



## МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

### НАКАЗ

від 14.01.2022

Київ

№ 13

**Про затвердження Плану-графіка здійснення заходів у 2022 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 2022 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 в мережі «Інтернет».

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на першого заступника Міністра Улютіна Д. В.

В. о. Міністра



Денис УЛЮТІН

14 січня 2022 року № 13

**План-графік  
здійснення заходів у 2022 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
<b>Постанови Кабінету Міністрів України</b>					
1.	Постанова Кабінету Міністрів України від 29.04.2020 № 321 "Про затвердження Порядку функціонування єдиного рахунка та виконання норм статті 351 Податкового кодексу України центральними органами виконавчої влади"	Базове	Департамент прогнозування доходів бюджету	Січень	Статистичні дані
2.	Постанова Кабінету Міністрів України від 25.01.2017 № 41 "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 4 червня 1998 р. № 802 та визнання такими, що втратили чинність, деяких постанов Кабінету Міністрів України"	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірної контролю, документів суворої звітності	Квітень	Опитування суб'єктів господарювання
3.	Постанова Кабінету Міністрів України від 19.07.2017 № 536 «Про внесення змін до Порядку електронного адміністрування податку на додану вартість та визнання такою, що втратила чинність, постанови Кабінету Міністрів України від 25.01.2012 № 73»	Періодичне	Департамент податкової політики	Липень	Статистичні дані
4.	Постанова Кабінету Міністрів України від 28.10.2020 № 1024 «Про внесення змін до Порядку електронного адміністрування податку на додану вартість»	Повторне	Департамент податкової політики	Листопад	Статистичні дані
5.	Постанова Кабінету Міністрів України від 24.11.2021 № 1228 «Про внесення змін до Положення про митні декларації»	Базове	Департамент митної політики	Листопад	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
<b>Накази Міністерства фінансів України</b>					
1.	Наказ Міністерства фінансів України від 19.08.2019 № 346 «Про затвердження Порядку залучення радника з продажу пакетів акцій банків», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 29.10.2019 за № 1142/34113	Повторне	Департамент фінансової політики	Січень	Статистичні дані
2.	Наказ Мінфіну від 17.11.2014 № 1139 «Про внесення змін до Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Січень - лютий	Опитування суб'єктів господарювання
3.	Наказ Міністерства фінансів України від 02.12.2020 № 734 «Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України»	Базове	Департамент податкової політики	Лютий	Статистичні дані
4.	Наказ Міністерства фінансів України від 27.01.2021 № 43 «Про затвердження Структури та форми електронного документа для наповнення Єдиного державного реєстру витратомірвлічильників обсягу виробленого спирту етилового»	Базове	Департамент податкової політики	Лютий	Статистичні дані
5.	Наказ Мінфіну від 17.12.2014 № 1207 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 24 січня 2012 року № 44»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Лютий - березень	Опитування суб'єктів господарювання
6.	Наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до порядку проведення перевірки з питань дотримання платником податків принципу «вितягнутої руки» від 15.01.2021 № 16, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 22.03.2021 за № 361/35983	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Березень	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
7.	Наказ Міністерства фінансів України від 12.02.2021 № 86 «Про затвердження Порядку виконання митних формальностей при застосуванні режиму спільного транзиту з використанням електронної транзитної системи та Порядку допущення транспортних засобів та контейнерів до перевезення товарів під митними пломбами в режимі спільного транзиту», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 26 лютого 2021 р. за № 249/35871, № 250/35872	Базове	Департамент митної політики	Березень	Статистичні дані
8.	Наказ Міністерство фінансів України від 15 грудня 2020 року № 773 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 13 січня 2015 року № 4», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28.12.2020 за № 1304/35587 (об'єднана звітність)	Базове	Департамент податкової політики	Березень - квітень	Статистичні дані
9.	Наказ Мінфіну від 22.12.2011 № 1691 «Про затвердження Порядку формування Єдиного реєстру розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Березень - квітень	Опитування суб'єктів господарювання
10.	Наказ Міністерства фінансів України від 09.02.2021 № 69 «Про затвердження Порядку інформаційного обміну щодо реєстрації фінансового гаранта, її призупинення, поновлення, анулювання, іншої інформації, необхідної для здійснення нагляду та контролю за виконанням фінансовим гарантом умов надання статусу фінансового гаранта», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 05 квітня 2021 р. за № 444/36066	Базове	Департамент митної політики	Квітень	Статистичні дані
11.	Наказ Міністерства фінансів України від 24 березня 2021 № 175 «Про затвердження Порядку здійснення за рахунок коштів державного бюджету виплат, пов'язаних із залученням митним органом спеціалістів та експертів для участі у здійсненні митного контролю», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 квітня 2021 р. за № 478/36100	Базове	Департамент митної політики	Квітень	Статистичні дані
12.	Наказ Міністерства фінансів України від 23 лютого 2015 року № 202 «Про затвердження Змін до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13 березня 2015 року за № 287/26732	Періодичне	Департамент прогнозування доходів бюджету	Квітень	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
13.	Наказ Мінфіну від 24.01.2012 № 44 «Про затвердження Порядку складання бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, звітності фондами загальнообов'язкового державного соціального і пенсійного страхування»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Квітень-травень	Опитування суб'єктів господарювання
14.	Наказ Міністерства фінансів України від 06.04.2021 № 200 «Про деякі питання забезпечення сплати митного боргу в режимі спільного транзиту», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 17 травня 2021 р. за № 648/36270	Базове	Департамент митної політики	Травень	Статистичні дані
15.	Наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до порядку проведення моніторингу контрольованих операцій та порядку опитування уповноважених, посадових осіб та/або працівників платника податків з питань трансфертного ціноутворення» від 17.03.2021 № 158, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28.05.2021 за № 707/36329, 708/36330	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Травень	Статистичні дані
16.	Наказ Мінфіну від 02.03.2012 № 309 «Про затвердження Порядку реєстрації та обліку бюджетних зобов'язань розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів в органах Державної казначейської служби України»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Травень-червень	Опитування суб'єктів господарювання
17.	Наказ Міністерства фінансів України від 27.10.2020 № 637 «Про затвердження Порядку погодження з Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктами первинного фінансового моніторингу строків подання запитуваної інформації», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28 грудня 2020 року за № 1037/35320	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Червень	Статистичні дані
18.	Наказ Міністерства фінансів України від 14.01.2021 № 8 «Про затвердження Порядку прийняття Державною службою фінансового моніторингу України рішень (доручень) про зупинення фінансових операцій», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 05 березня 2021 року за № 297/35919	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	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
19.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.06.2020 № 306 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 21.01.2016 № 13»	Повторне	Департамент податкової політики	Червень	Статистичні дані
20.	Наказ Міністерства фінансів України від 23 березня 2021 року № 166 «Про затвердження Порядку ведення обліку податків, зборів та інших платежів, єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, внесених на єдиний рахунок», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 20 травня 2021 року за № 667/36289	Базове	Департамент прогнозування доходів бюджету	Червень	Статистичні дані
21.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.06.2020 № 317 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 14 червня 2016 року № 547»	Повторне	Департамент податкової політики	Червень	Статистичні дані
22.	Наказ Міністерства фінансів України від 12.01.2021 № 5 «Про затвердження Порядку ведення податковими органами оперативного обліку податків, зборів, платежів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 15 березня 2021 року за № 321/35943	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Липень	Статистичні дані
23.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.03.2021 № 127 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 11 лютого 2019 року № 60», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 квітня 2019 року за № 370/33341	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Липень	Статистичні дані
24.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.03.2021 № 159 «Про затвердження Змін до Порядку функціонування Електронного кабінету», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28 квітня 2021 року за № 573/36195	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Липень	Статистичні дані
25.	Наказ Міністерства фінансів України від 23.07.2021 № 417 «Про затвердження Порядку зарахування у рахунок майбутніх платежів єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування або повернення надміру та/або помилково сплачених коштів», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 09 вересня 2021 року за № 1185/36807	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Липень	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
26.	Наказ Міністерства фінансів України від 31.12.2020 № 847 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 24 липня 2015 року № 666», зареєстрований у Міністерстві юстиції України 15 лютого 2021 року за 190/35812	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Липень	Статистичні дані
27.	Наказ Міністерства фінансів України від 09 червня 2020 року № 279 «Про внесення змін до Порядку формування відкритого переліку незалежних аудиторів у рамках спільних операційних програм прикордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства 2014-2020»	Повторне	Департамент міжнародних фінансових проектів	Липень	Статистичні дані
28.	Наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до форми Повідомлення про участь у міжнародній групі компаній та Порядку його складання» від 27.08.2021 № 484, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 21.09.2021 за № 1236/36858	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Серпень	Статистичні дані
29.	Наказ Міністерства фінансів України від 05.08.2020 № 477 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 08 жовтня 2012 року № 1057»	Повторне	Департамент податкової політики	Серпень	Статистичні дані
30.	Наказ Міністерства фінансів України від 26 травня 2020 року № 241 «Про затвердження Змін до додатка до Порядку заповнення та подання податковими агентами Податкового розрахунку сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь фізичних осіб, і сум утриманого з них податку», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 12.06.2020 за № 514/34797	Повторне	Департамент податкової політики	Серпень	Статистичні дані
31.	Наказ Мінфіну від 05.06.2015 № 541 «Про затвердження змін до деяких нормативно-правових актів Міністерства фінансів України»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Серпень-вересень	Опитування суб'єктів господарювання
32.	Наказ Міністерства фінансів України від 13 травня 2021 року № 261 «Про затвердження типової форми, за якою здійснюється облік доходів і витрат фізичними особами – підприємцями і фізичними особами, які провадять незалежну професійну діяльність, та Порядку її ведення», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 30.06.2021 за № 865/36487	Базове	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
33.	Наказ Мінфіну від 22.06.2012 № 758 «Про затвердження Порядку відкриття та закриття рахунків у національній валюті в органах Державної казначейської служби України»	Періодичне	Департамент державного бюджету	Вересень-жовтень	Опитування суб'єктів господарювання
34.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.06.2015 № 593 "Про затвердження Тарифів на роботи, пов'язані з проведенням експертизи дорогоцінного та напівдорогоцінного каміння і підготовкою експертів-гемологів, та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства фінансів України від 10 січня 1999 року № 9"	Періодичне	Управління державної політики у сфері пробірного контролю, документів суворої звітності	Вересень-жовтень	Статистичні дані
35.	Наказ Міністерства фінансів України від 17.08.2021 № 470 «Про затвердження Змін до Порядку виконання митних формальностей при здійсненні митного оформлення товарів із застосуванням митної декларації на бланку єдиного адміністративного документа», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13.10.2021 за № 1335/36957	Базове	Департамент митної політики	Жовтень	Статистичні дані
36.	Наказ Міністерства фінансів «Про затвердження форми та Порядку надсилання до контролюючого органу Повідомлення про набуття (початок здійснення фактичного контролю) або відчуження частки (припинення фактичного контролю) резидентом в іноземній юридичній особі або майнових прав на частку в активах, доходах чи прибутку утворення без статусу юридичної особи», від 22.09.2021 № 512, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 22.11.2021 за № 1525/37147	Базове	Департамент міжнародного оподаткування	Жовтень - Листопад	Статистичні дані
37.	Наказ Міністерства фінансів України від 19 травня 2021 року № 278 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 13 січня 2015 року № 4, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 25.06.2021 за № 838/36460 (гранти)	Базове	Департамент податкової політики	Листопад-грудень	Статистичні дані
38.	Наказ Міністерства фінансів України від 30 серпня 2021 року № 489 «Про внесення змін до наказу Міністерства фінансів України від 09 грудня 2015 року № 1124», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13.10.2021 за № 1341/36963	Базове	Департамент податкової політики	Листопад-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
39.	Наказ Міністерства фінансів України від 29.10.2021 № 568 «Про затвердження Вимог до характеристик пломб спеціального типу, ведення їх обліку та зберігання», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 05 листопада 2021 р. за № 1439/37061	Базове	Департамент митної політики	Грудень	Статистичні дані
40.	Наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до Порядку заповнення і подання фінансовими агентами звіту про підзвітні рахунки відповідно до Угоди між Урядом України та Урядом Сполучених Штатів Америки для поліпшення виконання податкових правил й застосування положень Закону США «Про податкові вимоги до іноземних рахунків» (FATCA)» від 12.08.2020 №496, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 20.08.2020 за № 810/35093	Повторне	Департамент міжнародного оподаткування	Грудень	Статистичні дані
41.	Наказ Міністерства фінансів України від 05.04.2021 № 196 «Про затвердження Порядку надання інформації щодо відстеження (моніторингу) фінансових операцій», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 28 квітня 2021 року за № 576/36198	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
42.	Наказ Міністерства фінансів України від 19.03.2021 № 163 «Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390	Базове	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
43.	Наказ Міністерства фінансів України від 18.05.2020 № 217 «Про затвердження Порядку інформаційної взаємодії органів Державної податкової служби України та банків у процесі передачі інкасових доручень (розпоряджень) в електронній формі», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 13 липня 2020 року за № 654/34937	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	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
44.	Наказ Міністерства фінансів України від 11.02.2019 № 60 «Про затвердження Порядку інформаційної взаємодії Державної фіскальної служби України, її територіальних органів, Державної казначейської служби України, її територіальних органів, місцевих фінансових органів у процесі повернення платникам податків помилково та/або надміру сплачених сум грошових зобов'язань та пені», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 08 квітня 2019 року за № 370/33341	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
45.	Наказ Міністерства фінансів України від 01.06.2020 № 261 «Про внесення змін до Порядку обміну електронними документами з контролюючими органами», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 31 липня 2020 року за № 723/35006	Повторне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
46.	Наказ Міністерства фінансів України від 24.07.2015 № 666 «Про затвердження Порядку заповнення документів на переказ у разі сплати (стягнення) податків, зборів, митних платежів, єдиного внеску, здійснення бюджетного відшкодування податку на додану вартість, повернення помилково або надміру зарахованих коштів», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 12 серпня 2015 року за № 974/27419	Періодичне	Департамент забезпечення координаційно-моніторингової роботи	Грудень	Статистичні дані
47.	Наказ Міністерства фінансів України від 21.10.2020 № 629 «Про затвердження Змін до Положення про реєстрацію платників податку на додану вартість»	Повторне	Департамент податкової політики	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
48.	Наказ Міністерства фінансів України від 27.11.2020 № 729 «Про затвердження форм заяви про реєстрацію платника акцизного податку з реалізації пального або спирту етилового та/або акцизних складів, акцизної накладної, розрахунку коригування акцизної накладної, заявки на поповнення (коригування) залишку пального, заявки на поповнення (коригування) залишку спирту етилового, Порядку заповнення акцизної накладної, розрахунку коригування акцизної накладної, заявки на поповнення (коригування) залишку пального, заявки на поповнення (коригування) залишку спирту етилового»	Повторне	Департамент податкової політики	Грудень	Статистичні дані

В. о. начальника Управління  
фіскальних ризиків



Наталя ІЛЬЄНКО