

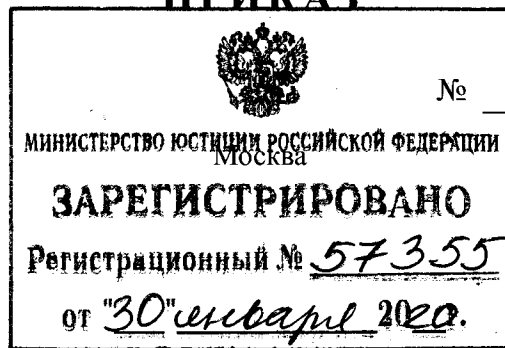


МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

23 декабря 2019 г.



№

39н

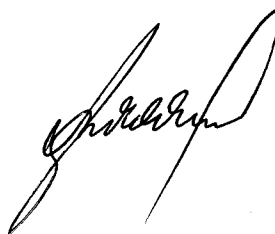
Об утверждении критериев приостановления открытия (отказа в открытии) лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства при казначейском сопровождении средств, получаемых при осуществлении расчетов в целях исполнения государственных контрактов (контрактов, договоров) по государственному оборонному заказу

В соответствии с пунктом 3 части 6 статьи 5 Федерального закона от 2 декабря 2019 г. № 380-ФЗ «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 3 декабря 2019 г.) п р и к а з ы в а ю:

утвердить прилагаемые критерии приостановления открытия (отказа в открытии) лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства при казначейском сопровождении средств, получаемых при осуществлении расчетов в целях исполнения государственных

контрактов (контрактов, договоров) по государственному оборонному заказу.

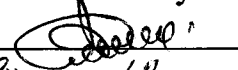
Руководитель



Р.Е. Артюхин

СОГЛАСОВАНО

Директор Федеральной службы
по финансовому мониторингу

 Ю.А. Чиханчин
«19» 12 2019 г.

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом Федерального казначейства
от «23» декабря 2019 г. № 39 н

**Критерии
приостановления открытия (отказа в открытии) лицевых
счетов территориальными органами Федерального казначейства
при казначейском сопровождении средств, получаемых
при осуществлении расчетов в целях исполнения государственных
контрактов (контрактов, договоров) по государственному
оборонному заказу**

1. Несоответствие реквизитов, предусмотренных к заполнению клиентом при представлении документов для открытия лицевого счета¹, данным Единого государственного реестра юридических лиц (Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей) (далее - ЕГРЮЛ (ЕГРИП)), выявленное территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационных ресурсов, размещенных на официальном сайте Федеральной налоговой службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть «Интернет») по адресу: <http://www.nalog.ru>.

2. Наличие в отношении клиента сведений:

а) о ликвидации, реорганизации или об исключении клиента из ЕГРЮЛ (ЕГРИП), выявленных территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационных ресурсов, размещенных на официальном сайте Федеральной налоговой службы

¹ Часть 1 статьи 5 Федерального закона «О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

в сети «Интернет» по адресу: <http://www.nalog.ru>;

б) о банкротстве, выявленных территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационных ресурсов, размещенных на официальном сайте федеральных арбитражных судов Российской Федерации в сети «Интернет» по адресу: <http://www.arbitr.ru>;

в) об отношениях связанности (аффилированности) с государственным заказчиком, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися головными исполнителями по государственным контрактам о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, заключаемым в целях реализации государственного оборонного заказа (далее - государственные контракты), исполнителями по контрактам (договорам), заключаемым в рамках исполнения государственных контрактов, выявленных территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационных ресурсов, размещенных на официальном сайте Федеральной налоговой службы в сети «Интернет» по адресу: <http://www.nalog.ru>.

3. Выявление территориальным органом Федерального казначейства сведений о месте регистрации или месте нахождения клиента в государстве (на территории), включенном (включенной) в перечень государств (территорий), которые не выполняют рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ)².

4. Выявление территориальным органом Федерального казначейства наличия у клиента, представителя клиента, бенефициарного владельца или учредителя клиента регистрации в государстве или на территории, включенных в Перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или)

² Приказ Федеральной службы по финансовому мониторингу от 10 ноября 2011 г. № 361 «Об определении перечня государств (территорий), которые не выполняют рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ)» (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 13 декабря 2011 г., регистрационный номер 22587).

не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны)³.

³ Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 13 ноября 2007 г. № 108н «Об утверждении Перечня государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны)» (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 3 декабря 2007 г., регистрационный номер 10598) с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 2 февраля 2009 г. № 10н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 февраля 2009 г., регистрационный номер 13432), от 21 августа 2012 г. № 115н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 октября 2012 г., регистрационный номер 25728), от 2 октября 2014 г. № 111н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 19 ноября 2014 г., регистрационный номер 34776), от 2 ноября 2017 г. № 175н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 20 ноября 2017 г., регистрационный номер 48956).