**ЗВІТ**

**про повторне відстеження наказу Міністерства фінансів України від** **27.03.2015 № 366 «Деякі питання застосування санкцій Державною службою фінансового моніторингу України»**

**1. Вид та назва регуляторного акта, результативність якого відстежується, дата його прийняття та номер**

Наказ Міністерства фінансів України від 27.03.2015 № 366 «Деякі питання застосування санкцій Державною службою фінансового моніторингу України», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 16.04.2015 року за № 428/26873 (далі - Наказ).

**2. Назва виконавця заходів з відстеження**

Міністерство фінансів України, Державна служба фінансового моніторингу України (далі – Держфінмоніторинг).

**3. Цілі прийняття акта**

Статтею 24 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон) передбачені санкції, які застосовуються Держфінмоніторингом до суб’єктів первинного фінансового моніторингу у разі невиконання (неналежного виконання) ними вимог зазначеного Закону та/або нормативно-правових актів, що регулюють діяльність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом.

Наказ спрямований на урегулювання процедури розгляду Держфінмоніторингом справ та застосування санкцій за порушення суб’єктами первинного фінансового моніторингу вимог Закону та/або нормативно-правових актів, що регулюють діяльність суб’єктів первинного фінансового моніторингу у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, а також визначає завдання, функції Комісії Держфінмоніторингу з питань застосування санкцій за порушення вимог Закону та/або нормативно-правових актів, що регулюють діяльність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (далі - Комісія Держфінмоніторингу).

Дія Наказу поширюється на суб’єктів підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна.

**4. Строк виконання  заходів з відстеження**

Травень-жовтень 2016 року.

**5. Тип відстеження (базове, повторне або періодичне)**

Повторне.

**6. Методи одержання результатів відстеження**

Статистичний метод.

**7. Дані та припущення, на основі яких відстежувалась результативність, а також способи одержання даних**

Відстеження здійснювалося шляхом аналізу статистичних даних на основі обліку винесених Комісією Держфінмоніторингу постанов про накладення штрафу на суб’єкта первинного фінансового моніторингу та про закриття провадження у справі про порушення вимог Закону та/або нормативно-правових актів, що регулюють діяльність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

Під час відстеження проаналізовані статистичні дані за період з 05.05.2016 по 05.11.2016.

**8. Кількісні та якісні значення показників результативності акта**

Кількість суб’єктів первинного фінансового моніторингу, на яких поширюється дія Наказу – всі суб’єкти підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна, що знаходяться на обліку в Держфінмоніторингу.

Враховуючи законодавчо введене обмеження на проведення контролюючими органами перевірок суб’єктів господарювання на 2015-2016 роки протягом періоду, за який здійснювалось відстеження, перевірки суб’єктів підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна Держфінмоніторингом не проводилися.

У зв’язку з зазначеним, Комісією Держфінмоніторингу постанови не виносилися.

Тому, надходжень до державного та місцевих бюджетів і державних цільових фондів, пов’язаних з дією Наказу – не було.

Рівень поінформованості суб’єктів первинного фінансового моніторингу з основних положень Наказу – високий, оскільки Наказ розміщено на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України. Крім того, надаються усні, письмові роз’яснення на запити суб’єктів первинного фінансового моніторингу.

Суб’єкти первинного фінансового моніторингу не потребували додаткових коштів та часу для виконанням вимог Наказу.

**9. Оцінка результатів реалізації регуляторного акта та ступеня досягнення визначених цілей**

Повторне відстеження здійснене з метою оцінки стану суспільних відносин, на врегулювання яких спрямована дія акта.

**Заступник Міністра –**

**керівник апарату Є. КАПІНУС**