

## **ЗВІТ**

### **про періодичне відстеження результативності наказу Міністерства фінансів України від 29.01.2016 № 24 «Про затвердження форм обліку та подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та інструкції щодо їх заповнення»**

#### **1. Вид та назва регуляторного акта**

Наказ Міністерства фінансів України від 29.01.2016 № 24 «Про затвердження форм обліку та подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та інструкції щодо їх заповнення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 16.02.2016 за № 241/28371 (далі – наказ № 24).

#### **2. Назва виконавця заходів із відстеження**

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

#### **3. Цілі прийняття акта**

Регуляторний акт прийнятий з метою:

приведення форм обліку та подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та інструкції щодо їх заповнення у відповідність до вимог законодавства;

удосконалення структури форм обліку та подання інформації, що сприятиме полегшенню їх заповнення суб'єктами первинного фінансового моніторингу (далі – СПФМ) та зменшенню кількості помилок;

викладення у новій редакції довідників кодів, які використовуються при заповненні форм обліку та подання інформації;

удосконалення процедури обліку СПФМ фінансових операцій, що підлягають фінансовому моніторингу;

удосконалення обліку Держфінмоніторингом інформації про фінансові операції.

#### **4. Строк виконання заходів із відстеження**

Відстеження результативності наказу № 24 розпочато 25.04.2018, завершено 26.04.2021.

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

Періодичне.

#### **6. Методи одержання результатів відстеження**

Статистичний метод.

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

Для відстеження результативності наказу № 24 здійснено аналіз даних обліку Держфінмоніторингу з 25.04.2018 по 23.04.2021.

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

Дія регуляторного акта не вплинула на розмір надходжень до державного та місцевих бюджетів і державних цільових фондів.



ДОКУМЕНТ СЕД Мінофіна АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B04000000A2FE2E00D1248B00

Підписувач Улютін Денис Валерійович

Дійсний з 10.11.2020 12:52:22 по 10.11.2022 12:52:22

Міністерство фінансів України



26110-03-5/15705 від 19.05.2021

На фізичних осіб дія акта безпосередньо не поширювалася.

Кількісні показники результативності регуляторного акта:

Станом на 23.04.2021 на обліку в Держфінмоніторингу перебуває 19100 СПФМ. При цьому, за період повторного відстеження з 25.04.2017 по 24.04.2018 на облік стало 2102 суб'єктів; за період періодичного відстеження з 25.04.2018 по 24.04.2021 на облік стало 4618 суб'єктів.

З 25.04.2018 по 24.04.2021 СПФМ надано 23 896 839 повідомлень про фінансові операції, які підлягають фінансовому моніторингу, з яких Держфінмоніторингом взято на облік – 23 833 042 повідомлень.

**Значення показників результативності регуляторного акта, одержані при здійсненні періодичного відстеження за період з 25.04.2018 по 23.04.2021, наведені у таблиці**

Показники результативності	Період повторного відстеження з 25.04.2017 по 24.04.2018	Середньомісячний показник результативності	Період періодичного відстеження з 25.04.2018 по 23.04.2021	Середньомісячний показник результативності	Показник результативності акта у порівнянні повторного та періодичного відстеженням(%)
Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції що підлягають обов'язковому фінансовому моніторингу	8010445	667537,08	23097269	641590,8	96,11%
Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції що підлягають внутрішньому фінансовому моніторингу	282415	23534,58	624668	17352,44	73,73%
Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції що підлягають обов'язковому та внутрішньому фінансовому моніторингу	65450	5454,16	107847	2995,75	54,92%
Кількість направлених повідомлень на запити Держфінмоніторингу по відстеженню	7593	632,75	1455	40,41	6,38%

Рівень поінформованості суб'єктів господарювання та/або фізичних осіб з основних положень акта оцінено як високий, оскільки СПФМ були поінформовані про основні положення регуляторного акта шляхом розміщення його на офіційних вебсайтах Держфінмоніторингу та Міністерства фінансів України.

Виконання вимог регуляторного акта СПФМ не потребувало додаткових витрат коштів та часу.

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

Періодичне відстеження здійснене з метою перевірки досягнення наказом № 24 цілей, задекларованих в аналізі регуляторного впливу до проекту наказу.

Реалізація наказу № 24 надала змогу СПФМ забезпечувати належне виконання заходів, покладених на них Законом України «Про запобігання та

протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (від 14.10.2014 № 1702-VII та від 06.12.2019 № 361-IX), в частині подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та удосконалити облік Держфінмоніторингу інформації про фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу.

Водночас, на підставі результатів періодичного відстеження результативності наказу № 24 простежується зменшення кількості наданих СПФМ повідомлень про фінансові операції, яке відбулося у зв'язку зі змінами в законодавстві з питань фінансового моніторингу. Так, 28.04.2020 набрав чинності Закон України від 06.12.2019 № 361-IX «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», згідно з яким було збільшено порогову суму фінансового моніторингу (з 150 тис. грн. до 400 тис. грн.) та зменшено кількість ознак для обов'язкового звітування про фінансові операції (з 17 до 4), про які СПФМ зобов'язані повідомляти Держфінмоніторинг.

**Перший заступник  
Міністра фінансів України**

**Денис УЛЮТІН**