



ДЕРЖАВНА КАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ

вул. Бастіонна, 6, м. Київ, 01601, тел. (044) 281 49 34, факс (044) 281 49 18
Web: <http://www.treasury.gov.ua> E-mail: office@treasury.gov.ua Код ЄДРПОУ 37567646

Сергію

foi+request-131588-4c@ukr

Щодо розгляду запиту

Державна казначейська служба України (далі – Казначейство) розглянула Ваш запит про надання публічної інформації від 19.07.2024 (вх. № 12-727 від 22.07.2024) (далі – запит) та у межах компетенції повідомляє.

Повноваження Казначейства визначені Бюджетним кодексом України та Положенням про Державну казначейську службу України, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 15 квітня 2015 року № 215, якими передбачено, що Казначейство забезпечує казначейське обслуговування бюджетних коштів на основі ведення єдиного казначейського рахунка, відкритого у Національному банку, зокрема, здійснює розрахунково-касове обслуговування розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, а також інших клієнтів відповідно до законодавства; **здійснює відкриття і закриття рахунків в національній валюті, проводить операції на рахунках.**

В органах Казначейства бюджетним установам відкриваються рахунки у встановленому законодавством порядку.

Відповідно до інформації з бази даних Єдиного реєстру розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів (далі – Єдиний реєстр), що формується згідно з Порядком формування Єдиного реєстру розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 22.12.2011 № 1691, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 12.01.2012 за № 33/20346 юридична особа «Вінницький обласний територіальний центр комплектування та соціальної підтримки» (код за ЄДРПОУ 08362793) зареєстрована в Єдиному реєстрі як розпорядник бюджетних коштів та має відкриті на балансі Казначейства (код банку 820172) реєстраційні рахунки.

Що стосується інформації про рахунки, відкриті в органах Казначейства, то пунктом 8 розділу I Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 22.07.2012 № 758 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 18.01.2024 № 23), зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18.07.2012 за № 1206/21518 встановлено, що



ДОКУМЕНТ СЕД Казначейства

Сертифікат 0D9DFE

Підписувач Горулько Олена Миколаївна

Дійсний з 27.10.2022 10:19:36 по 27.10.2024 9:19:36

Державна казначейська служба України



14-12-12/16171 від 23.07.2024

розрахунково-касове обслуговування Клієнтів здійснюють органи Казначейства відповідно до умов договорів про здійснення розрахунково-касового обслуговування (далі – Договір), укладених з Клієнтами в установленому законодавством України порядку.

Розділом 2 Договору передбачено, що орган Казначейства відкриває клієнту рахунок (рахунки) та здійснює його розрахунково-касове обслуговування відповідно до вимог законодавства України та умов Договору.

При цьому, рахунки в органах Казначейства відкриваються тільки на підставі заяви про відкриття рахунків (додаток 5 до цього Порядку) (далі – заява), **підписаної керівником та головним бухгалтером** або іншими посадовими особами клієнта, яким відповідно до картки зі зразками та відбитка печатки, що надається разом з заявою, надано право першого та другого підписів.

Проте, згідно з положеннями Договору, орган Казначейства зобов'язується гарантувати таємницю інформації за рахунком (рахунками) Клієнта (в тому числі щодо стану рахунка (рахунків), **дати відкриття, його реквізитів**. Без згоди Клієнта довідки третім особам з питань інформації за рахунком (рахунками) можуть бути надані лише у випадках, передбачених законом.

Водночас, згідно з умовами Договору **орган Казначейства зобов'язується повідомляти клієнту номер рахунку (рахунків)**, відкритого у відповідному органі Казначейства.

Отже, кожен клієнт Казначейства володіє інформацією про рахунки, відкриті на його ім'я в органах Казначейства.

Тому, для отримання інформації про відкриті реєстраційні рахунки в органах Казначейства на ім'я Вінницького обласного територіального центру комплектування та соціальної підтримки рекомендуємо звертатися безпосередньо до власника рахунків.

Директор департаменту – головний бухгалтер Департаменту бухгалтерського обліку операцій державного та місцевих бюджетів

Олена ГОРУЛЬКО