Федеральное казначейство

от 20.11.2013 № 42-7.4-05/5.6-722

Пенсионный фонд
Российской Федерации

от 20.11.2013 № АД-03-26/18484

Территориальные органы
Федерального казначейства
(по списку)

Отделения Пенсионного фонда
Российской Федерации по
субъектам Российской Федерации

Федеральное казначейство и Пенсионный фонд Российской Федерации (далее – ПФР) в рамках реализации пунктов 7 и 8 Плана мероприятий («дорожной карты») «Перевод на кассовое обслуживание исполнения бюджета ПФР территориальными органами Федерального казначейства с 1 января 2014 года» (далее – Дорожная карта), направленного совместным письмом Федерального казначейства и ПФР от 8 августа 2013 г. № 42-7.4-05/5.6-476 / КА-03-26/12094, сообщают.

Во исполнение положений статьи 168 Бюджетного кодекса Российской Федерации и положений Порядка кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденного приказом Федерального казначейства от 23 августа 2013 года № 12н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 1 ноября 2013 года, регистрационный № 30302), соответствующим территориальным органам Федерального казначейства и органу управления ПФР (отделениям ПФР по субъектам Российской Федерации) **в срок до 27 ноября 2013 года** обеспечить подписание:

Соглашения об осуществлении территориальным органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета ПФР при кассовом обслуживании исполнения бюджета ПФР территориальным органом Федерального казначейства (далее – Соглашение);

Регламента о порядке и условиях обмена информацией между территориальным органом Федерального казначейства и органом управления ПФР (отделением ПФР по субъекту Российской Федерации) при кассовом обслуживании исполнения бюджета ПФР (далее – Регламент).

Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства и орган управления ПФР подписывают Соглашение по форме согласно Приложению № 1 к настоящему письму и Регламент по форме согласно Приложению № 4 к настоящему письму.

Территориальные органы Федерального казначейства и отделения ПФР по субъектам Российской Федерации (за исключением Управления Федерального казначейства по г. Москве и Отделения ПФР по г. Москве и Московской области) подписывают Соглашение по форме согласно Приложению № 2 к настоящему письму и Регламент по форме согласно Приложению № 4 к настоящему письму.

Управление Федерального казначейства по г. Москве и Отделение ПФР по г. Москве и Московской области подписывают Соглашение по форме согласно Приложению № 3 к настоящему письму и Регламент по форме согласно Приложению № 5 к настоящему письму.

Внесение изменений в формы Соглашения и Регламента не допускается.

Приложения: на 25 л. в 1 экз.

Руководитель Федерального казначейства	Председатель Правления Пенсионного фонда Российской Федерации
_____ Р.Е. Артюхин	_____ А.В. Дроздов

Д.А. Ковалев
(495) 214-72-16

Приложение № 1 к совместному письму Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации
от «__» _____ № _____/_____

СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении
Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства

(наименование территориального органа Федерального казначейства)

отдельных функций по исполнению бюджета
Пенсионного фонда Российской Федерации
при кассовом обслуживании исполнения бюджета
Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства

(наименование территориального органа Федерального казначейства)

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также в соответствии с порядком кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок),

Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства

(наименование территориального органа Федерального казначейства)

(далее – орган Федерального казначейства) в лице руководителя

_____,

(фамилия, имя, отчество руководителя)

действующего на основании

_____,

и орган управления Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – орган управления Фонда) в лице руководителя

_____,

(фамилия, имя, отчество руководителя органа управления Фонда)

действующего на основании

_____,

именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда осуществляется в соответствии с Порядком с открытием лицевых счетов главному распорядителю и получателям средств бюджета Фонда.

1.2. Орган управления Фонда поручает органу Федерального казначейства осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета Фонда.

При осуществлении отдельных функций по исполнению бюджета Фонда Стороны руководствуются Порядком, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета Фонда.

1.3. Учет операций со средствами бюджета Фонда при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» в

_____

(наименование подразделения Банка России)

(далее – счет № 40401).

1.4. Учет операций со средствами бюджета Фонда в отношении накопительной части пенсии при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляется органом Федерального казначейства на отдельном счете, открытом ему на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» в

_____.

(наименование подразделения Банка России)

1.5. Орган Федерального казначейства осуществляет отдельные функции по исполнению бюджета Фонда во взаимодействии с органом управления Фонда и иными участниками бюджетного процесса Фонда (далее при совместном упоминании – участники бюджетного процесса).

1.6. Учет операций со средствами бюджета Фонда осуществляется в соответствии с Порядком на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, установленным Федеральным казначейством, главному распорядителю и получателям средств бюджета Фонда.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в процессе осуществления отдельных функций по исполнению бюджета Фонда принимает на себя следующие обязанности:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.6 настоящего Соглашения;

доводит на текущий финансовый год и на плановый период до главного распорядителя (распорядителей) и получателей средств бюджета Фонда лимиты бюджетных обязательств (бюджетные ассигнования при необходимости) и предельные объемы финансирования расходов (далее – бюджетные данные) для осуществления операций по соответствующим расходам бюджета Фонда;

учитывает на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей бюджетных средств операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем средств бюджета Фонда с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении получателями средств бюджета Фонда, над доведенными ему бюджетными данными;

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

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

обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета Фонда через соответствующее подразделение Банка России или кредитную организацию;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах, открытых участникам бюджетного процесса в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета Фонда.

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса представление определенных Порядком платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от участников бюджетного процесса соблюдение установленных Порядком требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платежных и иных документов;

осуществлять кассовые операции на счете № 40401 в пределах имеющегося остатка средств;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета Фонда в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации;

отказать участнику бюджетного процесса в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует требованиям, установленным Порядком, и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам.

2.3. Орган управления Фонда принимает на себя обязанности обеспечить:

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета Фонда, открытых в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях участникам бюджетного процесса[1];

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

представление участниками бюджетного процесса в орган Федерального казначейства платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

соблюдение настоящего Соглашения.

2.4. Орган управления Фонда имеет право:

требовать предоставление органом Федерального казначейства установленной Порядком информации;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций на счете № 40401.

---

[1] Не подлежат закрытию счета, открытые иным получателям средств бюджета Фонда, получателям средств бюджета Фонда, осуществляющим операции в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации на счетах, открытые им в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях.

2.5. Орган Федерального казначейства не несет ответственности:

по обязательствам участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета Фонда и в случае недостаточности средств на счете № 40401 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;

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

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 1 января 2014 года.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Руководитель органа Федерального казначейства	Руководитель органа управления Фонда
_____ И.О. Фамилия (подпись)	_____ И.О. Фамилия (подпись)
«___» _____ 201__ г.	«___» _____ 201__ г.

Приложение № 2 к совместному письму Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации
от «__» _____ № _____/_____

СОГЛАШЕНИЕ
об осуществлении

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

отдельных функций по исполнению бюджета
Пенсионного фонда Российской Федерации
при кассовом обслуживании исполнения бюджета

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также в соответствии с порядком кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок),

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

(далее – орган Федерального казначейства) в лице руководителя

_____,
(фамилия, имя, отчество руководителя)

действующего на основании

_____,

и орган управления Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – орган управления Фонда) в лице руководителя

_____,
(фамилия, имя, отчество руководителя отделения Фонда по субъекту Российской Федерации)

действующего на основании

_____,

именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда на территории

_____
(наименование субъекта Российской Федерации)

осуществляется в соответствии с Порядком с открытием лицевых счетов распорядителю и получателям средств бюджета Фонда.

1.2. Орган управления Фонда поручает органу Федерального казначейства осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета Фонда.

При осуществлении отдельных функций по исполнению бюджета Фонда Стороны руководствуются Порядком, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета Фонда.

1.3. Учет операций со средствами бюджета Фонда при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» в

_____
(наименование подразделения Банка России)

(далее – счет № 40401).

1.4. Орган Федерального казначейства осуществляет отдельные функции по исполнению бюджета Фонда во взаимодействии с отделением Фонда по субъекту Российской Федерации и иными участниками бюджетного процесса Фонда (далее при совместном упоминании – участники бюджетного процесса).

1.5. Учет операций со средствами бюджета Фонда осуществляется в соответствии с Порядком на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, установленным Федеральным казначейством, распорядителю и получателям средств бюджета Фонда.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в процессе осуществления отдельных функций по исполнению бюджета Фонда принимает на себя следующие обязанности:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.5 настоящего Соглашения;

доводит на текущий финансовый год и на плановый период до распорядителя и получателей средств бюджета Фонда лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования расходов (далее – бюджетные данные) для осуществления операций по соответствующим расходам бюджета Фонда, за исключением расходов, связанных с выполнением публичных нормативных обязательств;

учитывает на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей бюджетных средств операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных распорядителем средств бюджета Фонда с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении получателями средств бюджета Фонда, над доведенными ему бюджетными данными;

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

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

обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета Фонда через соответствующее подразделение Банка России или кредитную организацию;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах, открытых участникам бюджетного процесса в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета Фонда;

обеспечивает направление инкассовых поручений участников бюджетного процесса в электронном виде в расчетную сеть Банка России.

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса представление определенных Порядком платежных и иных документов с указанием

действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от участников бюджетного процесса соблюдение установленных Порядком требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платежных и иных документов;

осуществлять кассовые операции на счете № 40401 в пределах имеющегося остатка средств;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета Фонда в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации;

отказать участнику бюджетного процесса в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует требованиям, установленным Порядком, и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам.

2.3. Орган управления Фонда принимает на себя обязанности обеспечить:

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета Фонда, открытых в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях участникам бюджетного процесса[1];

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

представление участниками бюджетного процесса в орган Федерального казначейства платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

соблюдение настоящего Соглашения.

2.4. Орган управления Фонда имеет право:

требовать предоставление органом Федерального казначейства установленной Порядком информации;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций на счете № 40401.

2.5. Орган Федерального казначейства не несет ответственности:

по обязательствам участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета Фонда и в случае недостаточности средств на счете № 40401 для проведения кассовых выплат;

за выплату наличных денежных средств по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до

[1] Не подлежат закрытию счета, открытые получателям средств бюджета Фонда, осуществляющим операции в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации на счетах, открытые им в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях.

получения органом Федерального казначейства извещения об утере денежного чека;

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

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 1 января 2014 года, за исключением абзаца двенадцатого пункта 2.1 настоящего Соглашения, вступающего в силу с 1 апреля 2014 года.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Руководитель органа Федерального казначейства	Руководитель отделения Фонда
_____ И.О. Фамилия (подпись)	_____ И.О. Фамилия (подпись)
«___» _____ 201__ г.	«___» _____ 201__ г.

Приложение № 3 к совместному письму Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации
от «__» _____ № _____/_____

СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении
Управлением Федерального казначейства по г. Москве
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

отдельных функций по исполнению бюджета
Пенсионного фонда Российской Федерации
при кассовом обслуживании исполнения бюджета
Управлением Федерального казначейства по г. Москве
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также в соответствии с порядком кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок),

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

(далее – орган Федерального казначейства) в лице руководителя

_____,
(фамилия, имя, отчество руководителя)

действующего на основании

_____,

и орган управления Пенсионного фонда Российской Федерации (далее – орган управления Фонда) в лице руководителя

_____,
(фамилия, имя, отчество руководителя отделения Фонда по субъекту Российской Федерации)

действующего на основании

_____,

именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда на территории

г. Москвы и Московской области

(наименование субъекта Российской Федерации)

осуществляется в соответствии с Порядком с открытием лицевых счетов распорядителю, получателям средств и администратору источников финансирования дефицита бюджета Фонда.

1.2. Орган управления Фонда поручает органу Федерального казначейства осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета Фонда.

При осуществлении отдельных функций по исполнению бюджета Фонда Стороны руководствуются Порядком, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета Фонда.

1.3. Учет операций со средствами бюджета Фонда при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему на балансовом счете № 40401 «Пенсионный фонд Российской Федерации» в

(наименование подразделения Банка России)

(далее – счет № 40401).

1.4. Орган Федерального казначейства осуществляет отдельные функции по исполнению бюджета Фонда во взаимодействии с отделением Фонда по субъекту Российской Федерации и иными участниками бюджетного процесса Фонда (далее при совместном упоминании – участники бюджетного процесса).

1.5. Учет операций со средствами бюджета Фонда осуществляется в соответствии с Порядком на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, установленным Федеральным казначейством, распорядителю и получателям средств, администратору источников финансирования дефицита бюджета Фонда.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в процессе осуществления отдельных функций по исполнению бюджета Фонда принимает на себя следующие обязанности:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.5 настоящего Соглашения;

доводит на текущий финансовый год и на плановый период до распорядителя и получателей средств бюджета Фонда бюджетные ассигнования и предельные объемы финансирования расходов – в части расходов, связанных с выполнением публичных нормативных обязательств, лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования расходов – в части иных расходов бюджета Фонда (далее – бюджетные данные);

учитывает на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей бюджетных средств операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации;

учитывает на лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета Фонда операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных распорядителем средств бюджета Фонда с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении получателями средств бюджета Фонда, над доведенными ему бюджетными данными;

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

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

обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета Фонда через соответствующее подразделение Банка России или кредитную организацию;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах, открытых участникам бюджетного процесса в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета Фонда;

обеспечивает направление инкассовых поручений участников бюджетного процесса в электронном виде в расчетную сеть Банка России.

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса представление определенных Порядком платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от участников бюджетного процесса соблюдение установленных Порядком требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платежных и иных документов;

осуществлять кассовые операции на счете № 40401 в пределах имеющегося остатка средств;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета Фонда в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации;

отказать участнику бюджетного процесса в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует требованиям, установленным Порядком, и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам.

2.3. Орган управления Фонда принимает на себя обязанности обеспечить:

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета Фонда, открытых в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях участникам бюджетного процесса[1];

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

представление участниками бюджетного процесса в орган Федерального казначейства платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

соблюдение настоящего Соглашения.

2.4. Орган управления Фонда имеет право:

требовать предоставление органом Федерального казначейства установленной Порядком информации;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения

[1] Не подлежат закрытию счета, открытые получателям средств бюджета Фонда, осуществляющим операции в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации на счетах, открытые им в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях.

кассовых операций на счете № 40401.

2.5. Орган Федерального казначейства не несет ответственности:

по обязательствам участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета Фонда и в случае недостаточности средств на счете № 40401 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;

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

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета Фонда осуществляется органом Федерального казначейства на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 1 января 2014 года, за исключением абзаца тринадцатого пункта 2.1 настоящего Соглашения, вступающего в силу с 1 апреля 2014 года.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
Руководитель органа Федерального казначейства	Руководитель отделения Фонда
_____ И.О. Фамилия (подпись)	_____ И.О. Фамилия (подпись)
«___» _____ 201__ г.	«___» _____ 201__ г.

Приложение № 4 к совместному письму Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации
от «__» _____ № _____/_____

РЕГЛАМЕНТ
о порядке и условиях обмена информацией между

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)
и

_____
(наименование органа управления Пенсионного фонда Российской Федерации или отделения Пенсионного фонда Российской Федерации по субъекту Российской Федерации)

при кассовом обслуживании исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящий Регламент разработан в соответствии с порядком кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок), и определяет порядок и условия обмена информацией между

_____
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

(далее – орган Федерального казначейства) и

_____
(наименование органа управления Пенсионного фонда Российской Федерации или отделения Пенсионного фонда Российской Федерации по субъекту Российской Федерации)

(далее – орган управления Фонда (отделение Фонда)) при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда.

1.2. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и органом управления Фонда, отделением Фонда и иными участниками бюджетного процесса Фонда (далее при совместном упоминании – участники бюджетного процесса) при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда осуществляется в электронном

виде с применением средств электронной подписи на основании договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между участником бюджетного процесса и органом Федерального казначейства, и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации.

Если у участника бюджетного процесса 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.

1.3. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и участником бюджетного процесса при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда в случае передачи органу Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Фонда осуществляется с учетом условий Соглашения об осуществлении территориальным органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Фонда при кассовом обслуживании им исполнения бюджета Фонда, заключенного между органом Федерального казначейства и органом управления Фонда.

1.4. В части положений, не урегулированных настоящим Регламентом, применяются положения Порядка.

II. ПОРЯДОК И УСЛОВИЯ ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ ОБ ОПЕРАЦИЯХ ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ФОНДА

Наименование операции	Представляемые документы	Исполнитель	Периодичность
1	2	3	4
2.1. Представление в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства Перечня участников бюджетного процесса (код формы по КФД 0531751) и изменений в Перечень участников бюджетного процесса (код формы по КФД 0531751)[1]	Перечень участников бюджетного процесса (код формы по КФД 0531751)	Орган управления Фонда	При открытии лицевого счета клиента, либо по мере внесения изменений в Перечень участников бюджетного процесса (код формы по КФД 0531751)

[1] Данное положение включается только в Регламент о порядке и условиях обмена информацией между Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства и органом управления Фонда.

2.2. Доведение до главного распорядителя (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета Фонда бюджетных данных в разрезе кодов бюджетной классификации Российской Федерации	Расходное расписание (код формы по КФД 0531722) или Реестр расходных расписаний[2] (код формы по КФД 0531723)	Орган управления Фонда (отделение Фонда)	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – с исполнением в течение текущего рабочего дня; после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день
2.3. Возврат Расходного расписания (код формы по КФД 0531722), Реестра расходных (код формы по КФД 0531723) в случае его несоответствия требованиям, установленным Порядком	При представлении на бумажном носителе – Расходное расписание (код формы по КФД 0531722), Реестр расходных расписаний (код формы по КФД 0531723) возвращаются со штампом «Отклонено» и с приложением Протокола (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина возврата. При представлении в электронном виде – Протокол (код формы по КФД 0531805) в электронном виде, в котором указывается причина возврата	Орган Федерального казначейства	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – возврат в течение текущего рабочего дня; после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день
2.4. Представление расчетных документов (пакетов электронных документов) для перечисления средств со счета, открытых органу Федерального казначейства на балансовом счете № 40401	Платежное поручение (пакет электронных документов)	Орган управления Фонда (отделение Фонда)	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – с исполнением в течение текущего рабочего дня; после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день

[2] Внесение Расходных расписаний (код формы по КФД 0531722), в которых предусмотрено уменьшение бюджетных данных, в Реестр расходных расписаний (код формы по КФД 0531723) не допускается.

2.5. Возврат расчетных документов (пакетов электронных документов), в случае их не соответствия требованиям Порядка	При представлении на бумажном носителе – расчетные документы возвращаются со штампом «Отклонено» и с приложением Протокола (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина возврата. При представлении в электронном виде – Протокол (код формы по КФД 0531805) в электронном виде, в котором указывается причина возврата	Орган Федерального казначейства	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – возврат в течение текущего рабочего дня; после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день
2.6. Формирование и представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки о кассовых операциях со средствами бюджета (код формы по КФД 0531855) по каждому расчетному документу, в соответствии с которым осуществляются кассовые операции со средствами бюджета Фонда	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (код формы по КФД 0531855)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.7. Формирование и представление органу управления фонда (отделению Фонда) Сводной справки по кассовым операциям (ежедневной) (код формы по КФД 0531856)	Сводная справка по кассовым операциям (ежедневная) (код формы по КФД 0531856)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.8. Сверка сумм кассовых выплат из бюджета Фонда и кассовых поступлений на счет № 40401	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (код формы по КФД 0531857)	Орган Федерального казначейства	Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным
2.9. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859)	Справка о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859)	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки из счета № 40401
2.10. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки об операциях по исполнению бюджета (код формы по КФД 0531821)	Справка об операциях по исполнению бюджета (код формы по КФД 0531821)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по

			кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.11. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) копий документов, являющихся основанием для отражения операций на лицевых счетах клиентов	Копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах получателей бюджетных средств (администраторов источников финансирования дефицита бюджета)	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после отражения операций на лицевых счетах клиентов
2.12 Направление инкассовых поручений в электронном виде в соответствии с Альбомом унифицированных форматов электронных банковских сообщений Банка России[3]	Инкассовые поручения	Участники бюджетного процесса	При представлении документов в электронном виде до 15 часов 00 минут – с исполнением в течение текущего рабочего дня
2.13 Представление участникам бюджетного процесса уведомлений о приеме к исполнению и исполнении инкассовых поручений в электронном виде в соответствии с Альбомом унифицированных форматов электронных банковских сообщений Банка России[4]	Уведомления о приеме к исполнению и исполнении инкассовых поручений	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после получения информации от подразделения Банка России

III. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
Руководитель органа Федерального казначейства	Руководитель органа управления Фонда (отделения Фонда)
_____ И.О. Фамилия (подпись)	_____ И.О. Фамилия (подпись)
«___» _____ 201__ г.	«___» _____ 201__ г.

[3, 4] Положения пунктов 2.12, 2.13 настоящего Регламента вступают в силу с 1 апреля 2014 года.

Приложение № 5 к совместному письму Федерального казначейства и Пенсионного фонда Российской Федерации
от «__» _____ № _____/_____

РЕГЛАМЕНТ

о порядке и условиях обмена информацией между
Управлением Федерального казначейства по г. Москве
(наименование территориального органа Федерального казначейства)
и
Отделением Пенсионного фонда Российской Федерации по г. Москве и Московской области
(наименование органа управления Пенсионного фонда Российской Федерации или отделения Пенсионного фонда Российской Федерации по субъекту Российской Федерации)

при кассовом обслуживании исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящий Регламент разработан в соответствии с порядком кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации по исполнению соответствующих бюджетов, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок), и определяет порядок и условия обмена информацией между
Управлением Федерального казначейства по г. Москве
(наименование территориального органа Федерального казначейства)

(далее – орган Федерального казначейства) и
Отделением Пенсионного фонда Российской Федерации по г. Москве и Московской области
(наименование органа управления Пенсионного фонда Российской Федерации или отделения Пенсионного фонда Российской Федерации по субъекту Российской Федерации)

(далее – отделение Фонда) при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда.

1.2. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и органом управления Фонда, отделением Фонда и иными участниками бюджетного процесса Фонда (далее при совместном упоминании – участники бюджетного процесса) при кассовом

обслуживании исполнения бюджета Фонда осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи на основании договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между участником бюджетного процесса и органом Федерального казначейства, и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации.

Если у участника бюджетного процесса 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.

1.3. Информационный обмен между органом Федерального казначейства и участником бюджетного процесса при кассовом обслуживании исполнения бюджета Фонда в случае передачи органу Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Фонда осуществляется с учетом условий Соглашения об осуществлении территориальным органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Фонда при кассовом обслуживании им исполнения бюджета Фонда, заключенного между органом Федерального казначейства и органом управления Фонда.

1.4. В части положений, не урегулированных настоящим Регламентом, применяются положения Порядка.

II. ПОРЯДОК И УСЛОВИЯ ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ ОБ ОПЕРАЦИЯХ ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ФОНДА

Наименование операции	Представляемые документы	Исполнитель	Периодичность
1	2	3	4
2.1. Доведение до главного распорядителя (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета Фонда бюджетных данных в разрезе кодов бюджетной классификации Российской Федерации	Расходное расписание (код формы по КФД 0531722) или Реестр расходных расписаний[1] (код формы по КФД 0531723)	Отделение Фонда	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – с исполнением в течение текущего рабочего дня;

[1] Внесение Расходных расписаний (код формы по КФД 0531722), в которых предусмотрено уменьшение бюджетных данных, в Реестр расходных расписаний (код формы по КФД 0531723) не допускается.

			после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день
2.2. Возврат Расходного расписания (код формы по КФД 0531722), Реестра расходных (код формы по КФД 0531723) в случае его несоответствия требованиям, установленным Порядком	При представлении на бумажном носителе – Расходное расписание (код формы по КФД 0531722), Реестр расходных расписаний (код формы по КФД 0531723) возвращаются со штампом «Отклонено» и с приложением Протокола (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина возврата. При представлении в электронном виде – Протокол (код формы по КФД 0531805) в электронном виде, в котором указывается причина возврата	Орган Федерального казначейства	При представлении документов в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – возврат в течение текущего рабочего дня; после 16 часов 00 минут (13 часов 00 минут) – на следующий рабочий день
2.3. Формирование и представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки о кассовых операциях со средствами бюджета (код формы по КФД 0531855) по каждому расчетному документу, в соответствии с которым осуществляются кассовые операции со средствами бюджета Фонда	Справка о кассовых операциях со средствами бюджета (код формы по КФД 0531855)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.4. Формирование и представление органу управления фонда (отделению Фонда) Сводной справки по кассовым операциям (ежедневной) (код формы по КФД 0531856)	Сводная справка по кассовым операциям (ежедневная) (код формы по КФД 0531856)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.5. Сверка сумм кассовых выплат из бюджета Фонда и кассовых поступлений на счет № 40401	Сводная справка по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (код формы по КФД 0531857)	Орган Федерального казначейства	Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным
2.6. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859)	Справка о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859)	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки из счета № 40401

2.7. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) Справки об операциях по исполнению бюджета (код формы по КФД 0531821)	Справка об операциях по исполнению бюджета (код формы по КФД 0531821)	Орган Федерального казначейства	В день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям в бюджет Фонда на счет № 40401
2.8. Представление органу управления Фонда (отделению Фонда) копий документов, являющихся основанием для отражения операций на лицевых счетах клиентов	Копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах получателей бюджетных средств (администраторов источников финансирования дефицита бюджета)	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после отражения операций на лицевых счетах клиентов
2.9 Представление инкассовых поручений в электронном виде в соответствии с Альбомом унифицированных форматов электронных банковских сообщений Банка России[2]	Инкассовые поручения	Участники бюджетного процесса	При представлении документов в электронном виде до 15 часов 00 минут -- с исполнением в течение текущего рабочего дня
2.10 Представление участникам бюджетного процесса уведомлений о приеме к исполнению и исполнении инкассовых поручений в электронном виде в соответствии с Альбомом унифицированных форматов электронных банковских сообщений Банка России[3]	Уведомления о приеме к исполнению и исполнении инкассовых поручений	Орган Федерального казначейства	Не позднее следующего рабочего дня после получения информации от подразделения Банка России

[2, 3] Положения пунктов 2.9, 2.10 настоящего Регламента вступают в силу с 1 апреля 2014 года.

III. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
Руководитель органа Федерального казначейства	Руководитель отделения Фонда
_____ И.О. Фамилия (подпись)	_____ И.О. Фамилия (подпись)
«___» _____ 201__ г.	«___» _____ 201__ г.