**Звіт**

**про періодичне відстеження результативності**

**наказу Міністерства фінансів України від 15.05.2007 № 615**

**"Про внесення змін до Правил атестації торгових партій природного каміння"**

Вид та назва регуляторного акта, результативність якого відстежується:

наказ Міністерства фінансів України від 15.05.2007 № 615 "Про внесення змін до Правил атестації торгових партій природного каміння", зареєстрований у Міністерстві юстиції України 07.06.2007 за № 594/13861 (із змінами).

Назва виконавця заходів з відстеження:

Управління державної політики у сфері пробірного нагляду та документів суворої звітності Міністерства фінансів України.

**Цілі прийняття акта:**

метою цього акта є посилення внутрішнього контролю за обігом природного каміння (алмазів та іншого дорогоцінного каміння), попередження можливості використання алмазів для відмивання коштів, одержаних злочинним шляхом, виконання міжнародних правил торгівлі сировинними алмазами в рамках вимог сертифікаційної схеми Кімберлійського процесу, покращення умов захисту інтересів держави, а також прав споживачів виробів з природного каміння.

**Строк виконання заходів з відстеження:**

з 20 жовтня 2017 року по 24 листопада 2017 року.

**Тип відстеження:**

періодичневідстеження.

**Методи одержання результатів відстеження:**

 результати періодичного відстеження наказу Мінфіну від 15.05.2007 № 615 одержані на підставі аналізу інформації, отриманої від Державного гемологічного центру України (далі – ДГЦУ) стосовно суб’єктів господарювання, які здійснюють торгові операції з дорогоцінним камінням.

**Дані та припущення, на основі яких відстежувалася результативність, а також способи одержання даних:**

відстеження результативності регуляторного акта здійснювалось за допомогою:

аналізу зауважень та пропозицій суб’єктів господарювання – учасників торговельних операцій з дорогоцінним камінням, які надійшли за результатами використання ними атестату на торгову партію природного каміння;

аналізу інформації ДГЦУ за наслідками опрацювання звітів суб’єктів господарювання про використання бланків атестатів.

**Кількісні та якісні значення показників результативності акта:**

*до якісних показників результативності* регуляторного акта, відносно якого здійснювалось періодичне відстеження, можна віднести:

рівень поінформованності суб’єктів господарювання щодо основних положень регуляторного акта;

створення прозорих умов здійснення торговельних операцій з природним камінням;

можливість контролю діяльності суб’єктів господарювання при здійсненні торгових операцій з алмазами та легалізація цього виду бізнесу на території України.

Рівень поінформованості суб’єктів господарювання з основних положень регуляторного акта високий, оскільки акт розміщено на офіційному сайті Міністерства фінансів України [www.minfin.gov.ua](http://www.minfin.gov.ua), на офіційному web-порталі Верховної Ради України в розділі "Законодавство України", а також в системі інформаційно-правового забезпечення ЛІГА:Закон.

Зауваження та пропозиції суб’єктів господарювання щодо використання зазначених атестатів до ДГЦУ та Мінфіну не надходили.

*До кількісних показників* результативності регуляторного акта, відносно якого здійснювалось періодичне відстеження, можна віднести *кількість виданих атестатів* на торгові партії оброблених або необроблених алмазів та *кількість проданих діамантів* у штуках та каратах за звітами суб’єктів господарювання про використання атестатів.

Кількісні показники регуляторного акта щодо виданих атестатів:

за І–ІІІ квартали 2016 року – 860 шт.; за 2016 рік в цілому – 960 шт.;

за І–ІІІ квартали 2017 року – 460 шт.

Кількість проданих діамантів за звітами суб’єктів господарювання про використання атестатів на торгові партії природного каміння у 2016 році становила 97986 шт. загальною масою 1478,57 ct. Дані за 2017 рік відсутні у зв’язку з тим, що суб’єкти господарювання подаватимуть ДГЦУ зазначену інформацію наприкінці поточного або на початку наступного року.

**Оцінка результатів реалізації регуляторного акта та ступеня досягнення визначених цілей:**

за результатами періодичного відстеження результативностінаказу Мінфіну від 15.05.2007 № 615 можна зробити висновок про те, що шляхом впровадження цього нормативного акта вдалося досягти визначених цілей, оскільки його прийняття сприяло створенню прозорої системи відносин у сфері обігу алмазів в країні.

**Державний секретар**

**Міністерства фінансів України Є. КАПІНУС**

"\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_2017р.