



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 62632

от 01 марта 2021 г.

ПРИКАЗ

22 декабря 2020 г.

№

43Н

Москва

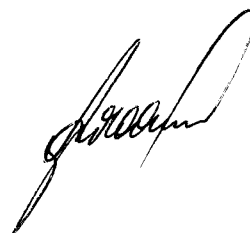
**Об утверждении критериев
приостановления открытия лицевых счетов
территориальными органами Федерального казначейства
при казначейском сопровождении средств, получаемых
при осуществлении расчетов в целях исполнения
государственных контрактов, контрактов (договоров)
по государственному оборонному заказу**

В соответствии с пунктом 3 части 6 статьи 5 Федерального закона от 8 декабря 2020 г. № 385-ФЗ «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (Официальный интернет-портал правовой информации (www.pravo.gov.ru), 2020, 8 декабря, № 0001202012080106) п р и к а з ы в а ю:

утвердить прилагаемые критерии приостановления открытия 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
« 18 » 12 2020г.

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом Федерального казначейства
от «22» декабря 2020 г. № 43н

**Критерии
приостановления открытия 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 юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем (далее – клиент) 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 ликвидации², реорганизации³ или об исключении клиента из ЕГРЮЛ (ЕГРИП), выявленных территориальным органом Федерального

¹ Часть 1 статьи 5 Федерального закона от 8 декабря 2020 г. № 385-ФЗ «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

² Подпункты «и» и «и.1» пункта 1, подпункт «л» пункта 2 статьи 5 Федерального закона от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33 (часть I), ст. 3431; 2019, № 46, ст. 6423) (далее – Федеральный закон № 129-ФЗ).

³ Подпункты «и» и «т» пункта 1 статьи 5 Федерального закона № 129-ФЗ.

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 Единого федерального реестра сведений о банкротстве, размещенного в сети «Интернет» по адресу: <http://www.bankrot.fedresurs.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)⁵.

4. Выявление территориальным органом Федерального казначейства наличия у клиента, представителя клиента, бенефициарного владельца или учредителя клиента регистрации в государстве или на территории,

⁵ 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 Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22587).

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)⁶.

⁶ 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 Министерством юстиции Российской Федерации 3 декабря 2007 г., регистрационный № 10598) с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 2 февраля 2009 г. № 10н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 февраля 2009 г., регистрационный № 13432), от 21 августа 2012 г. № 115н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25 октября 2012 г., регистрационный № 25728), от 2 октября 2014 г. № 111н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 19 ноября 2014 г., регистрационный № 34776), от 2 ноября 2017 г. № 175н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 ноября 2017 г., регистрационный № 48956).