

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ)

ПРИКАЗ



ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 50290

от "12" марта 2018 г.

29 декабря 2017 г.

№ 39Н

Москва

**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) по государственному
оборонному заказу**

В соответствии с пунктом 3 части 6 статьи 5 Федерального закона от 5 декабря 2017 г. № 362-ФЗ «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 6 декабря 2017 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) по государственному оборонному заказу.

Руководитель

Р.Е. Артюхин

СОГЛАСОВАНО

Директор Федеральной службы
по финансовому мониторингу

Ю.А. Чиханчин

«14» _____ 2018 г.

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом Федерального казначейства

от «29» декабря 2014 № 39Н

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) по государственному оборонному заказу

1. Несоответствие реквизитов, предусмотренных к заполнению клиентом при представлении Заявления на открытие лицевого счета и Карточки образцов подписей к лицевым счетам¹, данным Единого государственного реестра юридических лиц (Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей) (далее – ЕГРЮЛ (ЕГРИП)), выявленное территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационного ресурса «Риски бизнеса: проверь себя и контрагента», размещенного на официальном сайте Федеральной налоговой службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») по адресу: <http://www.nalog.ru>.

2. Указание клиентом в качестве места нахождения адреса, в отношении которого имеется информация о расположении по такому адресу иных юридических лиц, выявленная территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационного ресурса «Адреса, указанные при государственной регистрации в качестве места нахождения несколькими юридическими лицами», размещенного на официальном сайте Федеральной налоговой службы в сети «Интернет» по адресу: <http://www.nalog.ru>.

3. Наличие в отношении клиента сведений:

¹ Приказ Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н «О порядке открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства» (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 1 декабря 2016 г., регистрационный номер 44513).

а) о ликвидации, реорганизации или об исключении клиента из ЕГРЮЛ (ЕГРИП), выявленных территориальным органом Федерального казначейства с использованием информационного ресурса «Риски бизнеса: проверь себя и контрагента», размещенного на официальном сайте Федеральной налоговой службы в сети «Интернет» по адресу: <http://www.nalog.ru>;

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

4. 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.

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

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).

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).