**Звіт**

**про базове відстеження результативності**

**наказу Міністерства фінансів від 06.05.2015 № 489 «Про затвердження Порядку проведення перевірок Міністерством фінансів України суб’єктів первинного фінансового моніторингу»**

**1. Вид та назва регуляторного акта**

Наказ Міністерства фінансів України від 06.05.2015 № 489 «Про затвердження Порядку проведення перевірок Міністерством фінансів України суб’єктів первинного фінансового моніторингу», зареєстрований в Міністерстві юстиції України 25.05.2015 за № 596/27041 (далі – Наказ).

**2. Назва виконавця заходів з базового відстеження**

Департамент податкової, митної політики та методології бухгалтерського обліку Міністерства фінансів України.

**3. Цілі прийняття акта**

Регуляторний акт спрямований на урегулювання процедури проведення Мінфіном перевірок піднаглядних суб’єктів первинного фінансового моніторингу відповідно до чинного законодавства України у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

**4. Строк виконання заходів з базового відстеження**

Травень 2016 року.

**5. Тип відстеження.**

Базове відстеження.

**6. Методи одержання результатів відстеження**

Статистичний метод.

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

Відстеження здійснювалось шляхом аналізу даних щодо шляхом аналізу статистичних даних за підсумками проведених перевірок суб’єктів первинного фінансового моніторингу.

Під час відстеження проаналізовано статистичні дані за період з травня 2015 року по січень 2016 року.

Протягом 2015 року перевірки суб’єктів первинного фінансового моніторингу не проводились, оскільки діяв мораторій на перевірки підприємств, установ та організацій, фізичних осіб – підприємців контролюючими органами, встановлений Законам України «Про внесення змін та визнання такими, що втратили чинність, деяких законодавчих актів України від 28.12.2014 року № 76-VIII та відповідні рішення Кабінету Міністрів України щодо дозволу на проведення перевірок не приймалися.

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

Кількість суб’єктів первинного фінансового моніторингу, на яких поширюється дія цього регуляторного акта, становить 111 суб’єктів господарювання.

Рівень поінформованості суб’єктів з основними положеннями акта високий, оскільки наказ розміщено на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів; постійно проводяться навчальні семінари, круглі столи для фахівців у сфері фінансового моніторингу та надаються роз’яснення суб’єктам.

Розмір коштів і час, що витрачали суб’єкти господарювання та/або фізичні особи, пов’язані з виконанням вимог регуляторного акта – додаткових коштів та часу не витрачено.

Надходжень до Державного та місцевих бюджетів України не було.

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

Наказом встановлено порядок проведення перевірок та удосконалено функції нагляду за суб’єктами первинного фінансового моніторингу щодо дотримання ними вимог законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

**Заступник Міністра О. МАКЕЄВА**