган Федерального казначейства Администрацией документов, оформленных в соответствии с установленными Порядком кассового обслуживания требованиями с учетом положений Регламента;

соблюдение администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета настоящего Соглашения;

соблюдение Администрацией настоящего Соглашения и Регламента;

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставления органом Федерального казначейства администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителю) и получателям средств бюджета установленной Порядком кассового обслуживания информации;

требовать предоставления органом Федерального казначейства в Администрацию установленной Порядком кассового обслуживания информации с учетом положений Регламента;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций на едином счете бюджета.

2.5. Орган Федерального казначейства не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, главных администраторов, администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета, администраторов источников финансирования дефицита бюджета и исполнительных документов в случае недостаточности средств на едином счете бюджета для проведения кассовых выплат;

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;

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ БЮДЖЕТНОГО СОГЛАШЕНИЯ

Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу 01 августа 2013 года.

Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон.

Администрация вправе направить предложение о расторжении настоящего Соглашения с указанием предполагаемой даты расторжения, но не позднее чем за 2 месяца до указанной даты.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

**Администрация
Незаймановского сельского
поселения Тимашевского района**

Юридический адрес: 352744,
Краснодарский край, Тимашевский
район, х. Незаймановский,
ул. Красная, 154-А
ИНН 2353021513 КПП 235301001
ОКПО 04088598

Глава Незаймановского сельского
поселения Тимашевского района

М.П.

В.А.Штангей

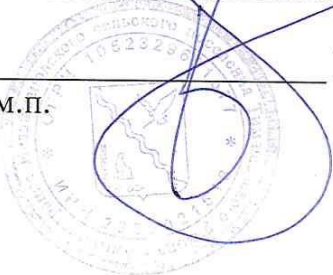
**Управление Федерального
казначейства по Краснодарскому
краю**

Юридический адрес: 350000,
Краснодарский край, г. Краснодар,
ул. Карасунская, д.155.
ИНН 2310024534 КПП 231001001

Адрес фактический:
352701, Краснодарский край,
Г.Тимашевск, пер. Котляра, д.6

Врио начальника Отдела № 45

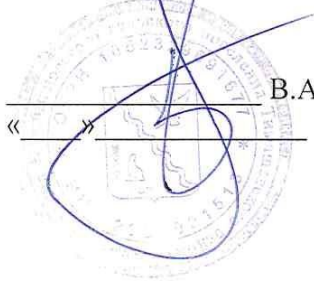
И.В.Веселовацкая



Приложение № 1
к Соглашению об осуществлении органами
Федерального казначейства отдельных функций
по исполнению бюджета Незаймановского сельского
поселения Тимашевского района органами
Федерального казначейства

Утверждаю

Глава Незаймановского сельского
поселения Тимашевского района



В.А.Штангей
« » 2013 года

Согласовано

Врио начальника Отдела № 45
Управления Федерального казначейства по
Краснодарскому краю



И.В.Веселовацкая
2013 года

Порядок

**санкционирования оплаты денежных обязательств
получателей средств бюджета Незаймановского сельского поселения
Тимашевского района и администраторов источников
финансирования дефицита бюджета
сельского поселения**

1. Настоящий Порядок разработан на основании статей 219 и 219.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядком осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н, Соглашения об осуществлении органами Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района при кассовом обслуживании исполнения бюджета органами Федерального казначейства и устанавливает порядок санкционирования Отделом № 45 Управления Федерального казначейства по Краснодарскому краю (далее – Отдел) оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района и администраторов источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения, лицевые счета которых открыты в Отделе.

2. Для оплаты денежных обязательств получатели средств бюджета, сельского поселения, администраторы источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения представляют в Отдел Заявку на кассовый расход (код по ведомственному классификатору форм документов (далее - код по КФД) 0531801) или Заявку на получение наличных денег (код по КФД 0531802), Заявку на получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531844) (далее Заявка) в порядке, установленном в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Заявка, в соответствии с заключенным договором об электронном документообороте между получателем средств бюджета сельского поселения, администратором источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения и Отделом, представляется в электронном виде с применением электронной цифровой подписи.

Заявка подписывается руководителем и главным бухгалтером (иными уполномоченными руководителем лицами) получателя средств бюджета сельского поселения (администратора источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения).

3. Уполномоченный работник Отдела не позднее рабочего дня, следующего за днем представления получателем средств бюджета сельского поселения (администратором источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения) Заявки в Отдел, проверяет Заявку на соответствие установленной форме, наличие в ней реквизитов и показателей, предусмотренных пунктом 5 настоящего Порядка, наличие документов, предусмотренных пунктами 8, 10 настоящего Порядка, а также соответствие показателей Заявки указанным в ней документам в соответствии с условиями пункта 7 настоящего Порядка и соответствующим требованиям, установленным пунктами 10, 11, 12 настоящего Порядка.

4. Уполномоченный работник Отдела не позднее срока, установленного пунктом 3 настоящего Порядка, проверяет Заявку на соответствие установленной форме, в случае предоставления Заявки на бумажном носителе - соответствие подписей имеющимся образцам, представленным получателем средств бюджета сельского поселения (администратором источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения) в порядке, установленном для открытия соответствующего лицевого счета.

5. Заявка проверяется на наличие в ней следующих реквизитов и показателей:

1) номера соответствующего лицевого счета, открытого получателю средств бюджета сельского поселения или администратору источника финансирования дефицита бюджета сельского поселения;

2) кодов классификации расходов бюджетов (классификации источников финансирования дефицитов бюджетов), по которым необходимо произвести кассовый расход (кассовую выплату), а также текстового назначения платежа;

3) суммы кассового расхода (кассовой выплаты) и кода валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют, в которой он должен быть произведен;

4) суммы кассового расхода (кассовой выплаты) в валюте Российской Федерации, в рублевом эквиваленте, исчисленном на дату оформления Заявки;

5) суммы налога на добавленную стоимость (при наличии);

6) вида средств;

7) наименования, банковских реквизитов, идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) и кода причины постановки на учет (КПП) получателя

денежных средств по Заявке;

8) номера и серии чека (при наличном способе оплаты денежного обязательства);

9) срока действия чека (при наличном способе оплаты денежного обязательства);

10) фамилии, имени и отчества получателя средств по чеку (при наличном способе оплаты денежного обязательства);

11) данных документов, удостоверяющих личность получателя средств по чеку (при наличном способе оплаты денежного обязательства);

12) данных для осуществления налоговых и иных обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (при необходимости);

13) реквизитов (номер, дата) и предмета договора (государственного контракта) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд (далее – договор (государственный контракт)), договора аренды;

14) реквизитов (тип, номер, дата) документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства при поставке товаров (накладная и (или) акт приемки-передачи, и (или) счет-фактура), выполнении работ, оказании услуг (акт выполненных работ (оказанных услуг) и (или) счет, и (или) счет-фактура), номер и дата исполнительного документа (исполнительный лист, судебный приказ), иных документов, подтверждающих возникновение денежных обязательств, предусмотренных федеральными законами, указами Президента Российской Федерации, постановлениями Правительства Российской Федерации и правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации, органов местного самоуправления (далее - документы, подтверждающие возникновение денежных обязательств).

6. Требования подпунктов 13 и 14 пункта 5 настоящего Порядка не применяются в отношении:

Заявки на кассовый расход (код по КФД 0531801) (Заявки на кассовый расход (сокращенной) (код формы по КФД 0531851) (далее - Заявка на кассовый расход) при оплате по договору на оказание услуг, выполнение работ, заключенному получателем средств бюджета сельского поселения с физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем;

Заявки на получение наличных денег (код по КФД 0531802) (Заявки на получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531844)).

Требования подпункта 13 пункта 5 настоящего Порядка не применяются в отношении Заявки на кассовый расход при оплате товаров, выполнении работ, оказании услуг, в случаях, когда заключение договоров (государственных контрактов) законодательством Российской Федерации не предусмотрено;

Требования подпункта 14 пункта 5 настоящего Порядка не применяются в отношении Заявки на кассовый расход при:

осуществлении авансовых платежей в соответствии с условиями договора (государственного контракта);

оплате по договору аренды.

В одной Заявке может содержаться несколько сумм кассовых расходов (кассовых выплат) по разным кодам классификации расходов бюджета сельского поселения (классификации источников финансирования дефицитов бюджета сельского поселения) по денежным обязательствам в рамках одного бюджетного обязательства получателя средств бюджета сельского поселения (администратора источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения).

7. Получатель средств бюджета сельского поселения для оплаты денежных обязательств, возникающих по договорам (государственным контрактам) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, по договорам аренды указывает в Заявке на кассовый расход в соответствии с требованиями, установленными в подпунктах 13, 14 пункта 5 настоящего Порядка, реквизиты и предмет соответствующего договора (государственного контракта) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, договора аренды, а также реквизиты документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства.

Для оплаты денежных обязательств при поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, в случаях, когда заключение договора (государственных контрактов) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг законодательством Российской Федерации не предусмотрено, в Заявке на кассовый расход указываются в соответствии с требованиями, установленными в подпункте 14 пункта 5 настоящего Порядка, только реквизиты соответствующего документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства.

Получатели средств бюджета сельского поселения при заключении договоров (государственных контрактов) о поставке товаров, выполнении работ и оказании услуг вправе предусматривать авансовые платежи.

При осуществлении авансового платежа Заявка на кассовый расход заполняется следующим образом::

В разделе 1. «Реквизиты документа» в графе 4 указывается признак авансового платежа. «Да»;

В графе 8 «Назначение платежа» указывается: авансовый платеж, затем наименование товара, работ, услуг и в заключении номер и дата счета и договора).

В разделе 2. «Реквизиты документа-основания» Заявки на кассовый расход указываются подтверждающие документы (договор (государственный контракт), счет и т.п).

При превышении авансового платежа в Заявке на кассовый расход предельному размеру авансового платежа, указанному в договоре (государственном контракте), Отдел возвращает Заявку без исполнения.

8. Для подтверждения возникновения денежного обязательства получатель средств бюджета сельского поселения представляет в Отдел вместе с Заявкой на кассовый расход указанные в ней в соответствии с подпунктами 13 и 14 пункта 5 и пунктом 7 настоящего Порядка соответствующий договор (государственный контракт) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг или договор аренды и соответствующий документ, подтверждающий возникновение денежного обязательства (далее - документ-основание) согласно требованиям, установленным пунктом 10 настоящего Порядка.

9. Требования, установленные пунктом 8 настоящего Порядка не

распространяются на санкционирование оплаты денежных обязательств, связанных:

- с обеспечением выполнения функций казенных учреждений (за исключением денежных обязательств по поставкам товаров, выполнению работ, оказанию услуг, аренде);
- с социальными выплатами населению;
- с предоставлением бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями;
- с предоставлением субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг;
- с предоставлением межбюджетных трансфертов;
- с исполнением судебных актов по искам к бюджету сельского поселения возмещении вреда, причиненного гражданину или юридическому лицу в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти сельского поселения либо должностных лиц этих органов;
- с представлением заявки на получение наличных денег.

10. Получатель средств бюджета сельского поселения представляет в Отдел документ, подтверждающий возникновение денежного обязательства, в форме электронной копии бумажного документа, созданной посредством его сканирования, или копии электронного документа, подтвержденной электронной подписью уполномоченного лица получателя средств бюджета сельского поселения (далее - электронная копия документа).

При отсутствии у получателя средств бюджета сельского поселения технической возможности представления электронной копии документа указанный документ представляется на бумажном носителе.

Прилагаемый к Заявке на кассовый расход документ-основание на бумажном носителе после проверки подтверждения возникновения денежных обязательств подлежит возврату получателю средств бюджета сельского поселения.

11. Кассовые выплаты на оказание государственных (муниципальных) услуг (кассовые выплаты, связанные с выполнением публичных нормативных обязательств) осуществляются в пределах, доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований) и не могут превышать доведенных с начала отчетного периода (текущего финансового года) предельных объемов финансирования с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году по соответствующим кодам классификации расходов бюджетов.

12. При санкционировании оплаты денежных обязательств по расходам осуществляется проверка Заявки по следующим направлениям:

1) коды классификации расходов бюджета сельского поселения, указанные в Заявке, должны соответствовать кодам бюджетной классификации Российской Федерации, кодам бюджетной классификации бюджета сельского поселения, утвержденных органом местного самоуправления, действующим в текущем финансовом году на момент представления Заявки;

2) соответствие указанных в Заявке кодов классификации операций сектора государственного управления (далее - КОСГУ), относящихся к расходам бюджетов, текстовому назначению платежа, исходя из содержания текста назначения платежа, в соответствии с утвержденным в установленном порядке Министерством финансов Российской Федерации порядком применения бюджетной классификации Российской Федерации.

3) соответствие содержания операции, исходя из документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства коду КОСГУ и содержанию текста назначения платежа, указанным в Заявке;

4) непревышение сумм в Заявке остатков соответствующих лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, учтенных на лицевом счете получателя средств бюджета сельского поселения;

5). непревышение указанного в Заявке авансового платежа предельному размеру авансового платежа, установленному договорами (государственными контрактами), в случае представления Заявки для оплаты денежных обязательств по государственным контрактам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, соответствие размера и срока выплаты арендной платы за период пользования имуществом условиям договора аренды;

13. В случае если форма или информация, указанная в Заявке, не соответствуют требованиям, установленным пунктами 4, 5, 10, 11, 12 настоящего Порядка, Отдел направляет получателю средств бюджета сельского поселения (администратору источников финансирования бюджета сельского поселения) не позднее срока, установленного пунктом 3 настоящего Порядка, Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

В случае если Заявка представлялась на бумажном носителе, регистрирует представленную Заявку в Журнале регистрации неисполненных документов (код по КФД 0531804) в установленном порядке и возвращает получателю средств бюджета сельского поселения (администратору источников финансирования дефицита бюджета сельского поселения) не позднее срока, установленного пунктом 3 настоящего Порядка, экземпляры Заявки на бумажном носителе с указанием в прилагаемом Протоколе(код по КФД 0531805) в установленном порядке причины возврата.

14. При положительном результате проверки в соответствии с требованиями, установленными настоящим Порядком Заявка принимается к исполнению.

В Заявке, представленной на бумажном носителе, уполномоченным работником Отдела проставляется отметка, подтверждающая санкционирование оплаты денежных обязательств получателя средств с указанием даты, подписи, расшифровки подписи, содержащей фамилию, инициалы указанного работника, и Заявка принимается к исполнению.

РЕГЛАМЕНТ

о порядке и условиях обмена информацией между Управлением Федерального казначейства по Краснодарскому краю (в лице Отдела № 45) и Администрацией Незаймановского сельского поселения Тимашевского района при кассовом обслуживании исполнения бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района в условиях открытия в Управлении Федерального казначейства по Краснодарскому краю лицевых счетов главным распорядителям, распорядителям и получателям средств, главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторам источников финансирования дефицита бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района

I. Общие положения

1.1. Настоящий Регламент разработан в соответствии с Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядком осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н (далее – Порядок), и определяет порядок и условия обмена информацией между Управлением Федерального казначейства по Краснодарскому краю (далее – орган Федерального казначейства) и Администрацией Незаймановского сельского поселения Тимашевского района (далее – Финансовый орган) при кассовом обслуживании исполнения бюджета Незаймановского сельского поселения Тимашевского района (далее – бюджет).

1.2. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и Финансовым органом при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется в электронном виде с применением средств электронной цифровой подписи (далее – в электронном виде) в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании Договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между финансовым органом и органом Федерального казначейства и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации.

Если у финансового органа 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 представлением документов на машинном носителе в форматах, установленных Федеральным казначейством (далее – на бумажном носителе).

1.3. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и Финансовым органом при кассовом обслуживании исполнения бюджета в случае передачи органу Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета осуществляется с учетом условий Соглашения об осуществлении органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при кассовом обслуживании им исполнения бюджета, заключенного между органом Федерального казначейства и высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации (местной администрацией муниципального образования) (далее – Соглашение).

II. Порядок и условия обмена информацией об операциях по исполнению бюджета в условиях открытия лицевых счетов главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторам источников финансирования дефицита, главным распорядителям (распорядителям) и (или) получателям средств бюджета

Наименование операции	Представляемые документы	Исполнитель	Периодичность
1	2	3	4
2.1. Представление в орган Федерального казначейства Перечня (Изменений в Перечень) главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных администраторов и администраторов доходов бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	Перечень (Изменения в Перечень) главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных администраторов и администраторов доходов бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (приложение № 1 к Порядку № 7н)	Финансовый орган	При открытии лицевого счета бюджета, по мере внесения изменений в Перечень
2.2. Доведение до главных распорядителей, распорядителей и (или) получателей (иных получателей) бюджета, главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетных данных в разрезе кодов бюджетной классификации Российской Федерации, с соответствующей детализацией, установленной Соглашением.	Расходные расписания и (или) Реестры расходных расписаний ¹ (приложение № 2, 3 к Порядку доведения бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств через Федеральное казначейство и органы Федерального казначейства при организации исполнения федерального бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита федерального бюджета и передачи бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств при реорганизации участников бюджетного процесса федерального уровня, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.09.2008 № 104н)	Финансовый орган	При представлении документов в электронном виде (на бумажном и машинном носителе) до 16 (13) часов – с исполнением в течение рабочего дня; после 16 (13) часов – на следующий рабочий день

¹ Внесение Расходных расписаний, в которых предусмотрено уменьшение бюджетных данных, в Реестр расходных расписаний не допускается.

2.3. Возврат Расходного расписания, Реестра расходных расписаний в случае его несоответствия требованиям, установленным пунктами 4.4 и 4.6 Порядка	При бумажном документообороте – Расходное расписание, Реестр расходных расписаний со штампом «Отклонено» и с приложением Протокола (приложение № 5 к Порядку), в котором указывается причина возврата; при электронном документообороте – Протокол (приложение № 5 к Порядку) в электронном виде, в котором указывается причина возврата	Орган Федерального казначейства	В сроки, установленные пунктом 8.5 Порядка
2.4. Уточнение кодов бюджетной классификации, по которым операции были отражены на соответствующем лицевом счете	Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа (приложение № 8 к Порядку)	Финансовый орган	В сроки, установленные пунктом 8.5 Порядка
2.5. Формирование и представление Финансовому органу Ведомости кассовых поступлений в бюджет по каждому расчетному документу, в соответствии с которыми осуществляются операции с доходами и источниками финансирования дефицита бюджета	Ведомость кассовых поступлений в бюджет (приложение № 12 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет по счету № 40201 (№40204)*
2.6. Формирование и представление Финансовому органу сводной информации за предшествующий рабочий день о кассовых операциях со средствами бюджета	Сводная ведомость по кассовым выплатам из бюджетов (ежедневная) (приложение № 13 к Порядку) и (или) Сводная ведомость по кассовым поступлениям (ежедневная) (приложение № 14 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа, ежедневно
2.7. Сверка сумм кассовых выплат из бюджета и кассовых поступлений на единый счет бюджета	Сводная ведомость по кассовым выплатам из бюджетов (месячная) (приложение № 15 к Порядку), Сводная ведомость по кассовым поступлениям (месячная) (приложение № 16 к Порядку), Ведомость по кассовым выплатам из бюджетов (месячная) (приложение № 17 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца

2.8. Представление Финансовому органу Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета	Ведомость по движению свободного остатка средств бюджета (приложение № 19 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки со счета № 40204
2.9. Представление Финансовому органу Справки к ведомости по движению свободного остатка средств бюджета ¹	Справка к ведомости по движению свободного остатка средств бюджета (приложение № 20 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа с указанием периода представления
2.10. Представление Финансовому органу Справки об операциях по исполнению бюджета	Справка об операциях по исполнению бюджета (приложение № 21 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа, не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки, с указанием периода представления
2.11 Представление Финансовому органу Справку о кассовых операциях по средствам бюджета	Справка о кассовых операциях по средствам бюджета (приложение № 31 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа с указанием периода представления
2.12 Представление Финансовому органу Сводной справки по кассовым операциям (ежедневной)	Сводная справка по кассовым операциям (ежедневная) (приложение № 32 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа с указанием периода представления
2.13 Представление Финансовому органу Сводной справки по кассовым операциям со средствами бюджета (месячной)	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (приложение № 33 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа с указанием периода представления
2.14 Представление Финансовому органу Сводной справки по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячной)	Сводная справка по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячная) (приложение № 34 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа с указанием периода представления

¹ При осуществлении операций с субсидиями (субвенциями) и иными межбюджетными трансфертами

2.15 Представление Финансовому органу Справки о свободном остатке средств бюджета	Справка о свободном остатке средств бюджета (приложение № 35 к Порядку)	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа, не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки, с указанием периода представления
2.16 Формирование и представление Финансовому органу информации за предшествующий рабочий день по поступлениям в бюджет	Справка о перечисленных поступлениях в бюджет (ф.0531467, приложение № 17 к Приказу МФ РФ от 05.09.2008г. №92н- далее Приказ №92н). Сводная ведомость поступлений, подлежащих перечислению в бюджеты (ф.0531464, приложение № 14 к Приказу №92н).	Орган Федерального казначейства	По письменному запросу Финансового органа и наличии между ним и УФК по Краснодарскому краю электронного документооборота в соответствии с п.43 Приказа №92н*

* предоставление информации финоргану осуществляется напрямую отделом доходов Управления

III. Порядок и условия предоставления оперативной информации об остатках средств на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям муниципального бюджета

Наименование операции 1	Представляемые документы 2	Исполнитель 3	Периодичность 4
Предоставление оперативной информации об остатках средств на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям муниципального бюджета	<ul style="list-style-type: none"> - Выписка из лицевого счета бюджетного учреждения (код формы по ОКУД 0509011) - Выписка из лицевого счета автономного учреждения (код формы по ОКУД 0509012) - Выписка из отдельного лицевого счета бюджетного учреждения (код формы по ОКУД 0509013) - Выписка из отдельного лицевого счета автономного учреждения (код формы по ОКУД 0509014) - Приложение к выписке из лицевого счета бюджетного (автономного) учреждения (код формы по ОКУД 0509015), - Приложение к выписке из отдельного лицевого счета бюджетного (автономного) учреждения (код формы по ОКУД 0509017); 	Орган Федеральног о казначейства	ежедневно не позднее рабочего дня, следующего за днем отражения операций на лицевых счетах автономных и бюджетных учреждений
Предоставление письменного запроса для получения копий документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям в органе Федерального казначейства с указанием наименования учреждения, периода, за который должна быть предоставлена информация.	копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям в органе Федерального казначейства	Финансовый орган	По мере возникновения необходимости

Предоставление копий документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям в органе Федерального казначейства	копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах, открытых бюджетным и автономным учреждениям в органе Федерального казначейства	Орган Федеральног о казначейства	В течение 2-х рабочих дней с момента поступления письменного запроса от финансового органа*
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------

* период предоставления информации определяется по согласованию с финансовым органом

ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

Администрация Незаймановского сельского поселения Тимашевского района

Юридический адрес: 352744,
Краснодарский край, Тимашевский район, х.
Незаймановский, ул. Красная, 154-А
ИНН 2353021513 КПП 235301001
ОКПО 04088598

Глава Незаймановского сельского поселения
Тимашевского района

м.п.



В.А.Штангей

Управление Федерального казначейства по Краснодарскому краю

Юридический адрес: 350000,
Краснодарский край, г. Краснодар,
ул. Карасунская, д.155.
ИНН 2310024534 КПП 231001001

Адрес фактический:
352701, Краснодарский край,
Г.Тимашевск, пер. Котляра, д.6
Бригадирского Отдела № 45

И.В.Веселовацкая

