



## МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

### НАКАЗ

від 20.01.2023

Київ

№ 33

#### **Про затвердження Плану-графіка здійснення заходів у 2023 році щодо відстеження результативності регуляторних актів Міністерства фінансів України**

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

#### **НАКАЗУЮ:**

1. Затвердити План-графік здійснення заходів у 2023 році щодо відстеження результативності регуляторних актів Міністерства фінансів України (далі – План-графік), що додається.

2. Управлінню фіскальних ризиків забезпечити оприлюднення Плану-графіка на вебсайті Міністерства фінансів України.

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника Міністра Улютіна Д. В.

Міністр



Сергій МАРЧЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

до січня 2023 року № 33

**План-графік**  
здійснення заходів у 2023 році щодо відстеження результативності регуляторних актів  
Міністерства фінансів України

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
<b>Постанови Кабінету Міністрів України</b>					
1.	Постанова Кабінету Міністрів України від 29.04.2020 № 321 "Про затвердження Порядку функціонування єдиного рахунка та виконання норм статті 351-1 Податкового кодексу України центральними органами виконавчої влади"	Повторне	Департамент прогнозування доходів бюджету	Січень	Статистичні дані
2.	Постанова Кабінету Міністрів України від 09.02.2022 № 94 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 21 травня 2012 р. № 451 та визнання такими, що втратили чинність, деяких постанов Кабінету Міністрів України»	Базове	Департамент митної політики	Лютий	Статистичні дані
3.	Постанова Кабінету Міністрів України від 27.09.2022 № 1069 "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 7 травня 1998 р. № 653"	Базове	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Липень	Статистичні дані
4.	Постанова Кабінету Міністрів України від 13.06.2018 № 496 «Про внесення змін до Порядку технічного обслуговування та ремонту реєстраторів розрахункових операцій»	Повторне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
5.	Постанова Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 № 1154 «Про внесення змін до Порядку зупинення реєстрації	Базове	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відквідалний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
	податкової накладної/розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних»				
6.	Постанова Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 № 1428 «Про внесення змін до Порядку зупинення реєстрації податкової накладної/розрахунку коригування	Базове	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані
7.	Постанова Кабінету Міністрів України від 24.11.2021 № 1228 «Про внесення змін до Положення про митні декларації»	Повторне	Департамент митної політики	Грудень	Статистичні дані
8.	Постанова Кабінету Міністрів України від 21.02.2007 № 286 "Про внесення змін до постанов Кабінету Міністрів України від 19 квітня 1993 р. № 283 і від 6 вересня 2000 р. № 1396"	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Грудень	Опитування суб'єктів господарювання
9.	Постанова Кабінету Міністрів України від 28.10.2021 № 1114 «Про затвердження Порядку попереднього узгодження ціноутворення у контрольованих операціях, за результатами якого укладаються договори, що мають односторонній, двосторонній та багатосторонній характер, для цілей трансфертного ціноутворення»	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Грудень	Статистичні дані

### Накази Міністерства фінансів України

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відквідалний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
1.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.01.2022 № 19 «Про затвердження Порядків встановлення відповідності умов контрольованої операції щодо сировинних товарів принципу «витагнутої руки»	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Січень	Статистичні дані
2.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.10.2021 № 552 «Про затвердження Порядку виконання митних формальностей із застосуванням скануючих систем», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 14 грудня 2021 за № 1612/37234	Базове	Департамент митної політики	Січень	Статистичні дані
3.	Наказ Міністерства фінансів України від 08.12.2021 № 647 «Про затвердження Змін до Порядку повернення (перерахування) копій, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів»	Базове	Департамент прогнозування доходів бюджету	Січень	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
4.	Наказ Міністерства фінансів України від 21.10.2021 № 555 «Про затвердження форм та Порядку заповнення і подання спрощеної податкової звітності з податку на додану вартість»	Базове	Департамент податкової політики	Січень	Статистичні дані
5.	Наказ Міністерства фінансів України від 02.12.2020 № 734 «Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України»	Повторне	Департамент податкової політики	Лютий	Статистичні дані
6.	Наказ Міністерства фінансів України від 28.01.2016 № 21 «Про затвердження форм та Порядку заповнення і подання звітності з податку на додану вартість»	Періодичне	Департамент податкової політики	Лютий	Статистичні дані
7.	Наказ Міністерства фінансів України від 31.12.2015 № 1307 «Про затвердження форми податкової накладної та Порядку заповнення податкової накладної»	Періодичне	Департамент податкової політики	Лютий	Статистичні дані
8.	Наказ Міністерства фінансів України від 06.06.2017 № 557 «Про затвердження Порядку обміну електронними документами з контролюючими органами»	Періодичне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Лютий	Статистичні дані
9.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.03.2021 № 175 «Про затвердження Порядку здійснення за рахунок коштів державного бюджету виплат, пов'язаних із залученням митним органом спеціалістів та експертів для участі у здійсненні митного контролю», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 квітня 2021 за № 478/36100	Повторне	Департамент митної політики	Лютий	Статистичні дані
10.	Наказ Міністерства фінансів України від 11.02.2019 № 60 «Про затвердження Порядку інформаційної взаємодії Державної податкової служби України, її територіальних органів, Державної казначейської служби України, її територіальних органів, місцевих фінансових органів у процесі повернення (перерахування) платникам податків помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені»	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Лютий	Статистичні дані
11.	Наказ Міністерства фінансів України від 12.01.2021 № 5 «Про затвердження Порядку ведення податковими органами оперативного обліку податків, зборів, платежів та єдиного внеску на загальнооб'язкове державне соціальне страхування	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Лютий	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
12.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.05.2020 № 217 «Про затвердження Порядку інформаційної взаємодії органів Державної податкової служби України та банків у процесі передачі інкасових доручень (розпоряджень) в електронній формі»	Повторне	Департамент забезпечення координаційно - моніторингової роботи	Лютий	Статистичні дані
13.	Наказ Міністерства фінансів України від 30.12.2021 № 725 "Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 24 червня 2015 року № 593", зареєстрований у Міністерстві юстиції України 14 лютого 2022 року за № 200/37536	Базове	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Лютий	Статистичні дані
14.	Наказ Міністерства фінансів України від 30.07.2021 № 434 «Про затвердження форми звіту про рух товарів у вільній митній зоні», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 18 серпня 2021 за № 1089/36711	Базове	Департамент митної політики	Березень	Статистичні дані
15.	Наказ Міністерства фінансів України від 16.04.2007 № 485 "Про внесення змін та доповнень до Порядку продажу на аукціонах виробів з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органічного утворення та напівдорогоцінного каміння з Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння України", зареєстрований в Міністерстві юстиції України 25.04.2007 за № 425/13692	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Березень	Опитування суб'єктів господарювання та статистичні дані
16.	Наказ Міністерства фінансів України від 15.12.2020 № 773 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 13 січня 2015 року № 4», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28.12.2020 за № 1304/35587 (об'єднана звітність)	Повторне	Департамент податкової політики	Березень-квітень	Статистичні дані
17.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.03.2018 № 381 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 28 січня 2016 року № 21»	Періодичне	Департамент податкової політики	Травень	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
18.	Наказ Міністерства фінансів України від 10.03.2016 № 345 "Про затвердження Змін до деяких наказів Міністерства фінансів України з питань здійснення операцій з дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням", зареєстрований в Міністерстві юстиції України 29 березня 2016 р. за № 467/28597	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Червень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
19.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.02.2011 № 210 "Про внесення змін до деяких наказів Міністерства фінансів України", зареєстрований в Міністерстві юстиції України 21 квітня 2011 р. за № 507/19245	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Червень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
20.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.06.2006 № 517 "Про затвердження Порядку продажу на аукціонах виробів з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органічного утворення та напівдорогоцінного каміння з Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння України", зареєстрований в Міністерстві юстиції України 22.06.2006 за № 735/12609	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Червень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
21.	Наказ Міністерства фінансів України від 09.06.2020 року № 281 «Про затвердження Порядку застосування заходів щодо сприяння захисту прав інтелектуальної власності та взаємодії митних органів з правовласниками, декларантами та іншими заінтересованими особами та Змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 22 червня 2020 року за № 549/34832, № 550/34833	Періодичне	Департамент митної політики	Червень	Статистичні дані
22.	Наказ Міністерства фінансів України від 09.06.2020 року № 282 «Про внесення змін до Порядку реєстрації у митному реєстрі об'єктів права інтелектуальної власності, які охороняються відповідно до закону», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 22 червня 2020 року за № 548/34831	Періодичне	Департамент митної політики	Червень	Статистичні дані
23.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.03.2021 № 127 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 11 лютого 2019 року № 60»	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Листопад	Статистичні дані

№ з/л	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
24.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.03.2021 № 159 «Про затвердження Змін до Порядку функціонування Електронного кабінету»	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Листопад	Статистичні дані
25.	Наказ Міністерства фінансів України від 03.09.2013 № 787 «Про затвердження Порядку повернення (перерахування) коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів»	Періодичне	Департамент прогнозування доходів бюджету	Вересень	Статистичні дані
26.	Наказ Міністерства фінансів України від 28.07.2022 № 220 «Про затвердження Порядку списання безнадійного податкового боргу платників податків»	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Вересень	Статистичні дані
27.	Наказ Міністерства фінансів України від 09.07.2019 № 292 « Про внесення змін до Порядку подання повідомлень про відкриття/закриття рахунків платників податків у банках та інших фінансових установах до контролюючих органів», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 30.07.2019 за № 832/33803	Повторне	Департамент податкової політики	Вересень	Статистичні дані
28.	Наказ Міністерства фінансів України від 13.05.2021 № 261 «Про затвердження типової форми, за якою здійснюється облік доходів і витрат фізичними особами – підприємцями і фізичними особами, які провадять незалежну професійну діяльність, та Порядку її ведення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 30.06.2021 за № 865/36487	Повторне	Департамент податкової політики	Вересень	Статистичні дані
29.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.07.2017 № 643 «Про затвердження Порядку повернення авансових платежів (передоплати) і помилково та/або надміру сплачених сум митних платежів», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 09 серпня 2017 за № 976/30844	Періодичне	Департамент митної політики	Вересень	Статистичні дані
30.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.06.2020 № 323 «Про затвердження Змін до Порядку обліку платників податків і зборів», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 01.07.2020 за № 606/34889	Повторне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
31.	Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2018 № 773 «Про затвердження Змін до Порядку реєстрації та застосування реєстраторів розрахункових операцій, що застосовуються для реєстрації розрахункових операцій за товари (послуги), Порядку реєстрації та застосування реєстраторів розрахункових операцій, що застосовуються для реєстрації операцій з купівлі-продажу іноземної валюти, Порядку реєстрації та ведення розрахункових книжок, книг обліку розрахункових операцій, Порядку опломбування реєстраторів розрахункових операцій»	Повторне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
32.	Наказ Міністерства фінансів України від 07.09.2020 № 548 «Про внесення змін до Порядку формування плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 29.10.2020 за № 1064/35347	Повторне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
33.	Наказ Міністерства фінансів України від 30.07.2021 № 434 «Про затвердження форми звіту про рух товарів у вільній митній зоні», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 18 серпня 2021 за № 1089/36711	Повторне	Департамент митної політики	Жовтень	Статистичні дані
34.	Наказ Міністерства фінансів України від 16.09.2022 № 291 «Про затвердження Порядку прийняття надавачами платіжних послуг на виконання платіжних інструкцій на виплату заробітної плати», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 30.09.2022 № 1151/38487	Базове	Департамент податкової політики	Жовтень-листопад	Статистичні дані
35.	Наказ Міністерства фінансів України від 15.05.2007 № 615 "Про внесення змін до Правил атестації торгових партій природного каміння", зареєстрований в Міністерстві юстиції 07.06.2007 за № 594/13861	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Листопад	Аналіз пропозицій та звершень суб'єктів господарювання
36.	Наказ Міністерства фінансів України від 04.11.2004 № 692 "Про затвердження Порядку обліку, зберігання і розпорядження дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, що переходять у власність держави", зареєстрований в Міністерстві юстиції України 30.11.2004 за № 1513/10112	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Листопад	Статистичні дані



№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
37.	Наказ Міністерства фінансів України від 19.08.2022 № 248 «Про затвердження форми довідки-підтвердження та Порядку підтвердження статусу податкового резидента України для уникнення подвійного оподаткування відповідно до норм міжнародних договорів»	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Листопад	Статистичні дані
38.	Наказ Міністерства фінансів України від 17.09.2018 № 763 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 31 грудня 2015 року № 1307»	Періодичне	Департамент податкової політики	Листопад	Статистичні дані
39.	Наказ Міністерства фінансів України від 30.08.2021 № 489 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 09 грудня 2015 року № 1124», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13 жовтня 2021 року за № 1341/36963	Повторне	Департамент податкової політики	Листопад-грудень	Статистичні дані
40.	Наказу Міністерства фінансів України від 07.07.2020 № 404 «Про затвердження форм бланків фінансових гарантій та порядку їх заповнення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 вересня 2020 за № 860/35143	Періодичне	Департамент митної політики	Листопад	Статистичні дані
41.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.11.2017 № 898 «Про затвердження Порядку обліку та перерахування до державного бюджету митних та інших платежів, які вносяться до/або під час митного оформлення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 23 листопада 2017 за № 1429/31297	Періодичне	Департамент митної політики	Грудень	Статистичні дані
42.	Наказ Міністерства фінансів України від 17.08.2021 № 470 «Про затвердження Змін до Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації на бланку єдиного адміністративного документа», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13 жовтня 2021 за № 1335/36957	Повторне	Департамент митної політики	Грудень	Статистичні дані
43.	Наказ Міністерства фінансів України від 05.01.2016 № 1 «Про затвердження Порядку повернення (перерахування) коптів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів»	Періодичне	Департамент прогнозування доходів бюджету	Грудень	Статистичні дані

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведення відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
44.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.07.2021 № 417 «Про затвердження Порядку зарахування у рахунок майбутніх платежів єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування або повернення надміру та/або помилково сплачених коштів»	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
45.	Наказ Міністерства фінансів України від 27.01.2021 № 43 «Про затвердження Структури та форми електронного документа для наповнення Єдиного державного реєстру витратомірливильників обсягу виробленого спирту етилового»	Повторне	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані
46.	Наказ Міністерства фінансів України від 21.10.2021 № 555 «Про затвердження форм та Порядку заповнення і подання спрощеної податкової звітності з податку на додану вартість»	Повторне	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані
47.	Наказ Міністерства фінансів України від 17.12.2020 № 783 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 02 жовтня 2015 року № 859»	Базове	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані

Начальник Управління  
фіскальних ризиків

Андрій САВЕНКО


