29.02.2016 № 281

**Про затвердження Плану-графіка**

**здійснення заходів щодо**

**відстеження результативності**

**регуляторних актів**

На виконання статті 5 Закону України «Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності»

**НАКАЗУЮ**:

1. Затвердити План*-*графікздійснення заходів щодо відстеження результативності регуляторних актів, розроблених Міністерством фінансів України, у 2016 році (далі – План*-*графік), що додається.

2. Департаменту забезпечення діяльності Міністра (патронатна служба) (Юрик І. І.)  забезпечити оприлюднення Плану*-*графіка на веб-сайті Міністерства в мережі Інтернет.

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступника Міністра – керівника апарату О. С. Маркарову.

**Міністр Н. ЯРЕСЬКО**

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29 лютого 2016 року № 281

**План-графік**

**здійснення заходів щодо відстеження результативності регуляторних актів, розроблених Міністерством фінансів України,**

**у 2016 році**

| **№**  **з/п** | **Назва регуляторного**  **акта** | **Вид**  **відстежен-ня** | **Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження** | **Строк виконання заходів** | **Вид даних, які використову-**  **ються для відстеження** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Закони України та постанови Кабінету Міністрів України** | | | | | |
| 1. | Постанова Кабінету Міністрів України від 11 листопада 2015 року № 919 «Про визнання такою, що втратила чинність, постанови Кабінету Міністрів України від 29 грудня 2010 року № 1258» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Січень-лютий 2016 року | Соціологічний метод |
| 2. | Постанова Кабінету Міністрів України від 04 лютого 2015 року № 36 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 27 грудня 2010 року № 1243» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий  2016 року | Статистичні дані |
| 3. | Постанова Кабінету Міністрів України від 15 квітня 2015 року № 198 «Про визнання такими, що втратили чинність, деяких актів Кабінету Міністрів України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень  2016 року | Опитування суб’єктів господарювання |
| 4. | Постанова Кабінету Міністрів України від 17 червня 2015 року № 411 «Про затвердження Порядку подання суб'єктами господарювання, підприємствами, установами, організаціями, що не є суб'єктами первинного фінансового моніторингу, інформації на запит Державної служби фінансового моніторингу» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Червень-липень  2016 року | Статистичні дані |
| 5. | Постанова Кабінету Міністрів України від 19 серпня 2015 року № 610 «Про затвердження Порядку організації та координації роботи з перепідготовки і підвищення кваліфікації спеціалістів з питань фінансового моніторингу» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Серпень-вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 6. | Постанова Кабінету Міністрів України від 05 серпня 2015 року № 552 «Деякі питання організації фінансового моніторингу» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Серпень-вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 7. | Постанова Кабінету Міністрів України від 08 вересня 2015 року № 693 «Про затвердження Порядку надання державними органами, державними реєстраторами на запит суб'єкта первинного фінансового моніторингу інформації про клієнта» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Вересень-жовтень  2016 року | Статистичні дані |
| **Накази Міністерства фінансів України** | | | | | |
| 1. | Наказ Міністерства фінансів України від 09.07.2015 № 636 «Про затвердження форм податкових декларацій збору за місця для паркування транспортних засобів та туристичного збору» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Січень-лютий 2016 року | Соціологічний метод |
| 2. | Наказ Міністерства фінансів України від 10 жовтня 2005 року № 684 «Про затвердження уніфікованої форми Висновку за результатами експертизи й оцінки дорогоцінних каменів і дорогоцінних каменів органогенного утворення, напівдорогоцінних і декоративних каменів у сировині та виробах, колекцій мінералів, гірських порід, мінеральних речовин, а також культурних цінностей» | Періодичне | Управління державної політики у сфері пробірного нагляду та документів суворої звітності | Січень-лютий 2016 року | Соціологічний метод |
| 3. | Наказ Міністерства фінансів України від 25 січня 2016 року № 15 «Про затвердження Змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України» | Базове | Департамент державного бюджету | Січень-лютий  2016 року | Статистичні дані |
| 4. | Наказ Міністерства фінансів України від 31 грудня 2015 року № 1308 «Про затвердження Змін до Порядку складання фінансової, бюджетної та іншої звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів» | Базове | Департамент державного бюджету | Січень-лютий  2016 року | Статистичні дані |
| 5. | Наказ Міністерства фінансів України від 17 грудня 2014 року № 1207 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 24 січня 2012 року № 44» | Повторне | Департамент державного бюджету | Січень -лютий  2016 року | Соціологічний метод |
| 6. | Наказ Міністерства фінансів України від 10 квітня 2012 року № 446 «Про затвердження Порядку проведення ревізій Державною фінансовою інспекцією України та її територіальними органами в державних органах, органах місцевого самоврядування, на підприємствах, в установах та організація, що провадять діяльність, пов’язану з державною таємницею» | Періодичне | Сектор режимно-секретної роботи | Лютий  2016 року | Статистичні дані |
| 7. | Наказ Міністерства фінансів України від 02 вересня 2014 року № 879 «Положення про інвентаризацію активів та зобов’язань» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень 2016 року | Соціологічний метод |
| 8. | Наказ Міністерства фінансів України від 19 грудня 2014 року № 1214 «Про затвердження Змін до деяких нормативно-правових актів з інвентаризації активів та зобов'язань» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень 2016 року | Соціологічний метод |
| 9. | Наказ Міністерства фінансів України від 21 жовтня 2015 року № 916 «Про затвердження Порядку оформлення і подання скарг платниками податків та їх розгляду контролюючими органами» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень 2016 року | Статистичні дані |
| 10. | Наказ Міністерства фінансів України від 28 грудня 2015 року № 1204 «Про затвердження Порядку надіслання контролюючими органами податкових повідомлень-рішень платникам податків» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Березень-квітень 2016 року | Статистичні дані |
| 11. | Наказ Міністерства фінансів України від 02 лютого 2015 року № 22 «Про затвердження Змін до Порядку обліку платників податків і зборів» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Березень-квітень 2016 року | Статистичні дані |
| 12. | Наказ Міністерства фінансів України від 27 березня 2015 року № 366 «Деякі питання застосування санкцій Державною службою фінансового моніторингу України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Березень-квітень 2016 року | Статистичні дані |
| 13. | Наказ Міністерства фінансів України від 13 березня 2015 року № 333 «Про затвердження Порядку здійснення перевірки достовірності відомостей, зазначених у декларації про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень  2016 року | Соціологічний метод |
| 14. | Наказ Міністерства фінансів України від 23 лютого 2015 року № 202 «Про затвердження Змін до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень  2016 року | Статистичні дані |
| 15. | Наказ Міністерства фінансів України від 27 квітня 2015 року № 465 «Про затвердження Інструкції з оформлення матеріалів про адміністративні правопорушення Державною службою фінансового моніторингу України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Статистичні дані |
| 16. | Наказ Міністерства фінансів України від 20 квітня 2015 року № 449 «Про затвердження Інструкції про порядок нарахування і сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Статистичні дані |
| 17. | Наказ Міністерства фінансів України від 22 грудня 2011 року № 1691 «Про затвердження Порядку формування Єдиного реєстру розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Квітень-травень  2016 року | Соціологічний метод |
| 18. | Наказ Міністерства фінансів України від 24 січня 2012 року № 44 «Про затвердження Порядку складання фінансової та бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Квітень -травень  2016 року | Соціологічний метод |
| 19. | Наказ Міністерства фінансів України від 14 квітня 2015 року № 435 «Про затвердження Порядку формування та подання страхувальниками звіту щодо сум нарахованого єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Травень-червень 2016 року | Статистичні дані |
| 20. | Наказ Міністерства фінансів України від 23 квітня 2015 року № 460 «Деякі питання застосування санкцій Міністерством фінансів України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Статистичні дані |
| 21. | Наказ Міністерства фінансів України від 06 травня 2015 року № 489 «Про затвердження Порядку проведення перевірок Міністерством фінансів України суб'єктів первинного фінансового моніторингу» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Травень-червень 2016 року | Статистичні дані |
| 22. | Наказ Міністерства фінансів України від 14 квітня 2015 року № 436 «Про затвердження Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового моніторингу» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Статистичні дані |
| 23. | Наказ Міністерства фінансів України від 27 травня 2015 року № 520 «Про визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства доходів і зборів України від 30 грудня 2013 року № 867» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Червень 2016 року | Статистичні дані |
| 24. | Наказ Міністерства фінансів України від 10 квітня 2015 року № 408«Про затвердження форми Податкової декларації з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Червень 2016 року | Статистичні дані |
| 25. | Наказ Міністерства фінансів України від 21 червня 2012 року № 754 «Про внесення змін до Інструкції щодо застосування економічної класифікації видатків бюджету» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Червень  2016 року | Опитування суб’єктів господарювання |
| 26. | Наказ Міністерства фінансів України від 26 червня 2014 року № 728 «Про затвердження Методики проведення Державною фінансовою інспекцією України, її територіальними органами державного фінансового аудиту діяльності суб’єктів господарювання» | Повторне | Департамент державного бюджету | Червень  2016 року | Статистичні дані |
| 27. | Наказ Міністерства фінансів України від 08 червня 2015 року № 542 «Про затвердження Порядку формування облікового ідентифікатора та надання довідки про обліковий ідентифікатор та форми такої довідки» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Червень-липень 2016 року | Статистичні дані |
| 28. | Наказ Міністерства фінансів України від 02 березня 2012 року № 309 «Про затвердження Порядку реєстрації та обліку бюджетних зобов’язань розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів в органах Державної казначейської служби України» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Червень-липень 2016 року | Соціологічний метод |
| 29. | Наказ Міністерства фінансів України від 19 червня 2015 року № 578 «Про затвердження форм податкових декларацій платника єдиного податку» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Липень 2016 року | Статистичні дані |
| 30. | Наказ Міністерства фінансів України від 19 червня 2015 року № 579 «Про затвердження форм книги обліку доходів і книги обліку доходів і витрат та порядків їх ведення» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Липень 2016 року | Статистичні дані |
| 31. | Наказ Міністерства фінансів України від 08 липня 2015 року № 628 «Про затвердження Порядку погодження із Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктами первинного фінансового моніторингу строків подання запитуваної інформації» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Липень-серпень 2016 року | Статистичні дані |
| 32. | Наказ Міністерства фінансів України від 08 червня 2015 року № 541 «Про затвердження змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України» | Повторне | Департамент державного бюджету | Липень-серпень 2016 року | Статистичні дані |
| 33. | Наказ Міністерства фінансів України від 02 червня 2015 року № 524 «Про затвердження Порядку формування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Серпень-вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 34. | Наказ Міністерства фінансів України від 18 серпня 2015 року № 721 «Про затвердження Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Серпень-вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 35. | Наказ Міністерства фінансів України від 23 липня 2015 року № 662 «Про затвердження Положення про здійснення фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання і нагляд за діяльністю яких здійснює Державна служба фінансового моніторингу України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Серпень-вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 36. | Наказ Міністерства фінансів України від 23 серпня 2012 року № 938 «Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів» | Періодичне | Департамент місцевих бюджетів | Серпень-вересень  2016 року | Опитування суб’єктів господарювання |
| 37. | Наказ Міністерства фінансів України від 30 грудня 2015 року № 1244 «Про затвердження змін до Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів» | Повторне | Департамент місцевих бюджетів | Серпень-вересень  2016 року | Опитування суб’єктів господарювання |
| 38. | Наказ Міністерства фінансів України від 22 червня 2015 року № 587 «Про визнання такими, що втратили чинність, деяких наказів Міністерства фінансів України» | Повторне | Управління державної політики у сфері пробірного нагляду та документів суворої звітності | Вересень  2016 року | Статистичні дані |
| 39. | Наказ Міністерства фінансів України від 24 червня 2015 року № 593 «Про затвердження Тарифів на роботи, пов’язані з проведенням експертизи дорогоцінного та напівдорогоцінного каміння і підготовкою експертів-гемологів, та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства фінансів України від 10 січня 1999 року № 9» | Повторне | Управління державної політики у сфері пробірного нагляду та документів суворої звітності | Жовтень  2016 року | Статистичні дані |
| 40. | Наказ Міністерства фінансів України від 02 жовтня 2015 року № 859 «Про затвердження форми податкової декларації про майновий стан і доходи та Інструкції щодо заповнення податкової декларації про майновий стан і доходи» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Жовтень-листопад  2016 року | Статистичні дані |
| 41. | Наказ Міністерства фінансів України від 22 червня 2012 року № 758 «Про затвердження Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Жовтень-листопад  2016 року | Соціологічний метод |
| 42. | Наказ Міністерства фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 28 січня 2002 року № 57» | Періодичне | Департамент державного бюджету | Листопад  2016 року | Опитування суб’єктів господарювання |
| 43. | Наказ Міністерства фінансів України від  20 серпня 2015 року № 727 «Про затвердження Порядку оформлення результатів документальних перевірок дотримання законодавства України з питань державної митної справи, податкового, валютного та іншого законодавства платниками податків - юридичними особами та їх відокремленими підрозділами» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Листопад-грудень  2016 року | Статистичні дані та дані наукових досліджень |
| 44. | Наказ Міністерства фінансів України від 05 січня 2016 року № 1 «Про затвердження Змін до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Листопад-грудень 2016 року | Статистичні дані |
| 45. | Наказ Міністерства фінансів України від 24 листопада 2015 року № 1085 «Про затвердження Порядку електронної взаємодії суб'єктів первинного фінансового моніторингу та Державної служби фінансового моніторингу України» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Листопад-грудень 2016 року | Статистичні дані |
| 46. | Наказ Міністерства фінансів України від 16 листопада 2015 року № 1025 «Про затвердження Змін до Інструкції з бухгалтерського обліку податку на додану вартість» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Грудень  2016 року | Соціологічний метод |
| 47. | Наказ Міністерства фінансів України від 09 листопада 2015 року № 999 «Про затвердження Змін і доповнень до Інструкції про порядок обчислення та справляння державного мита» | Повторне | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Грудень  2016 року | Статистичні дані |
| 48. | Наказ Міністерства фінансів України від 21 жовтня 2015 року № 911 «Про затвердження Порядку формування Реєстру великих платників податків» | Повторне | Управління організації обміну та аналізу інформації | Грудень  2016 року | Статистичні дані |
| 49. | Наказ Міністерства фінансів України від 16 січня 2016 року № 6 «Про затвердження Порядку зарахування у рахунок майбутніх платежів єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування або повернення надмірута/або помилково сплачених коштів» | Базове | Управління організації обміну та аналізу інформації | Грудень  2016 року | Статистичні дані |
| **Проекти регуляторних актів** | | | | | |
| 1. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження форми податкової накладної та Порядку заповнення податкової накладної» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Січень-лютий 2016 року | Рівень поінформованості суб’єктів господарювання |
| 2. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження форм та Порядку заповнення і подання податкової звітності з податку на додану вартість» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень 2016 року | Рівень поінформованості суб’єктів господарювання |
| 3. | Проект Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Лютий-березень 2016 року | Соціологічний метод |
| 4. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до Порядку казначейського обслуговування небюджетних рахунків клієнтів» | Базове | Департамент державного бюджету | Лютий-березень  2016 року | Статистичні дані |
| 5. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку скасування штрафних (фінансових) санкцій, нарахованих на суму податкового зобов’язання, яку платник податків сплатив без оскарження податкового повідомлення-рішення» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Березень-квітень 2016 року | Статистичні дані |
| 6. | Проект наказу Міністерства фінансів України та Міненерго та вугільної промисловості «Про визнання таким, що втратив чинність, наказу ДПА та Мінпаливенерго від 09 листопада 2006 року № 673/435» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Соціологічний метод |
| 7. | Проект Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про оцінку земель» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Квітень-травень 2016 року | Соціологічний метод |
| 8. | Проект постанови Кабінету Міністрів України «Про внесення змін до Порядку списання об’єктів державної власності» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Травень-червень 2016 року | Соціологічний метод |
| 9. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку ведення органами Державної фіскальної служби України оперативного обліку податків і зборів, митних та інших платежів до бюджетів, єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування» | Базове | Управління організації обміну та аналізу інформації | Серпень-вересень 2016 року | Статистичні дані |
| 10. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження порядків щодо реєстрації реєстраторів розрахункових операцій та книг обліку розрахункових операцій» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Листопад-грудень  2016 року | Статистичні дані |
| 11. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження форми та Порядку складання Звіту про контрольовані операції» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Листопад-грудень  2016 року | Статистичні дані |
| 12. | Проект наказу Міністерства фінансів України «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 10.04.2015 № 415 «Про затвердження форми Податкової декларації з транспортного податку» | Базове | Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку | Грудень  2016 року | Статистичні дані |