



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ (Мінфін)

вул. М. Грушевського 12/2 м. Київ 01008 тел. (044) 206-59-47, факс 425-90-26
e-mail: infomf@minfin.gov.ua, код ЄДРПОУ 00013480

від _____ 20__ р. № _____ На № _____ від _____ 20__ р.

Державна регуляторна служба України

Про погодження законопроекту

Відповідно до статті 21 Закону України «Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності» Міністерством фінансів України подається на погодження проект Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» (далі – проект Закону).

- Додатки:
1. Проект Закону на 3 арк. в 1 прим.
 2. Пояснювальна записка до проекту Закону на 6 арк. в 1 прим.
 3. Порівняльна таблиця до проекту Закону на 4 арк. в 1 прим.
 4. Аналіз регуляторного впливу проекту Закону на 11 арк.
 5. Копія повідомлення про оприлюднення проекту Закону на 1 арк. в 1 прим.

В. о. Міністра

Денис УЛЮТІН

Руслан Баранов 277 54 41



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B04000000A2FE2E00D1248B00

Підписувач Улютін Денис Валерійович

Дійсний з 10.11.2020 12:52:22 по 10.11.2022 12:52:22

Міністерство фінансів України



26110-03-5/7861 від 18.04.2022

ЗАКОН УКРАЇНИ
«Про внесення змін до деяких законів України
щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та
індивідуальних банківських сейфів»

Верховна Рада України постановляє:

I. Внести зміни до таких законодавчих актів України:

1. Пункт 4 частини першої статті 62 Закону України «Про банки і банківську діяльність» (Відомості Верховної Ради України, 2001 р., № 5-6, ст. 30 із наступними змінами) доповнити підпунктом «г» такого змісту:

«г) для забезпечення формування та ведення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів відповідно до статті 16¹ Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»;».

2. Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (Відомості Верховної Ради України, 2020 р., № 25, ст. 171, із наступними змінами) доповнити новою статтею 16¹ такого змісту:

«Стаття 16¹. Єдиний реєстр рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів

1. Єдиний реєстр рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів (далі – Реєстр) є єдиною державною інформаційною системою, призначеною для ведення обліку рахунків фізичних і юридичних осіб, індивідуальних банківських сейфів.

2. Положення про Реєстр, порядок його формування, ведення і доступу до нього затверджуються Кабінетом Міністрів України спільно з Національним банком України.

3. Формування та ведення Реєстру забезпечується центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику.

4. До Реєстру вносяться такі відомості:



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B0400000065FC2E00E0D89200

Підписувач Марченко Сергій Михайлович

Дійсний з 30.03.2021 0:00:00 по 29.03.2023 23:59:59

Міністерство фінансів України



26120-03-5/7745 від 15.04.2022

повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи;

реєстраційний номер облікової картки платника податків для фізичних осіб (або серія та номер паспорта для фізичних осіб, які мають відмітку у паспорті про право здійснювати платежі за серією та номером паспорта), дату та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань про проведення державної реєстрації, відомості про виконавчий орган (органи управління), ідентифікаційні дані осіб, які мають право розпоряджатися рахунками та/або майном, ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України для юридичних осіб;

інформація про відкриті/закриті банківські рахунки, рахунки в цінних паперах, та інші рахунки, яка включає дані про дату відкриття/закриття рахунку, тип та номер рахунку, код валюти, дані про банківську або іншу фінансову установу;

інформація про договори надання в майновий найм (оренду) індивідуального банківського сейфа, яка включає номер та дату договору, дату початку, термін дії, дату припинення/розірвання договору, дані про осіб, які мають доступ до індивідуального банківського сейфа згідно з цим договором;

інформація (ідентифікатор) щодо індивідуального банківського сейфа, дані про осіб, які мають доступ до індивідуального банківського сейфа.

Зазначені у цій частині відомості подаються до центрального органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, Центральним депозитарієм цінних паперів, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами.

5. Центральний орган виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, надає спеціально уповноваженому органу доступ до Реєстру в порядку, визначеному цим Законом.».

3. У Законі України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» (Відомості Верховної Ради України, 2006 р., № 31, ст. 268 із наступними змінами):

1) у частині першій статті 133 слова «та Законом України «Про депозитарну систему України» замінити словами «Законом України «Про депозитарну систему України» та Законом України «Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом,

фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»;

2) у пункті 4 частини першої статті 134 після слів «Національному банку України,» доповнити словами «центральному органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику,».

II. Прикінцеві положення

1. Цей Закон набирає чинності одночасно з набранням чинності Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів».

2. Кабінету Міністрів України протягом трьох місяців підготувати та подати на розгляд Верховної Ради України проект Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів».

3. Центральний депозитарій цінних паперів, депозитарні установи, Національний банк України, банки та інші фінансові установи, які відкрили рахунок та/або індивідуальний банківський сейф, до набрання чинності нормативно-правового акта, яким буде затверджено Положення про єдиний реєстр рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів, порядок його формування, ведення і доступу до нього, зобов'язані подати центральному органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, відповідну інформацію до цього реєстру протягом трьох місяців з дня набрання чинності зазначеним нормативно-правовим актом.

4. Кабінету Міністрів України, Національному банку України з дня опублікування цього Закону:

привести свої нормативно-правові акти у відповідність із цим Законом;

забезпечити прийняття актів, необхідних для реалізації цього Закону;

забезпечити приведення міністерствами, іншими центральними органами виконавчої влади їхніх нормативно-правових актів у відповідність з цим Законом.

Голова Верховної Ради

України

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України
щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та
індивідуальних банківських сейфів»

1. Мета

Метою проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» (далі – законопроект) є започаткування умов для ведення Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів (далі – Єдиний реєстр).

2. Обґрунтування необхідності прийняття акта

Пунктом 2 Плану заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні на період до 2023 року, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 12.05.2021 № 435-р «Про затвердження Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні на період до 2023 року та плану заходів щодо їх реалізації» (далі – План заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії), передбачено підготовку пропозицій щодо внесення змін до законодавства в частині створення Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів як єдиної державної інформаційної системи.

Крім того, розроблення законопроекту щодо створення єдиного реєстру та надання доступу до нього Держфінмоніторингу передбачено пунктом 7 за стратегічною ціллю 3 «Розбудова правоохоронних органів сучасного зразка, які захищають права і свободи людини, правопорядок і законність, інтереси суспільства і держави» напрямку 2 «Верховенство права» розділу II «Стратегічний курс економічної політики до 2030 року» Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179 (далі – Національна економічна стратегія).

Пунктом 37 Плану-графіка подання на розгляд Уряду проектів нормативно-правових актів у сфері європейської інтеграції у 2022 році (протокол № 5 засідання Комісії з питань координації виконання Угоди про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони від 26.01.2022), передбачено розробку законопроекту «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» відповідно до імплементації Директиви Європейського парламенту і Ради (ЄС) 2018/843 від 30.05.2018 «Про внесення змін до Директиви (ЄС) 2015/849 про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування



Сертифікат [58E2D9E7F900307B0400000065FC2E00E0D89200](#)
Підписувач [Марченко Сергій Михайлович](#)
Дійсний з [30.03.2021 0:00:00](#) по [29.03.2023 23:59:59](#)



26120-03-5/7745 від 15.04.2022

тероризму і внесення змін до Директив 2009/138/ЄС і 2013/36/ЄС».

Водночас відповідно до статей 20, 127, 133, 385 Угоди про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони, ратифікованої Законом України від 16.09.2014 № 1678-VII (далі – Угода про асоціацію) Україна має забезпечити імплементацію відповідних міжнародних стандартів, зокрема стандартів Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей та фінансуванням тероризму (FATF) і стандартів, рівнозначних тим, які були прийняті Союзом.

Відповідно до пункту 19 статті 1 Директиви Європейського парламенту і Ради (ЄС) 2018/843 від 30.05.2018 «Про внесення змін до Директиви (ЄС) 2015/849 про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму та внесення змін до директив 2009/138/ЄС і 2013/36/ЄС» (далі – Директива (ЄС) 2018/843) Директиву (ЄС) 2015/849 Європейського парламенту та Ради від 20.05.2015 «Про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму, про внесення зміни до Регламенту Європейського Парламенту і Ради № 648/2012 та про скасування Директиви Європейського Парламенту і Ради 2005/60/ЄС та Директиви Комісії 2006/70/ЄС» доповнено новою статтею 32а.

Відповідно до пунктів 1 та 2 цієї статті держави-члени повинні впроваджувати централізовані автоматизовані механізми, такі як центральні реєстри або центральні електронні системи пошуку даних, які дозволять своєчасно ідентифікувати будь-яких фізичних або юридичних осіб, які утримують або контролюють платіжні та банківські рахунки, які визначаються за допомогою IBAN, відповідно до Регламенту Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 260/2012 від 14.03.2012 про встановлення технічних і комерційних вимог до кредитних переказів і прямого дебетування в євро та про внесення змін до Регламенту (ЄС) № 924/2009, і депозитні сейфи, які утримуються кредитною установою на її території.

Держави-члени повинні забезпечити своєчасно та без обмежень безпосередній доступ національним органам фінансової розвідки до інформації, яка отримується у централізованих механізмах. Інформація має бути доступною для національних компетентних органів з метою виконання ними обов'язків.

Отже, з метою імплементації в законодавство України міжнародних стандартів, які були прийняті Європейським Союзом, необхідно на законодавчому рівні встановити вимоги щодо Єдиного реєстру, а також норми щодо подання відповідних відомостей Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами до Єдиного реєстру.

Прийняття законопроекту, яким вносяться зміни до законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» та «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» створить умови для започаткування

централізованого ведення Єдиного реєстру.

Одночасно інформуємо, що ДПС має досвід ведення електронних реєстрів та центральної бази даних, у тому числі Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, у якому містяться персональні дані фізичних осіб, а також досвід організації міжвідомчої взаємодії та обміну інформацією з іншими центральними органами виконавчої влади. Тому ведення, наповнення Єдиного реєстру доцільно покласти на ДПС.

Тобто для впровадження ведення Єдиного реєстру необхідно після прийняття законопроекту внести зміни до норм Податкового кодексу України, які передбачатимуть положення щодо встановлення функцій з ведення Єдиного реєстру на ДПС.

3. Основні положення проекту акта

Законопроектом пропонується:

внести зміни до Закону України «Про банки і банківську діяльність», відповідно до яких банки надаватимуть ДПС відповідні відомості до Єдиного реєстру;

доповнити Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» положеннями відповідно до яких: впровадити Єдиний реєстр; встановити, що Положення про Єдиний реєстр, порядок його формування, ведення і доступу до нього затверджуються Кабінетом Міністрів України спільно з Національним банком України; передбачити, що ДПС забезпечує формування та ведення цього реєстру; визначити відомості, які вносяться до Єдиного реєстру; встановити, що відомості, які вносяться до Єдиного реєстру подаються Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами;

внести зміни до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», відповідно до яких інформація, що міститься у системі депозитарного обліку цінних паперів буде розкриватися Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України для забезпечення формування та ведення Єдиного реєстру;

передбачити, щоб Кабінет Міністрів України протягом трьох місяців підготував та подав на розгляд Верховної Ради України проект Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів», положеннями якого будуть врегульовані питання надання відповідними установами та організаціями до ДПС інформації, необхідної для ведення Єдиного реєстру.

Прийняття законопроекту сприятиме підвищенню загального рівня прозорості фінансової системи України шляхом створення та функціонування Єдиного реєстру, який забезпечить вчасну ідентифікацію будь-якої фізичної чи юридичної особи, яка відкриває рахунок в банку або іншій фінансовій установі, відкриває індивідуальний банківський сейф, а також – ідентифікацію

банківських рахунків за IBAN та банківських сейфів.

4. Правові аспекти

Законопроект розроблено на виконання вимог пункту 2 Плану заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії, Національної економічної стратегії, та пунктом 37 Плану-графіка подання на розгляд Уряду проектів нормативно-правових актів у сфері європейської інтеграції у 2022 році.

Крім того, законопроект розроблено з метою виконання Директиви (ЄС) 2018/843, імплементацію якої передбачено Угодою про асоціацію.

Водночас питання, що відкриття/закриття рахунків, індивідуальних банківських сейфів, договорів про надання в майновий найм (оренду) індивідуального банківського сейфа, відкриття та закриття індивідуального банківського сейфа, інших рахунків, які відкриваються та закриваються фізичними та юридичними особами регулюються Цивільним кодексом України, Податковим кодексом України, законами України «Про банки і банківську діяльність», «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», «Про депозитарну систему України» та «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

5. Фінансово-економічне обґрунтування

Реалізація законопроекту не вплине на надходження та витрати державного та/або місцевих бюджетів.

6. Позиція заінтересованих сторін

Законопроект не стосується питань функціонування місцевого самоврядування, прав та інтересів територіальних громад, місцевого та регіонального розвитку, соціально-трудова сфери, прав осіб з інвалідністю, функціонування і застосування української мови як державної.

Законопроект не стосується сфери наукової та науково-технічної діяльності.

Законопроект потребує погодження з Міністерством економіки України, Міністерством цифрової трансформації України, Національним банком України, Державною податковою службою України, Державною службою фінансового моніторингу України, Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, Урядовим офісом координації європейської та євроатлантичної інтеграції Секретаріату Кабінету Міністрів, а також потребує проведення правової експертизи Міністерством юстиції України.

7. Оцінка відповідності

Законопроект розроблено на виконання Директиви (ЄС) 2018/843, імплементація якої передбачена Угодою про асоціацію.

У законопроекті відсутні положення, що стосуються прав та свобод, гарантованих Конвенцією про захист прав людини і основоположних свобод.

У законопроекті відсутні положення, які порушують принципи забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків.

У законопроекті відсутні положення, які містять ризики вчинення корупційних правопорушень та правопорушень, пов'язаних з корупцією.

У законопроекті відсутні положення, які містять ознаки дискримінації чи створюють підстави для дискримінації.

Законопроект буде направлено до Національного агентства з питань запобігання корупції для визначення необхідності проведення антикорупційної експертизи.

8. Прогноз результатів

Прийняття законопроекту створить умови для започаткування централізованого ведення Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів як єдиної державної інформаційної системи.

Прогноз впливу на інтереси заінтересованих сторін додається.

Реалізація законопроекту не матиме негативного впливу на ринкове середовище, забезпечення захисту прав та інтересів суб'єктів господарювання, громадян і держави, розвиток регіонів, підвищення чи зниження спроможності територіальних громад; ринок праці, рівень зайнятості населення; громадське здоров'я, погіршення стану здоров'я населення або його окремих груп; екологію та навколишнє природне середовище, обсяг природних ресурсів, рівень забруднення атмосферного повітря, води, земель, зокрема забруднення утвореними відходами.

Міністр фінансів України

Сергій МАРЧЕНКО

_____ 2022 р.

ПРОГНОЗ ВПЛИВУ
реалізації проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру
рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів»
на інтереси заінтересованих сторін

Заінтересована сторона	Вплив реалізації акта на заінтересовану сторону	Пояснення очікуваного впливу
Державна служба фінансового моніторингу України	Доступ до Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів, забезпечить ефективний пошук даних, які дозволять своєчасно ідентифікувати будь-яких фізичних або юридичних осіб, які утримують або контролюють платіжні та банківські рахунки, які визначаються за допомогою IBAN і депозитні сейфи.	Законопроектом передбачається створення умов для започаткування централізованого ведення Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів як єдиної державної інформаційної системи та доступ до даного реєстру Держфінмоніторингу.

ПОРІВНЯЛЬНА ТАБЛИЦЯ
до проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів»

Зміст положення акта законодавства	Зміст відповідного положення проекту акта
Закон України «Про банки і банківську діяльність»	
Стаття 62. Порядок розкриття банками банківської таємниці Інформація щодо юридичних та фізичних осіб, що становить банківську таємницю, розкривається банками: ... 4) центральному органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику: а) на його запит щодо наявності банківських рахунків; б) у випадках та в обсязі, визначених Угодою 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) та іншими міжнародними договорами, що містять положення про обмін інформацією для податкових цілей, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, або укладеними на їх підставі міжвідомчими договорами. Порядок розкриття такої інформації встановлюється Національним банком України; в) на його запит щодо дотримання резидентами встановлених Національним банком України граничних строків розрахунків за операціями з експорту та імпорту товарів; г) відсутній	Стаття 62. Порядок розкриття банками банківської таємниці Інформація щодо юридичних та фізичних осіб, що становить банківську таємницю, розкривається банками: ... 4) центральному органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику: а) на його запит щодо наявності банківських рахунків; б) у випадках та в обсязі, визначених Угодою 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) та іншими міжнародними договорами, що містять положення про обмін інформацією для податкових цілей, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, або укладеними на їх підставі міжвідомчими договорами. Порядок розкриття такої інформації встановлюється Національним банком України; в) на його запит щодо дотримання резидентами встановлених Національним банком України граничних строків розрахунків за операціями з експорту та імпорту товарів; г) для забезпечення формування та ведення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів відповідно до статті 16¹ Закону України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення";



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B0400000065FC2E00E0D89200

Підписувач Марченко Сергій Михайлович

Дійсний з 30.03.2021 0:00:00 по 29.03.2023 23:59:59

Міністерство фінансів України



26120-03-5/7745 від 15.04.2022

Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»	
Стаття 16 ¹ . відсутня	Стаття 16¹. Єдиний реєстр рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів 1. Єдиний реєстр рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів (далі – Реєстр) є єдиною державною інформаційною системою, призначеною для ведення обліку рахунків фізичних і юридичних осіб, індивідуальних банківських сейфів. 2. Положення про Реєстр, порядок його формування, ведення і доступу до нього затверджуються Кабінетом Міністрів України спільно з Національним банком України. 3. Формування та ведення Реєстру забезпечується центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику. 4. До Реєстру вносяться такі відомості: повне найменування юридичної особи або прізвище ім'я по батькові (за наявності) фізичної особи; реєстраційний номер облікової картки платника податків для фізичних осіб (або серія та номер паспорта для фізичних осіб, які мають відмітку у паспорті про право здійснювати платежі за серією та номером паспорта), дату та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань про проведення державної реєстрації, відомості про виконавчий орган (органи управління), ідентифікаційні дані осіб, які мають право розпоряджатися рахунками та/або майном, ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України для юридичних осіб; інформація про відкриті/закриті банківські рахунки, рахунки в цінних паперах, та інші рахунки, яка включає дані про дату

	відкриття/закриття рахунку, тип та номер рахунку, код валюти, дані про банківську або іншу фінансову установу; інформація про договори надання в майновий найм (оренду) індивідуального банківського сейфа, яка включає номер та дату договору, дату початку, термін дії, дату припинення/розірвання договору, дані про осіб, які мають доступ до індивідуального банківського сейфа згідно з цим договором; інформація (ідентифікатор) щодо індивідуального банківського сейфа, дані про осіб, які мають доступ до індивідуального банківського сейфа. Зазначені у цій частині відомості подаються до центрального органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, Центральним депозитарієм цінних паперів, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами. 5. Центральний орган виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, надає спеціально уповноваженому органу доступ до Реєстру в порядку, визначеному цим Законом.
Закон України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки»	
Стаття 133. Розкриття інформації, що міститься у системі депозитарного обліку цінних паперів 1. Інформація, що міститься у системі депозитарного обліку цінних паперів, розкривається у випадках та порядку, передбачених цим Законом та Законом України "Про депозитарну систему України".	Стаття 133. Розкриття інформації, що міститься у системі депозитарного обліку цінних паперів 1. Інформація, що міститься у системі депозитарного обліку цінних паперів, розкривається у випадках та порядку, передбачених цим Законом, Законом України "Про депозитарну систему України" та Законом України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення".

Стаття 134. Професійна таємниця на ринках капіталу та організованих товарних ринках

1. Професійною таємницею на ринках капіталу та організованих товарних ринках (далі – професійна таємниця) є інформація про діяльність та/або фінансовий стан клієнта, а також інша передбачена частиною другою цієї статті інформація, що стала відомою:

...

4) Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, Національному банку України, іншим органам державної влади відповідно до їх повноважень.

Стаття 134. Професійна таємниця на ринках капіталу та організованих товарних ринках

1. Професійною таємницею на ринках капіталу та організованих товарних ринках (далі – професійна таємниця) є інформація про діяльність та/або фінансовий стан клієнта, а також інша передбачена частиною другою цієї статті інформація, що стала відомою:

...

4) Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, Національному банку України, **центральному органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику**, іншим органам державної влади відповідно до їх повноважень.

Міністр фінансів України

_____ 20__ р.

Сергій МАРЧЕНКО

АНАЛІЗ РЕГУЛЯТОРНОГО ВПЛИВУ
до проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України
щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та
індивідуальних банківських сейфів»

I. Визначення проблеми

Пунктом 2 Плану заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні на період до 2023 року, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 12.05.2021 № 435-р «Про затвердження Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні на період до 2023 року та плану заходів щодо їх реалізації» (далі – План заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії), передбачено підготовку пропозицій щодо внесення змін до законодавства в частині створення Єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів (далі – Єдиний реєстр) як єдиної державної інформаційної системи.

Крім того, розроблення законопроекту щодо створення Єдиного реєстру та надання доступу до нього Держфінмоніторингу передбачено пунктом 7 за стратегічною ціллю 3 «Розбудова правоохоронних органів сучасного зразка, які захищають права і свободи людини, правопорядок і законність, інтереси суспільства і держави» напрямку 2 «Верховенство права» розділу II «Стратегічний курс економічної політики до 2030 року» Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179 (далі – Національна економічна стратегія).

Пунктом 37 Плану-графіка подання на розгляд Уряду проектів нормативно-правових актів у сфері європейської інтеграції у 2022 році (протокол № 5 засідання Комісії з питань координації виконання Угоди про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони від 26.01.2022), передбачено розробку законопроекту «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» відповідно до імплементації Директиви Європейського парламенту і Ради (ЄС) 2018/843 від 30.05.2018 «Про внесення змін до Директиви (ЄС) 2015/849 про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму і внесення змін до Директив 2009/138/ЄС і 2013/36/ЄС».

Водночас відповідно до статей 20, 127, 133, 385 Угоди про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони, ратифікованої Законом України від 16.09.2014 № 1678-VII (далі – Угода про



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B04000000A2FE2E00D1248B00

Підписувач Улютін Денис Валерійович

Дійсний з 10.11.2020 12:52:22 по 10.11.2022 12:52:22

Міністерство фінансів України



26110-03-5/7861 від 18.04.2022

асоціацію) Україна має забезпечити імплементацію відповідних міжнародних стандартів, зокрема стандартів Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей та фінансуванням тероризму (FATF) і стандартів, рівнозначних тим, які були прийняті Союзом.

Відповідно до пункту 19 статті 1 Директиви Європейського парламенту і Ради (ЄС) 2018/843 від 30.05.2018 «Про внесення змін до Директиви (ЄС) 2015/849 про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму та внесення змін до директив 2009/138/ЄС і 2013/36/ЄС» (далі – Директива (ЄС) 2018/843) Директиву (ЄС) 2015/849 Європейського парламенту та Ради від 20.05.2015 «Про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму, про внесення зміни до Регламенту Європейського Парламенту і Ради № 648/2012 та про скасування Директиви Європейського Парламенту і Ради 2005/60/ЄС та Директиви Комісії 2006/70/ЄС» доповнено новою статтею 32а.

Відповідно до пунктів 1 та 2 цієї статті держави-члени повинні впроваджувати централізовані автоматизовані механізми, такі як центральні реєстри або центральні електронні системи пошуку даних, які дозволять своєчасно ідентифікувати будь-яких фізичних або юридичних осіб, які утримують або контролюють платіжні та банківські рахунки, які визначаються за допомогою IBAN, відповідно до Регламенту Європейського Парламенту і Ради (ЄС) № 260/2012 від 14.03.2012 про встановлення технічних і комерційних вимог до кредитних переказів і прямого дебетування в євро та про внесення змін до Регламенту (ЄС) № 924/2009, і депозитні сейфи, які утримуються кредитною установою на її території.

Держави-члени повинні забезпечити своєчасно та без обмежень безпосередній доступ національним органам фінансової розвідки до інформації, яка отримується у централізованих механізмах. Інформація має бути доступною для національних компетентних органів з метою виконання ними обов'язків.

Отже, з метою імплементації в законодавство України міжнародних стандартів, які були прийняті Європейським Союзом, необхідно на законодавчому рівні встановити вимоги щодо Єдиного реєстру, а також норми щодо подання відповідних відомостей Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами до Єдиного реєстру.

Прийняття законопроекту, яким вносяться зміни до законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» та «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» створить умови для започаткування централізованого ведення Єдиного реєстру.

Одночасно інформуємо, що Державна податкова служба України має досвід ведення електронних реєстрів та центральної бази даних, у тому числі Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, у якому містяться персональні дані фізичних осіб, а також досвід організації міжвідомчої взаємодії та обміну інформацією з іншими центральними органами виконавчої влади. Тому ведення,

наповнення Єдиного реєстру доцільно покласти на ДПС.

Тобто для впровадження ведення Єдиного реєстру необхідно після прийняття законопроекту внести зміни до норм Податкового кодексу України, які передбачатимуть положення щодо встановлення функцій з ведення Єдиного реєстру на Державну податкову службу України.

Основні групи, на які проблема справляє вплив:

Групи (підгрупи)	Так	Ні
Громадяни		+
Держава	+	
Суб'єкти господарювання	+	
у тому числі суб'єкти малого підприємництва	+	

Врегулювання зазначених питань не може бути здійснено за допомогою ринкових механізмів, оскільки ця проблема має бути врегульована на законодавчому рівні.

Альтернативний регуляторний акт для вирішення даної проблеми відсутній.

II. Цілі державного регулювання

Метою підготовки законопроекту є:

виконання вимог пункту 2 Плану заходів з реалізації Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії;

виконання вимог Національної економічної стратегії;

виконання вимог пункту 37 Плану-графіка подання на розгляд Уряду проектів нормативно-правових актів у сфері європейської інтеграції у 2022 році.

Крім того, законопроект розроблено з метою виконання Директиви (ЄС) 2018/843, імплементацію якої передбачено Угодою про асоціацію.

Законопроектом пропонується передбачити:

запровадження Єдиного реєстру;

встановлення відомостей, які вносяться до Єдиного реєстру;

подання Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами до ДПС відомостей до Єдиного реєстру;

Положення про Єдиний реєстр, порядок його формування, ведення і доступу до нього затверджуються Кабінетом Міністрів України спільно з Національним банком України.

Прикінцевими положеннями законопроекту пропонується передбачити, що цей Закон набирає чинності одночасно з набранням чинності Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» і відповідно Уряду протягом трьох місяців подати на розгляд Верховної Ради України зазначений проект змін до Податкового Кодексу.

III. Визначення та оцінка альтернативних способів досягнення цілей

1. Альтернативні способи досягнення цілей державного регулювання:

Вид альтернативи	Опис альтернативи
Відсутність регулювання	Не забезпечить імплементацію міжнародних стандартів Європейського союзу, що призведе до невиконання норм Угоди про асоціацію
Затвердження регуляторного акта	Прогрес у розбудові національної системи фінансового моніторингу та підтвердження зростання ефективності дій учасників антилегалізаційної системи

Інші прийнятні альтернативні способи досягнення цілей державного регулювання відсутні.

2. Оцінка вибраних альтернативних способів досягнення цілей

Оцінка впливу на сферу інтересів держави

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати
Відсутність регулювання	Відсутні	Відсутні
Затвердження регуляторного акта	Прогрес у розбудові національної системи фінансового моніторингу та підтвердження зростання ефективності дій учасників антилегалізаційної системи	Відсутні (функціонування Єдиного реєстру передбачається на базі електронних реєстрів, які веде Державна податкова служба України)

Не поширюється на сферу інтересів громадян.

Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання.

Показник	Великі	Середні	Малі**	Мікро	Разом
Кількість суб'єктів господарювання, що підпадають під дію регулювання одиниць *	9	32	145	-	186
Питома вага групи у загальній кількості	4,8	17,2	78,0	0	100

* інформація за 2021 рік з офіційного сайту НБУ «кількість структурних підрозділів банків» (<https://bank.gov.ua/ua/statistic/supervision-statist>). Результати рейтингу банків станом на 1 півріччя 2020 року (<http://icps.com.ua/reytynh-bankiv-ukrayiny---rezultaty-pivrichchya-2020-roku/>). Інформація за 2021 рік з офіційного сайту Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «кількість депозитарних установ» <https://www.nssmc.gov.ua/register/litsenzuvannia-ta-reestratsiia/custuodians/>.

** з урахуванням мікропідприємництва.

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати
Відсутність регулювання	Відсутні	Відсутні

Затвердження регуляторного акта	Підвищення загального рівня прозорості фінансової системи України	Основні витрати суб'єктів господарювання у разі запровадження норм законопроекту пов'язані з тим, що суб'єктам господарювання необхідно буде заповнювати та передавати інформацію про відкритті банківські рахунки, рахунки у цінних паперах фізичних і юридичних осіб та індивідуальні банківські сейфи в електронному вигляді. Суб'єкти господарювання витрачають незначний час для заповнення визначеної інформації на передають її до ДПС (в середньому 10 хвилин (0,17 год)). Витрати на заповнення інформації юридичної особи складатимуть: 1 с. с. в. ю. о. X 0,17 год X 39,26 грн/год = 6,67 грн
---------------------------------	---	---

Сумарні витрати за альтернативами	Сума витрат, гривень
Відсутність регулювання	-
Затвердження регуляторного акта Сумарні витрати для суб'єктів господарювання великого і середнього підприємництва згідно з додатком 2 до Методики проведення аналізу впливу регуляторного акта (рядок 11 таблиці «Сумарні витрати суб'єктів господарювання великого і середнього підприємництва, на виконання регулювання»)	273,47

IV. Вибір найбільш оптимального альтернативного способу досягнення цілей

Рейтинг результативності (досягнення цілей під час вирішення проблеми)	Бал результативності (за чотирибальною системою оцінки)	Коментарі щодо присвоєння відповідного бала
Відсутність регулювання	1	Невиконання норм Угоди про асоціацію щодо імплементації міжнародних стандартів
Затвердження регуляторного акта	4	Прогрес у розбудові національної системи фінансового моніторингу та підтвердження зростання ефективності дій учасників антилегалізаційної системи

Рейтинг результативності	Вигоди (підсумок)	Витрати (підсумок)	Обґрунтування відповідного місця альтернативи у рейтингу
Відсутність регулювання	Відсутні	Відсутні	1 - цілі прийняття регуляторного акта

			не можуть бути досягнуті (проблема продовжує існувати)
Затвердження регуляторного акта	Підвищення загального рівня прозорості фінансової системи України	Витрати на заповнення та передачу інформації про відкритті банківські рахунки, рахунки у цінних паперах фізичних і юридичних осіб та індивідуальні банківські сейфи в електронному вигляді до Єдиного реєстру	4 - цілі прийняття регуляторного акта можуть бути досягнуті повною мірою (проблема більше існувати не буде)

V. Механізми та заходи, які забезпечать розв'язання визначеної проблеми

Механізм дії регуляторного акта.

Прийняття законопроекту створить умови для ведення Єдиного реєстру як єдиної державної інформаційної системи.

Організаційні заходи впровадження регуляторного акта в дію.

Для впровадження цього регуляторного акта необхідно забезпечити інформування суб'єктів господарювання про вимоги регуляторного акта шляхом його оприлюднення в засобах масової інформації та на офіційному вебсайті Міністерства фінансів України.

Негативний вплив зовнішніх факторів на дію цього регуляторного акта відсутній.

VI. Оцінка виконання вимог регуляторного акта залежно від ресурсів, якими розпоряджаються органи виконавчої влади чи органи місцевого самоврядування, фізичні та юридичні особи, які повинні впроваджувати або виконувати ці вимоги

Реалізація регуляторного акта не передбачає додаткових матеріальних та фінансових витрат із державного та місцевих бюджетів, оскільки функціонування Єдиного реєстру передбачається на базі електронних реєстрів, які веде Державна податкова служба України.

Розрахунок витрат суб'єктів господарювання наведено в додатках 1 та 2 до аналізу регуляторного впливу.

VII. Обґрунтування запропонованого строку дії регуляторного акта

Строк дії регуляторного акта не обмежується в часі, оскільки необхідність виконання положень цього проекту є постійною.

Проект акта набиратиме чинності одночасно з набранням чинності Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів».

VIII. Визначення показників результативності дії регуляторного акта

Розмір надходжень до державного та місцевих бюджетів і державних цільових фондів, пов'язаних з дією акта – надходження не передбачаються.

Рівень поінформованості суб'єктів господарювання щодо основних положень регуляторного акта є високим.

Проект акта розміщено в мережі Інтернет на офіційному вебсайті Міністерства фінансів України для громадського обговорення. Після прийняття проекту регуляторного акта закон буде оприлюднено у засобах масової інформації, а також на сайті Верховної Ради України.

Показниками результативності регуляторного акта (після набрання чинності проекту акта) є:

- 1) кількість суб'єктів господарювання, на яких поширюється дія цього акта;
- 2) кількість суб'єктів господарювання, які подали інформацію про відкриття банківських рахунків, рахунків у цінних паперах, інших рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів до ДПС;
- 3) кількість повідомлень про відкриття банківських рахунків, рахунків у цінних паперах, інших рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів до ДПС;
- 4) кількість оброблених Держфінмоніторингом інформації про відкриття зазначених рахунків та банківських сейфів.

IX. Визначення заходів, за допомогою яких здійснюватиметься відстеження результативності дії регуляторного акта

Відстеження результативності регуляторного акта буде здійснюватися шляхом аналізу статистичних даних, отриманих від ДПС та Держфінмоніторингу.

Результативність дії регуляторного акта буде здійснюватися за допомогою здійснення базового, повторного та періодичного відстежень.

Базове відстеження результативності дії регуляторного акта буде проведено через рік з дня набрання чинності регуляторним актом шляхом аналізу статистичних даних, отриманих від ДПС та Держфінмоніторингу.

Повторне відстеження результативності регуляторного акта здійснюється через два роки з дня набрання ним чинності.

Періодичне відстеження результативності регуляторного акта здійснюється раз на три роки, починаючи із дня виконання заходів із повторного відстеження.

Відстеження результативності цього регуляторного акта, у разі його прийняття, здійснюватиметься Міністерством фінансів України.

В. о. Міністра фінансів України

Денис УЛЮТІН

_____. 2022 р.

ВИТРАТИ

на одного суб'єкта господарювання великого і середнього підприємництва, які виникають внаслідок дії регуляторного акта

№ з/п	Витрати	За перший рік	За п'ять років
1	Витрати на придбання основних фондів, обладнання та приладів, сервісне обслуговування, навчання/підвищення кваліфікації персоналу тощо, гривень	-	-
2	Податки та збори (зміна розміру податків/зборів, виникнення необхідності у сплаті податків/зборів), гривень	-	-
3	Витрати, пов'язані із веденням обліку, підготовкою та поданням звітності державним органам, гривень	-	-
3.1*	Витрати на заповнення суб'єктом господарювання інформації про відкриття банківських рахунків, рахунків у цінних паперах, інших рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів становитимуть: $0,17 (10 \text{ хв.}) \times \text{год} \times 39,26 \text{ грн/год} = 6,67 \text{ грн}$	6,67 грн	33,37 грн
4	Витрати, пов'язані з адмініструванням заходів державного нагляду (контролю) (перевірок, штрафних санкцій, виконання рішень/приписів тощо), гривень	-	-
5	Витрати на отримання адміністративних послуг (дозволів, ліцензій, сертифікатів, атестатів, погоджень, висновків, проведення незалежних/обов'язкових експертиз, сертифікації, атестації тощо) та інших послуг (проведення наукових, інших експертиз, страхування тощо), гривень	-	-
6	Витрати на оборотні активи (матеріали, канцелярські товари тощо), гривень	-	-
7	Витрати, пов'язані із наймом додаткового персоналу, гривень	-	-
8	Інше (уточнити), гривень	-	-
9	РАЗОМ (сума рядків: 1+2 + 3+ 4 + 5 + 6 + 7 + 8), гривень	6,67 грн	33,37 грн
10	Кількість суб'єктів господарювання великого і середнього підприємництва, на яких буде поширено регулювання, одиниць	41	
11	Сумарні витрати суб'єктів господарювання великого і середнього підприємництва, на виконання регулювання (вартість регулювання) (рядок 9 x рядок 10), гривень	273,47 грн	1368,21 грн

* Вартість витрат, пов'язаних із заповнення суб'єктом господарювання інформації про відкриття банківських рахунків, рахунків у цінних паперах, інших рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів, визначається шляхом множення фактичних витрат часу персоналу на заробітну плату спеціаліста відповідної кваліфікації (мінімальна зарплата в Україні з 01 січня 2022 року становить 6 500 грн в місяць, або 39,26 грн за годину).

ТЕСТ

малого підприємництва (М-Тест)

1. Консультації з представниками мікро- та малого підприємництва щодо оцінки впливу регулювання

Консультації щодо визначення впливу запропонованого регулювання на суб'єктів малого підприємництва та визначення детального переліку процедур, виконання яких необхідно для здійснення регулювання, проведено розробником у період з 01 січня по 31 грудня 2021 року.

№ з/п	Вид консультації (публічні консультації прямі (круглі столи, наради, робочі зустрічі тощо), інтернет-консультації прямі (інтернет-форуми, соціальні мережі тощо), запити (до підприємців, експертів, науковців тощо)	Кількість учасників консультацій, осіб	Основні результати консультацій (опис)
1.	Мінфіном надано понад 400 телефонних консультацій з питань фінансового моніторингу	Більше 300	Роз'яснено порушені питання
2.	Працівниками Мінфіну взято участь у 16 освітніх заходах з питань фінансового моніторингу	480	Проведено теоретичні та практичні заняття

2. Вимірювання впливу регулювання на суб'єктів малого підприємництва (мікро- та малі):

- кількість суб'єктів малого підприємництва (з урахуванням мікропідприємництва), на яких поширюється регулювання: 145 (одиниць);
- питома вага суб'єктів малого підприємництва у загальній кількості суб'єктів господарювання, на яких проблема справляє вплив – 78,0 (відсотків) (відповідно до таблиці «Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання»).

3. Розрахунок витрат суб'єктів малого підприємництва на виконання вимог регулювання

№ з/п	Найменування оцінки	У перший рік (стартовий рік впровадження регулювання)	Періодичні (за наступний рік)	Витрати за п'ять років
Оцінка «прямих» витрат суб'єктів малого підприємництва на виконання регулювання				
1.	Придбання необхідного обладнання (пристроїв, машин, механізмів)	-	-	-
2.	Процедури перевірки та/або постановки на відповідний облік у визначеному органі державної влади чи місцевого самоврядування	-	-	-
3.	Процедури експлуатації обладнання (експлуатаційні витрати - витратні матеріали)	-	-	-
4.	Процедури обслуговування обладнання (технічне)	-	-	-

обслуговування)				
№ з/п	Найменування оцінки	У перший рік (стартовий рік впровадження регулювання)	Періодичні (за наступний рік)	Витрати за п'ять років
5.	Інші процедури(уточнити)	-	-	-
6.	Разом, гривень Формула: (сума рядків 1 + 2 + 3 + 4 + 5)	-	-	-
7.	Кількість суб'єктів господарювання, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць	-	-	-
8.	Сумарно, гривень	-	-	-
Оцінка вартості адміністративних процедур суб'єктів малого підприємництва щодо виконання регулювання та звітування				
9.	Процедури отримання первинної інформації про вимоги регулювання 0,5 год. (час, який витрачається суб'єктом господарювання на ознайомлення з регуляторним актом) X 39,26 грн/год. (вартість 1 год роботи, виходячи з розміру мінімальної заробітної плати) 0,5 год. X 39,26 грн/год. = 18,05 грн	19,63 грн	-	98,15 грн
10.	Процедури організації виконання вимог регулювання 0,17 год. (час, який витрачається суб'єктом господарювання для заповнення інформації про відкриття рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів) 0,17 год. X 39,26 грн/год. = 6,13 грн	6,67 грн	-	33,37 грн
11.	Процедури офіційного звітування	-	-	-
12.	Процедури щодо забезпечення процесу перевірок	-	-	-
13.	Інші процедури (уточнити)	-	-	-
14.	Разом, гривень <i>Формула:</i> (сума рядків 9 + 10+11 + 12 + 13)	26,3 грн	X	131,5 грн
15.	Кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць	145		
16.	Сумарно, гривень <i>Формула:</i> відповідний стовпчик «разом» X кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання (рядок 14 X рядок 15)	3813,5 грн	X	19067,5 грн

Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва не зміняться.

Державне регулювання не передбачає утворення нового державного органу. Бюджетні витрати не зміняться.

4. Розрахунок сумарних витрат суб'єктів малого підприємництва, що виникають на виконання вимог регулювання

№ з/п	Показник	Перший рік регулювання (стартовий)	За п'ять років
1.	Оцінка «прямих» витрат суб'єктів малого підприємництва на виконання регулювання	-	-
2.	Оцінка вартості адміністративних процедур для суб'єктів малого підприємництва щодо виконання регулювання та звітування	3813,5 грн	19067,5 грн
3.	Сумарні витрати малого підприємництва на виконання запланованого регулювання	3813,5 грн	19067,5 грн
4.	Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва	-	-
5.	Сумарні витрати на виконання запланованого регулювання	-	-

5. Розроблення коригуючих (пом'якшувальних) заходів для малого підприємництва щодо запропонованого регулювання не передбачено.

**Повідомлення про оприлюднення
проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо
створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та
індивідуальних банківських сейфів»**

Міністерство фінансів України на виконання вимог Закону України «Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності» повідомляє про оприлюднення проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законів України щодо створення єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів» для отримання зауважень та пропозицій.

Законопроект розроблено на виконання:

вимог Основних напрямів розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні на період до 2023 року та плану заходів щодо їх реалізації, затверджених розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.05.2021 № 435-р;

вимог Національної економічної стратегії на період до 2030 року, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179;

пункту 37 Плану-графіка подання на розгляд Уряду проектів нормативно-правових актів у сфері європейської інтеграції у 2022 році.

Законопроектом пропонується передбачити:

запровадження єдиного реєстру рахунків фізичних і юридичних осіб та індивідуальних банківських сейфів (далі – Реєстру);

встановлення відомостей, які вносяться до Реєстру;

подання Центральним депозитарієм, депозитарними установами, Національним банком України, банками та іншими фінансовими установами до ДПС відомостей до Реєстру;

Положення про Реєстр, порядок його формування, ведення і доступу до нього затверджуються Кабінетом Міністрів України спільно з Національним банком України.

Проект Закону та аналіз його регуляторного впливу оприлюднені на офіційному вебсайті Міністерства фінансів України (<https://www.mof.gov.ua>) у рубриці «Проекти регуляторних актів для обговорення/Проекти регуляторних актів для обговорення у 2022 р.» розділу «Законодавство».

Зауваження та пропозиції щодо змісту законопроекту просимо надавати протягом місяця з дня оприлюднення законопроекту та відповідного аналізу регуляторного впливу у письмовій та електронній формі за наступними адресами:

Міністерство фінансів України, вул. Грушевського, 12/2, м. Київ-8, 01008,
e-mail: infomf@minfin.gov.ua;

Державна регуляторна служба України, вул. Арсенальна, буд. 9/11, м. Київ, 01011, e-mail: inform@drs.gov.ua.



**МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕПАРТАМЕНТ РОБОТИ З ПЕРСОНАЛОМ ТА
ОРГАНІЗАЦІЙНОГО РОЗВИТКУ**

вул. Межигірська, 11, м. Київ, 04071, fax. (044) 425-96-01, (044) 425-94-59
E-mail: hr@minfin.gov.ua; infomf@minfin.gov.ua

№ _____
На № _____ від _____

ДОВІДКА

Відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 15 квітня 2022 року № 7-к на період відрядження Міністра фінансів України **Марченка Сергія Михайловича** виконання обов'язків Міністра з 17 до 25 квітня 2022 року покладено на першого заступника Міністра **Улютіна Дениса Валерійовича**.

Директор Департаменту

Дмитро СИВОКОНЬ



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 58E2D9E7F900307B040000004C182C00B9389700

Підписувач Сивоконь Дмитро Володимирович

Дійсний з 19.07.2021 9:43:18 по 19.07.2023 9:43:18

Міністерство фінансів України



17050-12/190 від 18.04.2022