

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

ПРИКАЗ
от 23 декабря 2019 г. N 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. N 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.) приказываю:

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

Утверждены
приказом Федерального казначейства
от 23 декабря 2019 г. N 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, ДОГОВОРОВ)
ПО ГОСУДАРСТВЕННОМУ ОБОРОННОМУ ЗАКАЗУ**

1. Несоответствие реквизитов, предусмотренных к заполнению клиентом при представлении документов для открытия лицевого счета <1>, 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>.

<1> [Часть 1 статьи 5](#) Федерального закона "О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов".

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 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>.

<2> [Приказ](#) Федеральной службы по финансовому мониторингу от 10 ноября 2011 г. N 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).

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

<3> [Приказ](#) Министерства финансов Российской Федерации от 13 ноября 2007 г. N 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. N 10н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 февраля 2009 г., регистрационный номер 13432), от 21 августа 2012 г. N 115н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 октября 2012 г., регистрационный номер 25728), от 2 октября 2014 г. N 111н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 19 ноября 2014 г., регистрационный номер 34776), от 2 ноября 2017 г. N 175н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 20 ноября 2017 г., регистрационный номер 48956).
