

**Территориальное управление Федеральной службы финансово-бюджетного надзора  
в Республике Саха (Якутия)**

№ \_\_\_\_\_

**Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по  
Республике Саха (Якутия)**

№ \_\_\_\_\_

**СОГЛАШЕНИЕ**

от 13 февраля 2012 года

**О ВЗАИМОДЕЙСТВИИ МЕЖДУ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ  
ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ФИНАНСОВО-БЮДЖЕТНОГО НАДЗОРА В  
РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ) И СЛЕДСТВЕННЫМ УПРАВЛЕНИЕМ  
СЛЕДСТВЕННОГО КОМИТЕТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО  
РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ)**

Территориальное управление Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Саха (Якутия) (далее – территориальное управление) в лице временно исполняющего обязанности руководителя территориального управления Тихонова Николая Николаевича, действующего на основании Положения о территориальном управлении Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Саха (Якутия), утвержденного приказом Росфиннадзора от 28 июня 2006 № 62,

и

Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Республике Саха (Якутия) (далее – следственное управление), в лице руководителя следственного управления Мезрина Олега Александровича, действующего на основании Положения о следственном управлении, утвержденного Председателем Следственного комитета Российской Федерации 15 февраля 2011 года.

именуемые далее Сторонами, в целях обеспечения соблюдения финансово-бюджетного законодательства и противодействия коррупции в рамках задач, возложенных на них Конституцией Российской Федерации, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О следственном комитете Российской Федерации», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, заключили Соглашение о нижеследующем:

**Статья 1**

**ПРЕДМЕТ СОГЛАШЕНИЯ**

Предметом настоящего Соглашения является организация взаимодействия территориального управления и следственного управления в установленных сферах деятельности, в том числе по вопросам выявления, предупреждения и пресечения правонарушений и преступлений в финансово-бюджетной сфере, повышения дисциплины в сфере использования средств федерального бюджета, информационного обмена между сторонами по указанным вопросам.

## Статья 2

### ПРИНЦИПЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Стороны при организации взаимодействия и координации деятельности руководствуются следующими принципами:

взаимное доверие при строгом соблюдении государственной и служебной тайны;  
самостоятельность в реализации собственных задач и полномочий, а также выработке форм и методов использования собственных сил и средств;  
законность и профессионализм;  
плановость и непрерывность;  
обязательность и безупречность исполнения достигнутых Сторонами договоренностей.

## Статья 3

### ПРАВОВЫЕ ОСНОВАНИЯ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Правовыми основаниями для взаимодействия сторон являются:

Бюджетный кодекс Российской Федерации,

Уголовный кодекс Российской Федерации,

Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации,

Федеральный закон «О Следственном комитете Российской Федерации от 28.12.2010 № 403-ФЗ,

Федеральный закон «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 № 273-ФЗ,

Указ Президента Российской Федерации «Об обеспечении взаимодействия государственных органов в борьбе с правонарушениями в сфере экономики» от 03.03.1998 №224,

Указ Президента Российской Федерации «О мерах по противодействию коррупции» от 19.05.2008 № 815,

Положение о Следственном комитете Российской Федерации, утвержденное Указом Президента Российской Федерации от 14.01.2011 № 38 «Вопросы деятельности Следственного комитета Российской Федерации»,

Положение о Федеральной службе финансово-бюджетного надзора, утвержденное постановлением Правительства Российской Федерации от 15 июня 2004 года № 278,

Положение о территориальных органах Федеральной службы финансово-бюджетного надзора, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации 11.07.2005 № 89н,

Положение о Следственном управлении Следственного комитета Российской Федерации по Республике Саха (Якутия), утвержденное Председателем Следственного комитета Российской Федерации 15 февраля 2011 года,

Положение о территориальном управлении Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Саха (Якутия), утвержденное приказом Росфиннадзора от 28.06.2006 № 62.

Административный регламент исполнения Федеральной службой финансово-бюджетного надзора государственной функции по осуществлению контроля и надзора за соблюдением законодательства РФ в финансово-бюджетной сфере при использовании средств федерального бюджета, средств государственных внебюджетных фондов, а так же материальных ценностей, находящихся в федеральной собственности, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.09.2007 № 75н.

#### Статья 4

### НАПРАВЛЕНИЯ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Сотрудничество Сторон в рамках настоящего Соглашения осуществляется по следующим основным направлениям:

- выявление и пресечение противоправной деятельности лиц, использующих средства федерального бюджета, нарушений законодательства в финансово – бюджетной сфере;
- выявление и пресечение преступлений в финансово-бюджетной сфере, в части, относящейся к подследственности органов Следственного комитета Российской Федерации.

#### Статья 5

### ПОРЯДОК, ФОРМЫ И ПРИНЦИПЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Стороны организуют взаимодействие и координируют свою деятельность в сфере взаимного своевременного обмена сведениями, представляющими для них интерес и непосредственно связанными с выполнением возложенных на них законодательством Российской Федерации задач и функций.

Стороны в пределах установленной компетенции осуществляют взаимодействие, руководствуясь принципами своевременности, равноправности, полноты, безвозмездности, обязательности исполнения настоящего Соглашения.

Взаимодействие осуществляется в следующих основных формах:

- взаимный информационный обмен сведениями (в том числе в электронном виде), представляющими интерес для Сторон и непосредственно связанными с выполнением задач и функций, возложенных на них законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

- обмен опытом в целях повышения квалификации кадров, в том числе путем проведения совместных семинаров (конференций);

- проведение совместного исследования проблем, связанных с выявлением, предупреждением и пресечением правонарушений в финансово-бюджетной сфере, и преступлений в сфере экономической деятельности.

Порядок и методы взаимодействия могут утверждаться и изменяться отдельными протоколами, являющимися неотъемлемой частью настоящего Соглашения.

Для осуществления мероприятий взаимодействия в перечисленных выше формах и координации совместной деятельности на всех уровнях могут создаваться рабочие группы из числа сотрудников Следственного управления и Территориального управления.

Все обращения Территориального управления направляются в Следственное управление за подписью руководителя Территориального управления или его заместителя.

Все обращения Следственного управления и подведомственных ему следственных органов в Территориальное управление направляются за подписью руководителя Следственного управления или его заместителя.

## Статья 6

### ПЕРЕЧЕНЬ МЕРОПРИЯТИЙ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМЫХ СТОРОНАМИ В РАМКАХ СОГЛАШЕНИЯ

Территориальное управление:

Направляет в Следственное управление для проведения доследственных проверок и принятия соответствующих процессуальных решений по подследственности следователей Следственного комитета Российской Федерации материалы ревизий (проверок), позволяющих предполагать наличие признаков следующих преступлений:

- нецелевого использования средств федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов на сумму свыше одного миллиона пятисот тысяч рублей, злоупотребление должностными полномочиями;

- совершения должностным лицом проверяемой организации (учреждения, предприятия) действий, явно выходящих за пределы его полномочий, при распоряжении средствами федерального бюджета, средствами государственных внебюджетных фондов, имуществом, ценностями, находящимися в федеральной собственности;

- подлогов, подделок и других злоупотреблений полномочиями со стороны должностных лиц, требующих анализа профильных специалистов.

В случае, если возможно предположить, что выявленное в ходе ревизии (проверки) нарушение может быть скрыто, Территориальным управлением составляется промежуточный акт ревизии (проверки), который незамедлительно направляется в Следственное управление для принятия решения о необходимости проведения проверки в порядке статей 144-145 УПК РФ.

Направляемые Территориальным управлением в Следственное управление материалы должны содержать максимально полные данные об установленных обстоятельствах, указывающих на признаки преступлений, и связанных с ними нарушениях законодательства Российской Федерации, с приведением конкретных статей нормативных актов, требования которых нарушены, сведений о должностных и иных лицах, возможно виновных в установленных нарушениях, размере и характере финансовых нарушений.

По постановлению (поручению) руководителя следственного органа, заместителя руководителя следственного органа, следователя, которое сопровождается письмом руководителя следственного управления или его заместителей, Территориальное управление проводит ревизии (проверки):

В отношении правомерности, эффективности и целевого использования средств федерального бюджета, средств государственных внебюджетных фондов, а также материальных ценностей, находящихся в федеральной собственности; соблюдения требований бюджетного законодательства Российской Федерации, получателями финансовой помощи из федерального бюджета, гарантий Правительства Российской Федерации, бюджетных кредитов, бюджетных ссуд и бюджетных инвестиций;

Исполнения органами финансового контроля органов государственной власти Республики Саха (Якутия), органов местного самоуправления законодательства Российской Федерации о финансово – бюджетном контроле и надзоре.

Руководитель Территориального управления, получив постановление (поручение) от Следственного управления о проведении ревизии (проверки), в десятидневный срок направляет в Следственное управление ответ о возможности и сроках начала проведения ревизии (проверки).

Срок проведения ревизии (проверки) не должен превышать 45 рабочих дней.

При необходимости, по письменному запросу Следственного управления Территориальным управлением представляются имеющиеся дополнительные материалы, связанные с фактами выявленных в ходе контрольных мероприятий нарушений нормативных правовых актов Российской Федерации.

По запросам Следственного управления Территориальное управление представляет копии материалов ревизий (проверок), проведенных ранее.

Следственное управление:

В случае поступления сообщений, материалов ревизий (проверок) от Территориального управления, в которых содержится информация о выявленных Территориальным управлением нарушениях, позволяющих предполагать наличие признаков преступления, принимает решение о необходимости проведения проверки в порядке статей 144-145 УПК РФ.

Осуществляет процессуальный контроль за законностью рассмотрения сообщений о преступлениях, поступивших от Территориального управления, принятых по ним процессуальных решениях, а в случаях возбуждения уголовных дел за их расследованием.

Направляет информацию в Территориальное управление о результатах рассмотрения сообщений о преступлениях и расследования уголовных дел.

Ежеквартально, до 5 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, Стороны проводят взаимную сверку направленных материалов проверок и принятых по ним профессиональных решений. Сверка производится путем направления Территориальным управлением Акта сверки по установленной форме (Приложение 1 к настоящему Соглашению), который подписывается руководителем Следственного управления и направляется в Территориальное управление с сопроводительным письмом.

## Статья 7

### ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Соглашение:

вступает в силу со дня подписания и действует в течение 5 лет;

не препятствует Сторонам в определении и осуществлении иных, не предусмотренных настоящим Соглашением форм сотрудничества;

может быть расторгнуто по инициативе любой из сторон, о чем необходимо письменно уведомить другую Сторону не позднее, чем за три месяца до дня его расторжения.

По взаимному согласию Сторон в настоящее Соглашение могут вноситься изменения и дополнения.

Настоящее Соглашение составлено в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному для каждой из Сторон.

### Подписи сторон

Руководитель следственного  
управления Следственного комитета  
Российской Федерации  
по Республике Саха (Якутия)

  
О.А. Мезрин

15» февраля 2012 года

Вр. и. о. руководителя территориального  
управления Федеральной службы  
финансово бюджетного надзора в  
Республике Саха (Якутия)

  
Н.Н. Тихонов

«15» февраля 2012 года

Акт сверки направленных материалов проверок  
и принятых по ним процессуальных решений по состоянию на « 20 » \_\_\_\_\_ года

№ п/п	Наименование организации	Период проведения ревизии (проверки)	Сумма выявленных финансовых нарушений (в руб.)	Передано материалов проверок (номер и дата сопроводительного документа)	Приняты правоохранительными органами меры (номер и дата подтверждающего документа)
1	2	3	4	5	6
<b>I. Проверки, проведенные по требованию Следственного управления</b>					
<b>II. Материалы проверок, переданные по инициативе Территориального управления</b>					