**ЗВІТ**

**про повторне відстеження результативності наказу**

**Міністерства фінансів України від 26.01.2016 № 18 «Про затвердження Критеріїв, за якими оцінюється рівень ризику суб’єкта первинного фінансового моніторингу бути використаним з метою легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення»**

**1. Вид та назва регуляторного акта**

Наказ Міністерства фінансів України від 26.01.2016 № 18 «Про затвердження Критеріїв, за якими оцінюється рівень ризику суб’єкта первинного фінансового моніторингу бути використаним з метою легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 31.03.2016 за № 482/28612 (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 визначення чіткої та прозорої процедури формування планів перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу, державне регулювання і нагляд за діяльністю яких здійснює Держфінмоніторинг, з урахуванням критеріїв, за якими оцінюється рівень ризику суб’єкта первинного фінансового моніторингу бути використаним з метою легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення.

**4. Строк виконання заходів із відстеження**

Відстеження результативності наказу розпочато 11.10.2017, завершено 20.12.2017.

**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 17.03.2017 по 16.10.2017.

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

Значення показників результативності регуляторного акта, одержані при здійсненні повторного відстеження за період з 17.03.2017 по 16.10.2017:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники результативності | Період базового відстеження з 22.04.2016 по 16.03.2017 | Середньомісяч ний показник результатив -  ності | Період повторного відстеження з 17.03.2017 по 16.10.2017 | Середньомісячний показник результатив -  ності |
| Кількість проведених планових та позапланових перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу | 4 | 0,36 | 11 | 1,83 |
| Кількість порушень, виявлених під час перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу | 2 | 0,18 | 27 | 4,5 |
| Кількість суб’єктів первинного фінансового моніторингу, у діяльності яких при перевірці виявлено порушення вимог законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму | 2\* | 0,18 | 7 | 1,16 |
| Кількість постанов про застосування санкцій за порушення вимог законодавства із запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, винесених Держфінмоніторингом | - | - | 6\*\* | 1 |
| Сума застосованих Держфінмоніторингом штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері фінансового моніторингу | - | - | 16320 | 2720 |

\*порушення були виявлені, але на момент здійснення перевірки порушення усунуті 2 постанови про закриття провадження по справі);

\*\*на період здійснення повторного відстеження рішення за результатами 2 перевірок не прийнято.

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.

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, задекларованих в аналізі регуляторного впливу до цього наказу.

На підставі результатів повторного відстеження результативності наказу простежується позитивна динаміка включення до планів проведення перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу з високим і середнім рівнем ризику, в діяльності яких виявляються порушення, і які в подальшому притягуються до відповідальності за виявлені порушення у сфері легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення.

Зазначене свідчить про ефективність формування планів перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу, державне регулювання і нагляд за якими здійснюється Держфінмоніторингом.

**Міністр фінансів України О. ДАНИЛЮК**