**График совершения операций в конце 2013 года – начале 2014 года**

**в соответствии с Соглашением об установлении и применении в Таможенном союзе порядка зачисления и распределения ввозных таможенных пошлин (иных пошлин, налогов и сборов, имеющих эквивалентное действие) от 20.05.2010, приказами Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2008 № 56н,**

**от 31.12.2010 № 199н и от 23.11.2011 № 159н, положением Министерства финансов Российской Федерации и Центрального банка Российской Федерации от 12.11.2008 № 127Н/328-П,**

**проектом Распоряжения Государственного секретаря Союзного государства, приказами Федерального казначейства от 14.09.2009 № 210, от 16.12.2010 № 352, от 09.01.2013 № 1**

| **Дата** | **Наименование мероприятия** | **Исполнители** |
| --- | --- | --- |
| *27 ноября 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в Министерство финансов Российской Федерации предложений об изменении сводной бюджетной росписи федерального бюджета и лимитов бюджетных обязательств с приложением Справок об изменении сводной бюджетной росписи федерального бюджета и лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год и на плановый период по предложению главного распорядителя средств федерального бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета) (код формы по ОКУД 0501055) согласно приложению № 5 к Порядку составления и ведения сводной бюджетной росписи федерального бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств федерального бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета), утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.11.2011 № 159н (далее – Справка (ф.0501055)), за исключением Справок (ф.0501055), подготовленных в соответствии с принятыми после 25 ноября текущего финансового года нормативными правовыми актами Российской Федерации, и в связи с исполнением судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства федерального бюджета. | Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета) |
| *17 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства (далее – Межрегиональное операционное УФК) расходных расписаний (реестров расходных расписаний) для доведения бюджетных данных до распорядителей и получателей средств федерального бюджета на осуществление на территории Российской Федерации выплаты пенсии гражданам, пенсионное обеспечение которых осуществляется на основании статьи 56 Закона Российской Федерации от 12 февраля 1993 г. № 4468-1 «О пенсионном обеспечении лиц, проходивших военную службу, службу в органах внутренних дел, Государственной противопожарной службе, органах по контролю за оборотом наркотических средств и психотропных веществ, учреждениях и органах уголовно-исполнительной системы, и их семей» (далее – Закон 4468-1), за январь 2014 года в декабре 2013 года; | Главные распорядители средств федерального бюджета |
| доведения до получателей средств федерального бюджета (федеральных бюджетных и федеральных автономных учреждений, а также Государственной компании «Российские автомобильные дороги») информации о предельных сроках внесения наличных денежных средств на расчетную (дебетовую) карту через банкомат или пункт выдачи наличных средств в конце 2013 года, с учетом имеющейся практики взаимодействия территориальных органов Федерального казначейства с кредитными организациями в части сроков зачисления средств на банковские карты\*. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *18 декабря 2013г.* | **Последний день** |  |
| представления в Межрегиональное операционное УФК платежных документов для перечисления денежных средств в Сберегательный банк Российской Федерации для осуществления на территории Российской Федерации своевременной выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых осуществляется на основании статьи 56 Закона 4468-1, за январь 2014 года в декабре 2013 года через учреждения Сберегательного банка Российской Федерации; | Главные распорядители средств федерального бюджета |
| доведения до Федерального казначейства информации о реквизитах счетов Межрегионального операционного УФК в иностранной валюте, на которые с 01.01.2014 года подлежат зачислению суммы, перечисляемые уполномоченными органами стран-участников Таможенного союза. | Межрегиональное операционное УФК |
| *19 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| перечисления средств платежными поручениями для выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых на территории Российской Федерации осуществляется на основании статьи 56 Закона 4468-1, за январь 2014 года в декабре 2013 года. | Межрегиональное операционное УФК |
| *20 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| доведения до уполномоченных органов стран-участников Таможенного союза реквизитов счетов Межрегионального операционного УФК в иностранной валюте, на которые с 01.01.2014 года подлежат зачислению суммы, перечисляемые уполномоченными органами стран-участников Таможенного союза; | Федеральное казначейство |
| направления в уполномоченные органы стран-участников Таможенного союза уведомления о нерабочих днях, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации. | Федеральное казначейство |
| *24 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| перечисления остатков средств федеральных бюджетных и автономных учреждений, а также остатков средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений, и остатков средств Государственной компании «Российские автомобильные дороги» со счетов территориальных органов Федерального казначейства, открытых на балансовых счетах № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее – счет № 40302) и № 40501 «Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации» (далее – счет № 40501), на счет, открытый Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105 «Средства федерального бюджета» (далее – счет № 40105). | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *25 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовых счетах № 40302 и № 40501; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства платежных документов на перечисление средств на открытые в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных организациях счета **получателей средств федерального бюджета,** осуществляющих операции со средствами федерального бюджета на этих счетах в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, и (или) получателей средств федерального бюджета, находящихся за пределами Российской Федерации и получающих средства федерального бюджета в иностранной валюте (далее – иной получатель средств федерального бюджета); | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета |
| внесения изменений в сводную бюджетную роспись федерального бюджета и лимиты бюджетных обязательств текущего финансового года, за исключением изменений по принятым после 25 ноября текущего финансового года нормативным правовым актам Российской Федерации, и в связи с исполнением судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства федерального бюджета; | Министерство финансов Российской Федерации |
|  | представления в территориальные органы Федерального казначейства реестров финансирования расходов бюджета Союзного государства для доведения объемов финансирования расходов до распорядителей и получателей средств бюджета Союзного государства; | Главные распорядители (распорядители) средств бюджета Союзного государства |
| принятия денежных обязательств получателями средств бюджета Союзного государства (заключение с поставщиками продукции (работ, услуг) договоров (контрактов), подлежащих оплате за счет средств бюджета Союзного государства на 2013 год). | Получатели средств бюджета Союзного государства |
| *26 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в Межрегиональное операционное УФК расходных расписаний (реестров расходных расписаний) для доведения бюджетных данных до распорядителей и получателей средств федерального бюджета; | Главные распорядители средств федерального бюджета |
| использования средств федерального бюджета текущего финансового года получателями средств федерального бюджета со счетов, открытых им в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных организациях на балансовом счете № 40106 «Средства, выделенные из федерального бюджета» (далее – счет № 40106); | Получатели средств федерального бюджета |
| открытия УФК по Смоленской области на основании представленных им документовна балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – счет № 40101) с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета; | УФК по Смоленской области  Подразделение расчетной сети Банка России |
| перечисления средств со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовых счетах № 40302 и № 40501, подлежащих возврату из федерального бюджета в соответствии с данными аналитического учета в рамках исполнения приказов Министерства финансов Российской Федерации от 14.07.2010 № 71н и от 13.12.2012 №158н. | Федеральное казначейство |
| *27*  *декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в Межрегиональное операционное УФК расходных расписаний для доведения бюджетных ассигнований до администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета; | Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета |
| представления в Межрегиональное операционное УФК платежных документов по платежам, осуществляемым в иностранной валюте, с датой валютирования не позднее 31 декабря 2013 г.; | Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета) |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства платежных и иных документов для осуществления операций по выплатам за счет наличных денег. При этом дата составления документа в поле «дата» платежного документа не должна быть позднее 27 декабря 2013 г.; | Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения) |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства Расшифровки сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств, при этом в поле «Вид операции» указывается «неиспользованные»; | Получатели средств федерального бюджета (федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения) |
| перечисления неиспользованных остатков средств на счетах, открытых территориальным органам Федерального казначейства на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям» (далее – счет № 40116), за вычетом суммы средств, которая будет использована получателями средств федерального бюджета (администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета, федеральными бюджетными учреждениями и федеральными автономными учреждениями) в три последних рабочих дня текущего финансового года на счета территориальных органов Федерального казначейства в части:   1. средств федерального бюджета – на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовом счете № 40105; 2. средств, поступающих во временное распоряжение федеральных бюджетных учреждений в соответствии с законодательством Российской Федерации – на лицевые счета с признаком «1» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета соответствующего территориального органа Федерального казначейства, открытые на балансовом счете № 40302; 3. средств, федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений – на лицевые счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовом счете № 40501 \*\*; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления на счет № 40105 территориальных органов Федерального казначейства неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счета № 40106, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения суммы перечисляемого остатка средств федерального бюджета в рублях и копейках по кодам бюджетной классификации Российской Федерации; | Получатели средств федерального бюджета |
| перечисления остатков средств федерального бюджета в иностранной валюте за вычетом суммы средств, необходимой для осуществления кассовых выплат в текущем финансовом году, со своих счетов в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации, на соответствующие счета Межрегионального операционного УФК, с которых ранее перечислялись средства федерального бюджета, а также за вычетом средств в иностранной валюте, перечисленных Межрегиональным операционным УФК на счета, открытые Министерству финансов Российской Федерации на счете **№** **40106** в уполномоченной кредитной организации или другой специализированной финансовой организации, выполняющей функции генерального агента (агента) Правительства Российской Федерации по обслуживанию долговых обязательств Российской Федерации, для осуществления операций в соответствии с графиками платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января очередного финансового года, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного документа распределения перечисляемого остатка средств федерального бюджета по кодам бюджетной классификации Российской Федерации, а также номер лицевого счета, на котором подлежит отражению указанная операция; | Главные распорядители средств федерального бюджета, главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства платежных документов, необходимых для осуществления кассовых выплат с лицевых счетов для учета операций со средствами бюджета Союзного государства; | Получатели средств бюджета Союзного государства |
| перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета, направленных агентам Правительства Российской Федерации (далее – Агент) для погашения и обслуживания государственных ценных бумаг Российской Федерации и иных государственных долговых обязательств, на основании заключенных с Министерством финансов Российской Федерации соглашений и договоров, на балансовый счет № 40105, с которого ранее перечислялись средства федерального бюджета, за исключением суммы средств в валюте Российской Федерации, направленных Агентам для осуществления платежей кредиторам по обслуживанию и погашению государственных ценных бумаг Российской Федерации и иных долговых обязательств в первой декаде января 2014 года в соответствии с графиками, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения распределения перечисляемого остатка средств федерального бюджета текущего финансового года (в рублях и копейках) по кодам бюджетной классификации Российской Федерации в соответствии с целевым назначением полученных из федерального бюджета средств; | Агенты Правительства Российской Федерации |
| принятия от главных распорядителей средств бюджета Союзного государства реестров финансирования расходов бюджета Союзного государства для доведения объемов финансирования расходов до распорядителей и получателей средств бюджета Союзного государства. | Межрегиональное операционное УФК |
| *30 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| доведения бюджетных данных до получателей средств федерального бюджета (администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета); | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета, главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета |
| представления платежных документов для осуществления кассовых выплат по расходам на обслуживание государственного внутреннего долга Российской Федерации и источникам финансирования дефицита федерального бюджета в валюте Российской Федерации; | Главные распорядители средств федерального бюджета, главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора) |
| представления платежных и иных документов, необходимых для подтверждения в установленном порядке принятых денежных обязательств, и последующего осуществления кассовых выплат из федерального бюджета. При этом дата составления документа в поле «дата» платежного документа не должна быть позднее 30 декабря 2013 г.; | Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета) |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства Заявок на возврат, необходимых для осуществления возвратов плательщикам излишне уплаченных (взысканных) сумм, подлежащих возмещению сумм(сумм процентов за несвоевременное осуществление возврата и сумм процентов, начисленных на излишне взысканные суммы) в текущем финансовом году; | Главные администраторы доходов федерального бюджета, администраторы доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации |
| представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств федерального бюджета в валюте Российской Федерации со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовых счетах № 40105 и № 40101\*\*\*. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *31 декабря 2013 г.* | **Последний день** |  |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства расходных расписаний на уменьшение бюджетных данных **иных получателей средств федерального бюджета** в случае возврата остатков средств федерального бюджета, не использованных иным получателем средств федерального бюджета в четыре рабочих дня до окончания текущего финансового года; | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета |
| осуществления кассовых выплат из федерального бюджета; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления неиспользованных остатков средств со счетов № 40116 в части средств:   1. федерального бюджета – на счет № 40105 территориальных органов Федерального казначейства; 2. поступающих во временное распоряжение федеральных учреждений – на счет № 40302 территориальных органов Федерального казначейства; 3. федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений – на счет № 40501\*\*территориальных органов Федерального казначейства;   за исключением зарезервированных сумм на счетах № 40116,открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами с использованием карт; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счета № 40105 территориальных органов Федерального казначейства на счет № 40105 Федерального казначейства; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления на счет № 40105 Межрегионального операционного УФК остатков средств федерального бюджета, не зачисленных во вклады для выплаты пенсий, пособий и компенсаций лицам, проходившим военную службу, службу в органах внутренних дел Российской Федерации, учреждениях и органах Федеральной службы исполнения наказаний, органах по контролю за оборотом наркотических средств и психотропных веществ, таможенных органах и органах прокуратуры, и членам их семей, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения распределения суммы перечисляемого остатка средств федерального бюджета в рублях и копейках по кодам бюджетной классификации Российской Федерации; | Агенты Правительства Российской Федерации |
| осуществления кассовых выплат за счет средств бюджета Союзного государства; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления неиспользованных остатков средств на счет Межрегионального операционного УФК № 40816 «Средства бюджета Союзного государства» (далее – счет № 40816) в части средств бюджета Союзного государства; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| направления в Федеральное казначейство **дополнительной** Консолидированной заявки на перечисление средств в валюте Российской Федерации со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовых счетах № 40105 и № 40101, для осуществления кассовых выплат из федерального бюджета в течение текущего рабочего дня\*\*\*; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| представления в первой половине дня в территориальные органы Федерального казначейства Расшифровки сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств, в случае внесения наличных средств в последний рабочий день финансового года\*\*\*\*; | Получатели средств федерального бюджета (федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения) |
| формирования и направления платежных поручений в кредитные организации на перечисление текущим днем с соответствующего счета № 40116 на соответствующие счета территориальных органов Федерального казначейства, на основании представленных получателями средств федерального бюджета (федеральными бюджетными и федеральными автономными учреждениями) Расшифровок сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| представления в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа, необходимых для осуществления зачетов переплаты (уточнений \*\*\*\*\*) в текущем финансовом году; | Главные администраторы доходов федерального бюджета, администраторы доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации |
| открытия территориальным органам Федерального казначейства (за исключением УФК по Смоленской области) на основании представленных ими документов на балансовом счете № 40101 лицевых счетов с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета; | Территориальные органы Федерального казначейства (за исключением УФК по Смоленской области)  ОПЕРУ-1 Банка России  Подразделения расчетной сети Банка России |
| доведения до территориальных органов Федерального казначейства реквизитов открытого счета № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета для перечисления доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты и печное топливо; | УФК по Смоленской области |
| *01 января 2014 г.* | Документы на изменение бюджетных данных завершенного финансового 2013 года **не принимаются;** | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета, главные администраторы (администраторы) источников финансирования дефицита федерального бюджета, получатели средств федерального бюджета |
| Остаток средств в валюте Российской Федерации и иностранной валюте на счете № 40106 и на других валютных счетах, открытых главным распорядителям и получателям средств федерального бюджета (главным администраторам, администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора) в кредитных организациях на территории Российской Федерации, должен равняться нулю, за исключением суммы средств в иностранной валюте на счете № 40106 для осуществления операций в соответствии с графиком платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января 2014 года; | Главные распорядители, получатели средств федерального бюджета, Министерство финансов Российской Федерации, главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета) |
| Наличие остатка средств на лицевых счетах, открытых территориальным органам Федерального казначейства по субъекту Российской Федерации на счетах № 40816, **не допускается;** |  |
| Наличие остатка средств на счетах № 40116, в части средств федерального бюджета, средств, федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений и средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений в соответствии с законодательством Российской Федерации, **не допускается\*\*,** за исключением зарезервированных сумм на счетах № 40116,открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами с использованием карт; |  |
| *09 января 2014 г.* | Перечисление сумм средств, зачисленных на счета № 40105 территориальных органов Федерального казначейства подразделениями расчетной сети Банка России и кредитными организациями по результатам обработки последнего рейса 31.12.2013, на счет Федерального казначейства № 40105 оборотами нового года; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| Направление в ОПЕРУ-1 Банка России, подразделения расчетной сети Банка России платежных поручений на перечисление остатка нераспределенных доходов, поступивших в отчетном финансовом году (в том числе акцизов на нефтепродукты и печное топливо), со счетов № 40101 на счета № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| **Первый день:** |  |
| представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств федерального бюджета со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовых счетах № 40101 и № 40105\*\*\*\*\*\*; | Территориальные органы Федерального казначейства |
| перечисления остатков средств федеральных бюджетных и автономных учреждений со счетов территориальных органов Федерального казначейства, открытых на балансовом счете № 40501, на счет, открытый Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, в соответствии с приказом Федерального казначейства от 16 декабря 2010 г. № 352. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *09-15 января 2014 г.* | Зачисление в установленном порядке на счет № 40105 Федерального казначейства сумм, поступивших в федеральный бюджет от распределения в установленном порядке территориальными органами Федерального казначейства поступлений завершенного финансового года, и учет их в качестве доходов федерального бюджета завершенного финансового года. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *10*  *января 2014 г.* | **Первый день:** |  |
| Представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета территориальных органов Федерального казначейства, открытые на балансовом счете № 40501, в соответствии с приказом Федерального казначейства от 16 декабря 2010 г. № 352\*\*\*\*\*\*. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *10-11 января 2014г.* | Распределение остатка средств на счетах № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета и направление в ОПЕРУ-1 Банка России, подразделения расчетной сети Банка России платежных поручений на перечисление средств на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на перечисление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты и печное топливо на счет УФК по Смоленской области, открытый на счете № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета, а также на счета открытые в валюте Российской Федерации Национальному банку Республики Беларусь и Национальному банку Республики Казахстан. | Территориальные органы Федерального казначейства |
| *10-15 января 2014 г.* | Перечисление на счет № 40101 с отличительным признаком «3»в четырнадцатом разряде номера лицевого счета, открытый УФК по Смоленской области, доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты и печное топливо, поступивших в первые пять рабочих дней текущего финансового годана счета № 40101 УФК по Смоленской области и Межрегионального операционного УФК\*\*\*\*\*\*\* по расчетным документам территориальных органов Федерального казначейства с датой начального провода отчетного финансового года; | УФК по Смоленской области  Межрегиональное операционное УФК\*\*\*\*\*\*\* |
| Распределение и перечисление в установленном порядке со счета № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты и печное топливо на счета территориальных органов Федерального казначейства по учету средств бюджетов субъектов Российской Федерации. | УФК по Смоленской области |
| *15 января 2014 г.* | **Последний день:** |  |
| для закрытия по заявлению территориальных органов Федерального казначейства счетов № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета (за исключением счета № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета, открытого УФК по Смоленской области). | Территориальные органы Федерального казначейства (за исключением УФК по Смоленской области)  ОПЕРУ-1 Банка России  Подразделения расчетной сети Банка России |
| *16 января 2014 г.* | Последний день: |  |
| для закрытия по заявлению УФК по Смоленской области счета № 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета. | УФК по Смоленской области  Подразделение расчетной сети Банка России |

\* - получатели средств федерального бюджета (федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения) по окончании предельных сроков внесения наличных денежных средств вправе внести на расчетную (дебетовую) карту через банкомат или пункт

выдачи наличных денежных средств в срок до 27.12.2013 г. наличные денежные средства непосредственно на соответствующий счет территориального органа Федерального казначейства, предназначенный для выдачи наличных денежных средств, открытый на балансовом счете № 40116, на основании Объявления на взнос наличными;

\*\* - за исключением счетов № 40116, открытых для обеспечения наличными деньгами Государственной компании «Российские автомобильные дороги»;

\*\*\* - по операциям со средствами федерального бюджета 2013 года;

\*\*\*\* - получатели средств федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения обеспечивают внесение денежных средств и представление Расшифровок сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств на расчетную (дебетовую) карту) средств не позднее срока, доведенного территориальными органами Федерального казначейства;

\*\*\*\*\* - по операциям уточнения, в случае недостаточности поступлений в какой-либо бюджет, осуществляется перенос исполнения Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа (далее – Уведомление) на 2014 год с учетом соответствия информации, указанной в Уведомлении действующему правовому акту администратора доходов бюджета;

\*\*\*\*\*\* - по операциям со средствами федерального бюджета 2014 года;

\*\*\*\*\*\*\* - в случае ошибочного зачисления на счета № 40101 Межрегионального операционного УФК доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты и печное топливо, предназначенных для зачисления на счет № 40101 (№ 40101 с отличительным признаком «3» в четырнадцатом разряде номера лицевого счета) УФК по Смоленской области.