

**Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации по Республике Дагестан**

**Территориальное управление
Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Дагестан**

СОГЛАШЕНИЕ

г. Махачкала

о взаимодействии

между следственным управлением Следственного комитета Российской Федерации по Республике Дагестан и Территориальным управлением Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Дагестан

Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Республике Дагестан (далее – СУ СК РФ по РД) в лице руководителя следственного управления Саврулина Алексея Юрьевича, действующее на основании Положения о следственном управлении Следственного комитета Российской Федерации, утвержденного Председателем Следственного комитета Российской Федерации 15.02.11, и Территориальное управление Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Дагестан (далее – Территориальное управление) в лице руководителя Территориального управления Мамедова Мамеда Шахбановича, действующего на основании Положения о Территориальном управлении Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в РД, утвержденного приказом Росфиннадзора от 28.06.2006 № 62, и иными нормативными актами, 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 следственного управления и Территориального управления в установленных сферах деятельности, в том числе, вопросах выявления, предупреждения и пресечения правонарушений 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 в 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 от 28.12.2010 №403-ФЗ «О Следственном комитете Российской Федерации»;
- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Указ Президента Российской Федерации от 03.03.1998 № 224 «Об обеспечении взаимодействия государственных органов в борьбе с правонарушениями в сфере экономики»;
- Указ Президента Российской Федерации от 19.05.2008 № 815 «О мерах по противодействию коррупции»;
- 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 15.06.2004 № 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, утвержденное Председателем Следственного комитета Российской Федерации 15.02.11;
- Положение о Территориальном управлении Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Республике Дагестан, 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 Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере при использовании средств федерального бюджета, средств государственных внебюджетных фондов, а также материальных ценностей, находящихся в федеральной собственности, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.09.2007 № 75н (в редакции 120н).

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;

-выявление и пресечение правонарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере, законодательства о валютном регулировании и валютном контроле, законодательства об аудиторской деятельности.

Статья 5

ПОРЯДОК, ФОРМЫ И ПРИНЦИПЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

Стороны организуют взаимодействие и координируют свою деятельность в сфере взаимного своевременного обмена сведениями, представляющими 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) и стажировок;

-проведение совместных исследований 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.

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

Материалы Территориального управления по результатам ревизий (проверок) в случае выявления данных о совершении преступлений, относящихся к подследственности следователей Следственного комитета Российской Федерации, направляются в следственное управление для проведения проверок и решения вопроса о возбуждении уголовного дела в порядке ст.ст. 144-145 УПК РФ:

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

-присвоения, растраты, хищения средств федерального бюджета, средств государственных внебюджетных фондов, федерального имущества;

-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;

-невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте;

-использования аудитором своих полномочий вопреки задачам своей деятельности.

Передаваемые материалы должны содержать:

а) письменное сообщение за подписью руководителя Территориального управления, в котором кратко излагается суть выявленных нарушений законодательства;

б) подлинник акта ревизии (проверки), оформленный и подписанный надлежащим образом, другие ревизионные материалы (приложения к акту), подтверждающие выявленные нарушения;

в) объяснения и возражения должностных лиц по акту ревизии (проверки);

г) письменные заключения проверяющих (при наличии возражений по акту).

Обращение Территориального управления может быть направлено в следственное управление до завершения контрольного мероприятия и составления отчета, если требуется безотлагательное принятие решения об организации проверки следственными органами следственного управления в целях пресечения выявленных преступлений, а также обеспечения возмещения ущерба.

В этом случае к обращению Территориального управления прилагаются акты, в которых содержатся сведения о выявленных преступлениях, а в самом обращении

должны обязательно содержаться ссылки на соответствующие прилагаемые копии первичных документов контрольного мероприятия.

После завершения контрольного мероприятия отчет о его результатах, заключение на возражения руководителей и (или) ответственных должностных лиц проверяемых предприятий, учреждений или организаций и другие необходимые документы должны быть направлены в следственное управление дополнительно.

Направляемые Территориальным управлением в следственное управление материалы должны содержать максимально полные данные об установленных обстоятельствах, указывающих на признаки правонарушений (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, а также информация о мерах, принятых Территориальным управлением (представление, предписание), финансовые и иные органы по заявленным нарушениям.

Направляемые в следственное управление документы должны быть оформлены в соответствии с правилами делопроизводства, установленными в территориальном управлении. Копии отчетов и иных документов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, содержащих данные, указывающие на признаки преступлений, заверяются подписью должностного лица территориального управления, ответственного за проведение данного мероприятия.

Следственное управление безотлагательно организует проведение проверок в порядке ст. ст. 144, 145 УПК РФ по сообщениям и материалам, содержащим признаки возможных преступлений, поступившим из Территориального управления.

Обращения Территориального управления рассматриваются следственным управлением в порядке, предусмотренном УПК РФ.

По результатам их рассмотрения следственное управление направляет в Территориальное управление мотивированную письменную информацию о принятом решении с приложением в установленных УПК РФ случаях копий процессуальных документов, сообщает об отмене либо изменении ранее принятых решений по материалам проверок и уголовным делам, возбужденным на основании материалов Территориального управления, о направлении в суд уголовных дел для рассмотрения по существу и о результатах их рассмотрения.

При направлении обращений Территориального управления в территориальные следственные органы следственного управления либо в иные правоохранительные органы для решения вопроса о возбуждении уголовного дела, следственное управление уведомляет об этом Территориальное управление.

В соответствии с процессуальными полномочиями следственное управление контролирует своевременность рассмотрения обращений Территориального управления, проверяет законность и обоснованность принятых по ним решений и о результатах проверок информирует Территориальное управление.

Территориальное управление по письменному запросу следственного управления или его территориального следственного органа, осуществляющего проверку, представляются дополнительные материалы, связанные с проведенными контрольными мероприятиями.

Следственное управление и Территориальное управление обмениваются представляющей взаимный интерес информацией, при необходимости обеспечивая конфиденциальность полученных сведений.

Ежеквартально, до 5 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, Стороны проводят взаимную сверку направленных материалов проверок и принятых по ним процессуальных решений. Сверка производится путем направления Территориальным управлением Акта сверки по установленной форме, который подписывается руководителем следственного управления и направляется в Территориальное управление с сопроводительным письмом и приложением копий принятых процессуальных решений по направленным ранее материалам проверок.

Следственное управление и Территориальное управление по итогам работы за год обмениваются письменной информацией о результатах взаимодействия, предусмотренного настоящим Положением.

Статья 7

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Соглашение:

вступает в силу со дня подписания и действует в течение пяти 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 Дагестан

Руководитель Территориального
управления Федеральной службы
финансово-бюджетного надзора
в Республике Дагестан

 А.Ю.Саврулин

 М.Ш. Мамедов

«10 октября» 2011 года

«10» октября 2011 года