**ЗВІТ**

**про повторне 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).

**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 із вимогами законодавства;

удосконалення структури форм обліку та подання інформації, що сприятиме полегшенню їх заповнення суб’єктами первинного фінансового моніторингу та зменшенню кількості помилок;

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

удосконалення процедури обліку суб’єктами первинного фінансового моніторингу фінансових операцій, що підлягають фінансовому моніторингу;

удосконалення обліку Держфінмоніторингом інформації про фінансові операції.

**4. Строк виконання заходів із відстеження**

Відстеження результативності Наказу розпочато 26.03.2018, завершено 01.05.2018.

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

Повторне.

**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 здійснено аналіз даних обліку Державної служби фінансового моніторингу України з 25.04.2017 по 24.04.2018.

**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.

На фізичних осіб дія акта безпосередньо не поширювалася.

Кількісні показники результативності регуляторного акта:

Станом на 24.04.2018 на обліку в Держфінмоніторингу перебуває 23896 суб’єктів первинного фінансового моніторингу. При цьому, за період базового відстеження з 24.04.2016 по 24.04.2017 на облік стало 2398 суб’єктів та за період повторного відстеження з 25.04.2017 по 24.04.2018 на облік стало 2102 суб’єкти.

З 25.04.2017 по 24.04.2018 суб’єктами первинного фінансового моніторингу надано 8401737 повідомлень про фінансові операції, які підлягають фінансовому моніторингу, з яких Держфінмоніторингом взято на облік 8365903 повідомлення.

**Значення показників результативності регуляторного акта, одержані при здійсненні повторного відстеження за період з 25.04.2017 по 24.04.2018, наведені у таблиці.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники результативності | Період базового відстеження з 24.04.2016 по 24.04.2017 | Середньомісяч-ний показник результативності | Період повторного відстеження з 25.04.2017 по 24.04.2018 | Середньомісяч-ний показник результативності | Показник результа-тивності акта у порівнянні базового та повторного відстеження(%) |
| Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції, що підлягають обов’язковому фінансовому моніторингу | 6489794 | 540816,17 | 8010445 | 667537,08 | 123,43% |
| Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції, що підлягають внутрішньому фінансовому моніторингу | 312904 | 26075,33 | 282415 | 23534,58 | 90,26% |
| Кількість взятих на облік повідомлень про фінансові операції, що підлягають обов’язковому та внутрішньому фінансовому моніторингу | 74619 | 6218,25 | 65450 | 5454,16 | 87,71% |
| Кількість направлених повідомлень на запити Держфінмоніторингу із відстеження | 3578 | 298,16 | 7593 | 632,75 | 212,21% |

Рівень поінформованості суб’єктів господарювання та/або фізичних осіб з основних положень акта оцінено як високий, оскільки суб’єкти первинного фінансового моніторингу були поінформовані про основні положення регуляторного акта шляхом розміщення його на офіційних веб-сайтах Держфінмоніторингу та Міністерства фінансів України.

Виконання вимог регуляторного акта суб’єктами первинного фінансового моніторингу не потребувало додаткових витрат коштів та часу.

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

Повторне відстеження здійснене з метою перевірки досягнення Наказом цілей, передбачених аналізом регуляторного впливу до проекту наказу.

На підставі результатів повторного відстеження результативності Наказу простежується позитивна динаміка щодо подання інформації до Держфінмоніторингу суб’єктами первинного фінансового моніторингу про фінансові операції, які підлягають фінансовому моніторингу

Зазначене свідчить про ефективність вдосконаленої структури форм обліку та подання інформації, що сприяє полегшенню їх заповнення суб’єктами первинного фінансового моніторингу та зменшенню кількості помилок.

**В. о. Міністра фінансів України О. МАРКАРОВА**