



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

НАКАЗ

від 16.01.2024

Київ

№ 20

Про затвердження Плану-графіка здійснення заходів у 2024 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 2024 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

16 січня 2024 року № 20

План-графік
здійснення заходів у 2024 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
Закони України					
1.	Закон України від 20.03.2023 № 2970- IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо імплементації міжнародного стандарту автоматичного обміну інформацією про фінансові рахунки»	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Червень	Статистичні дані
Постанови Кабінету Міністрів України					
1.	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»	Повторне	Департамент митної політики	Лютий	Статистичні дані
2.	Постанова Кабінету Міністрів України від 13.04.2011 № 440 «Про внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України у зв'язку з прийняттям Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо обмеження державного регулювання господарської діяльності»	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Червень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
3.	Постанова Кабінету Міністрів України від 27.09.2022 № 1069 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 7 травня 1998 р. № 653»	Повторне	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»	Періодичне	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
5.	Постанова Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 № 1154 «Про внесення змін до Порядку зупинення реєстрації податкової накладної/розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних»	Повторне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
6.	Постанова Кабінету Міністрів України від 04.12.2019 № 1040 «Про затвердження Порядку здійснення посадовими особами митних органів контролю за додержанням автомобільними перевізниками законодавства України щодо міжнародних автомобільних перевезень та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 21 травня 2012 р. № 451»	Періодичне	Департамент митної політики	Грудень	Статистичні дані
7.	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»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Грудень	Статистичні дані
8.	Постанова Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 № 1428 «Про внесення змін до Порядку зупинення реєстрації податкової накладної/розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних»	Повторне	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані
9.	Постанова Кабінету Міністрів України від 07.12.2005 № 1173 «Про доповнення додатка 3 до постанови Кабінету Міністрів України від 19 березня 1994 р. № 172»	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Грудень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
Накази Міністерства фінансів України					
1.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.10.2021 № 552 «Про затвердження Порядку виконання митних формальностей із застосуванням скануючих систем», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 14.12.2021 за № 1612/37234	Повторне	Департамент митної політики	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
2.	Наказ Міністерства фінансів України від 09.12.2020 № 752 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 19 червня 2015 року № 578», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 28.12.2020 № 1303/35586)	Повторне	Департамент податкової політики	Січень-лютий	Статистичні дані
3.	Наказ Міністерства фінансів України від 29.10.2021 № 568 «Про затвердження Вимог до характеристик шлюб спеціального типу, ведення їх обліку та зберігання», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 05.11.2021 за № 1439/37061	Повторне	Департамент митної політики	Лютий	Статистичні дані
4.	Наказ Міністерства фінансів України від 31.12.2020 № 839 «Про затвердження форми та Порядку складання повідомлення про участь у міжнародній групі компаній»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Лютий	Аналіз звернень та пропозицій суб'єктів господарювання
5.	Наказ Міністерства фінансів України від 31.12.2020 № 840 «Про затвердження форми та Порядку подання Повідомлення про усладання форвардного, ф'ючерсного контракту або контракту на здійснення операцій з сировинними товарами»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Лютий	Статистичні дані
6.	Наказ Міністерства фінансів України від 31.12.2020 № 841 «Про внесення Змін до форми та Порядку складання Звіту про контрольовані операції»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Лютий	Статистичні дані
7.	Наказ Міністерства фінансів України від 15.12.2020 № 774 «Про затвердження Порядку проведення перевірки діяльності нерезидента через відокремлені підрозділи, у тому числі постійне представництво в Україні, без взяття на облік у контролюючому органі»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Лютий	Статистичні дані
8.	Наказ Міністерства фінансів України від 15.12.2020 № 772 «Про затвердження Порядку проведення перевірки контролюючого органу у зв'язку з відмовою іноземного компанії від статусу податкового резидента України»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	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
9.	Наказ Міністерства фінансів України від 30.12.2020 № 820 «Про затвердження Порядку розгляду заяви (справи) за процедурою взаємного узгодження та вимог до заяви»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Лютий	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
10.	Наказ Міністерства фінансів України від 15.01.2021 № 16 «Про затвердження Змін до порядку проведення перевірки з питань дотримання платником податків принципу «витягнутої руки»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Березень	Статистичні дані
11.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.02.2017 № 276 «Про затвердження Змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України»	Періодичне	Департамент податкової політики	Березень	Статистичні дані
12.	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 14.02.2022 за № 200/37536	Повторне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворорі звітності	Березень	Статистичні дані
13.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.06.2020 № 306 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 21.01.2016 № 13»	Періодичне	Департамент податкової політики	Червень	Статистичні дані
14.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.06.2020 № 317 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 14 червня 2016 року № 547»	Періодичне	Департамент податкової політики	Червень	Статистичні дані
15.	Проект наказу Міністерства фінансів України «Про внесення змін до Порядку залучення радника з продажу пакетів акцій банків, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 серпня 2019 року № 346, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 29.10.2019 за № 1142/34113»	Базове	Департамент фінансової політики	Червень	Опитування суб'єктів господарювання
16.	Наказ Міністерства фінансів України від 17.03.2021 № 158 «Про внесення Змін до порядку проведення моніторингу контрольованих операцій та порядку опитування уповноважених, посадових осіб та/або працівників платника податків з питань трансфертного ціноутворення»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Червень	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
17.	Наказ Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163 «Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 08.06.2021 за № 768/36390	Повторне	Департамент забезпечення координаційно - моніторингової роботи	Червень	Статистичні дані
18.	Наказ Міністерства фінансів України від 27.08.2021 № 484 «Про затвердження Змін до форми Повідомлення про участь у міжнародній групі компаній та Порядку його складання»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Липень	Статистичні дані
19.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.06.2020 № 322 «Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями» (зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13.07.2020 № 651/34934)	Періодичне	Департамент міжнародних фінансових проектів	Липень	Аналіз звернень ЦООВ та банків
20.	Наказ Міністерства фінансів України від 05.08.2020 № 477 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 08 жовтня 2012 року № 1057»	Періодичне	Департамент податкової політики	Серпень	Статистичні дані
21.	Наказ Міністерства фінансів України від 28.12.2022 № 465 «Про затвердження Критеріїв ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 09.02.2023 за № 258/39314	Базове	Департамент забезпечення координаційно - моніторингової роботи	Серпень	Статистичні дані
22.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.07.2014 № 737 «Про внесення змін та визнання такими, що втратили чинність, деяких наказів Міністерства фінансів України», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 21.08.2014 за № 1003/25780	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Вересень	Аналіз пропозицій та звернень суб'єктів господарювання
23.	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	Періодичне	Департамент податкової політики	Вересень	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
24.	Наказ Міністерства фінансів України від 14.07.2023 № 394 «Про затвердження Змін до Порядку прийняття рішень про реєстрацію / відмову в реєстрації податкових накладних / розрахунків коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних»	Базове	Департамент податкової політики	Вересень	Статистичні дані
25.	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»	Періодичне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
26.	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	Періодичне	Департамент податкової політики	Жовтень	Статистичні дані
27.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.08.2023 № 461 «Про внесення змін до Типової мирової угоди про припинення провадження в справі про порушення митних правил», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 07.09.2023 за № 1575/40631	Базове	Департамент митної політики	Жовтень	Статистичні дані
28.	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»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Листопад	Статистичні дані
29.	Наказ Міністерства фінансів України від 14.12.2020 № 764 «Про затвердження форми та Порядку заповнення Звіту в розрізі країн міжнародної групи компаній»	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Листопад	Аналіз звернень та пропозицій суб'єктів господарювання

№ з/п	Назва регуляторного акта	Вид відстеження	Структурний підрозділ (посадова особа), відповідальний за проведеноння відстеження	Строк виконання заходів	Вид даних, які використовуються для відстеження
30.	Наказ Міністерства фінансів України від 16.07.2019 № 308 «Про затвердження форм заяви про застосування спрощеної системи оподаткування, розрахунку доходу за попередній календарний рік, запиту про отримання вигляду з реєстру платників єдиного податку», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 24.09.2019 за № 1054/34025	Періодичне	Департамент податкової політики	Листопад-грудень	Статистичні дані
31.	Наказ Міністерства фінансів України від 20.11.2019 № 488 «Про внесення змін до форм та Порядку заповнення і подання податкової звітності з податку на додану вартість та визнання таким, що втратив чинність, наказу Державної податкової адміністрації України від 29 березня 2011 року № 167»	Періодичне	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані
32.	Наказ Міністерства фінансів України та Фонду державного майна України від 22.07.2005 № 527/2229 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України та Фонду державного майна України від 21 травня 2001 року № 242/855», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 16.08.2005 за № 892/11172	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	Грудень	Аналіз пропозицій органів, уповноважених управляти державним майном
33.	Наказ Міністерства фінансів України від 05.12.2005 № 839 «Про затвердження Форми № 1-СЛ звітності про обсяги дорогоцінних металів і діамантів у ювелірних та побутових виробках, а також у ювелірних та побутових виробках, що стали непридатними чи втратили експлуатаційну цінність, скуплених у населення і не викуплених з-під застави та Порядку надання звітності про обсяги дорогоцінних металів і діамантів у ювелірних та побутових виробках, а також у ювелірних та побутових виробках, що стали непридатними чи втратили експлуатаційну цінність, скуплених у населення і не викуплених з-під застави», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 03.02.2006 за № 93/11967	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворой звітності	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
34.	Наказ Міністерства фінансів України від 12.12.2019 № 520 «Про затвердження Порядку прийняття рішень про реєстрацію / відмову в реєстрації податкових накладних / розрахунків коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 13.12.2019 за № 1245/34216	Періодичне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані

**В. о. начальника Управління
фіскальних ризиків**



Наталя ЄФРЕМОВА