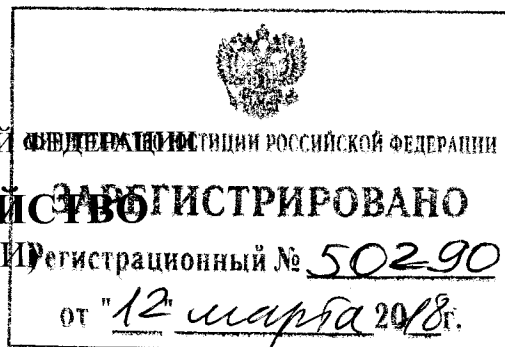


МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО  
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

**ПРИКАЗ**



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

«19» 02 2018 г.

УТВЕРЖДЕНЫ  
приказом Федерального казначейства

от «29» декабря 2014 № 394

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 счетам<sup>1</sup>, 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:

---

<sup>1</sup> 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)<sup>2</sup>.

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)<sup>3</sup>.

---

<sup>2</sup> 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).

<sup>3</sup> 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).