



ДЕРЖАВНА МИТНА СЛУЖБА УКРАЇНИ

(Держмитслужба)

вул. Дегтярівська, 11 г, м. Київ, 04119, тел.: (044) 481-20-42, (044) 481-19-58, 481-20-20
E-mail: post@customs.gov.ua; Код ЄДРПОУ 43115923

№ _____

Державна регуляторна служба
України

Про погодження проєкту регуляторного акта

На виконання положень статті 21 Закону України «Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності» та з урахуванням листа Міністерства фінансів України від 05.12.2024 № 14020-10-61/35404 (вх. Держмитслужби № 32303/5.1/1 від 05.12.2024) Державна митна служба України після завершення процедури оприлюднення направляє на погодження проєкт наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави» (далі – Проєкт акта) та супровідні матеріали до нього.

Інформуємо про відсутність фактів надходження до Мінфіну зауважень та пропозицій до Проєкту акта за результатами його громадського обговорення.

- Додатки:
1. Проєкт акта на 12 арк. в 1 прим.
 2. Пояснювальна записка на 4 арк. в 1 прим.
 3. Лист Мінфіну від 05.12.2024 № 14020-10-61/35404 на 1 арк. в 1 прим.
 4. Аналіз регуляторного впливу Проєкту акта на 12 арк. в 1 прим.
 5. Копія повідомлення про оприлюднення Проєкту акта на 1 арк. в 1 прим.

В. о. Голови

Сергій ЗВЯГІНЦЕВ

Андрій Паун 481 20 78



СЕД АСКОД
Державна митна служба України
№ 1/22-03-01/6/8408 від 11.12.2024
Підписувач Звягінцев Сергій Борисович
Сертифікат 3FAA9288358EC00304000000350E3100A5DFB000
Дійсний з 26.01.2023 14:06:31 по 26.01.2025 14:06:31



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ

НАКАЗ

від _____

Київ

№ _____

**Про затвердження Порядку
розпорядження валютними цінностями
(крім банківських металів),
що переходять у власність держави**

Відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 25 серпня 1998 року № 1340 «Про Порядок обліку, зберігання, оцінки конфіскованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ним» та від 26 грудня 2001 року № 1724 «Про порядок обліку, зберігання, оцінки вилученого митницями майна, щодо якого винесено рішення суду про конфіскацію, передачі цього майна органам державної виконавчої служби і розпорядження ним», підпункту 5 пункту 4 Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 року № 375

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Порядок розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави (далі – Порядок), що додається.

2. Установити, що національна валюта (гривня), іноземна валюта всіх груп за Класифікатором іноземних валют та банківських металів, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 04 лютого 1998 року № 34 (у редакції постанови Правління Національного банку України від 19 квітня 2016 року № 269), яка вилучена в юридичних і фізичних осіб розпорядниками валютних цінностей за порушення чинного законодавства до прийняття судового рішення чи іншого рішення про перехід у власність держави, а також прийнята митними органами на зберігання у випадках, передбачених чинним законодавством, виявлена будь-якими органами як безхазяйна, знахідка, спадкова, подарована державі, передається розпорядниками валютних цінностей (крім банківських металів) (інкасується відповідними службами, що займаються перевезенням валютних цінностей) до уповноважених банків, визначених до



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000065FC2E00E424D800

Підписувач Марченко Сергій Михайлович

Дійсний з 23.08.2024 14:30:35 по 23.08.2026 14:30:35

Міністерство фінансів України



14020-10-61/28481 від 02.10.2024

набрання чинності цим наказом, до моменту визначення уповноважених банків відповідно до пункту 1 розділу II цього Порядку, але не довше шести місяців з дня набрання чинності цим наказом.

Передача валютних цінностей (крім банківських металів) до уповноважених банків здійснюється на підставі укладеного договору розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) з уповноваженим банком.

3. Департаменту фінансової політики в установленому порядку забезпечити: подання цього наказу на державну реєстрацію до Міністерства юстиції України; оприлюднення цього наказу.

4. Цей наказ набирає чинності через десять днів з дня його офіційного опублікування.

5. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступника Міністра з питань європейської інтеграції Драганчука Ю. О.

Міністр

Сергій МАРЧЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

_____ 2024 року № _____

Порядок
розпорядження валютними цінностями
(крім банківських металів), що переходять у власність держави

I. Загальні положення

1. Цим Порядком встановлюються правила обліку, зберігання і розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави.

2. Розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) є уповноважений державний орган, яким на підставах та у порядку, встановлених законом, вилучено, виявлено, прийнято на зберігання валютні цінності (крім банківських металів) та який здійснює їх облік до прийняття судового рішення чи іншого рішення про перехід валютних цінностей (крім банківських металів) згідно з чинним законодавством у власність держави та розпорядження ними.

Терміни у цьому Порядку вживаються у значеннях, наведених у Законі України «Про валюту і валютні операції», Законі України «Про банки і банківську діяльність» та інших нормативно-правових актах з питань регулювання фінансових послуг.

3. Дія цього Порядку поширюється на:

валютні цінності (крім банківських металів), вилучені розпорядниками валютних цінностей (крім банківських металів) за порушення законодавства до прийняття судового рішення чи іншого рішення про перехід у власність держави, власнику;

валютні цінності (крім банківських металів), конфісковані на підставі рішення суду;

валютні цінності (крім банківських металів), визнані безхазяйними та ті, що були виявлені (знайдені) під час здійснення митного контролю в зонах митного контролю та/або в транспортних засобах, що перетинають митний кордон України, і власник яких невідомий;

валютні цінності (крім банківських металів), прийняті на зберігання митними органами, у разі якщо власник не звернувся за ними в установлений Митним кодексом України строк;

валютні цінності (крім банківських металів), загублені або залишені в готелях, транспорті, театрах, інших громадських місцях (далі – знахідки), у разі якщо за ними не звернувся їх власник протягом строку, встановленого законодавством;

валютні цінності (крім банківських металів) у вигляді скарбу;

валютні цінності (крім банківських металів), що за правом успадкування перейшли у власність держави;

валютні цінності (крім банківських металів), подаровані державі власником або від яких власник відмовився на користь держави;

валютні цінності (крім банківських металів), що зберігаються на відповідних рахунках, відкритих на ім'я митних органів в уповноважених банках протягом 1095 днів, щодо яких власником на письмове звернення розпорядників валютних цінностей (крім банківських металів) не було висловлено волевиявлення щодо подальшого розпорядження такими коштами або власник письмово відмовився від права власності на ці кошти;

валютні цінності (крім банківських металів), вилучені митними органами в справах про порушення митних правил і які на підставі рішення суду підлягають поверненню власнику, а власник не звернувся за ними в установлені Митним кодексом України строки.

4. Цей Порядок не поширюється на зберігання та розпорядження речовими доказами у вигляді національної або іноземної валюти відповідно до кримінального процесуального законодавства.

5. Передання валютних цінностей (крім банківських металів) від одного розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) до іншого здійснюється у разі передання відповідних функцій чи повноважень щодо обліку, зберігання і розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), а також у випадку реорганізації або ліквідації розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) з одночасним переданням документів та матеріалів, що були підставою для їх вилучення, прийняття на зберігання.

II. Облік та зберігання валютних цінностей (крім банківських металів)

1. Національна валюта (гривня), іноземна валюта всіх груп за Класифікатором іноземних валют та банківських металів, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 04 лютого 1998 року № 34 (у редакції постанови Правління Національного банку України від 19 квітня 2016 року № 269) (далі – Класифікатор), яка вилучена в юридичних і фізичних осіб розпорядниками валютних цінностей (крім банківських металів) за порушення законодавства до прийняття судового рішення чи іншого рішення про перехід у власність держави або повернення власнику, а також прийнята митними органами на зберігання у випадках, передбачених законодавством, виявлена будь-якими органами як безхазяйна, знахідка, спадкова, подарована державі, у п'ятиденний строк передається розпорядниками валютних цінностей (крім банківських металів) (інкасується відповідними службами, що займаються перевезенням валютних цінностей) до уповноважених банків на зберігання за

наявності договору розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) з уповноваженим банком.

Розпорядники валютних цінностей (крім банківських металів) визначають уповноважений банк з переліку банків, визначених відповідно до Порядку відбору банків, через які здійснюється виплата пенсій, грошової допомоги, виплат за загальнообов'язковим державним соціальним страхуванням та заробітної плати працівникам бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 26 вересня 2001 року № 1231.

Уповноваженим банком для митних органів є банк, вибраний на конкурсних засадах відповідно до Порядку проведення конкурсу з визначення уповноваженого банку на здійснення розрахунків з державним бюджетом за митними платежами, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29 вересня 2014 року № 984, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 26 листопада 2014 року за № 1514/26291.

Передача (зарахування на рахунок, відкритий на ім'я розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів)) валютних цінностей (крім банківських металів) здійснюється на підставі укладених між розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) та уповноваженим банком відповідних договорів.

2. Розпорядники валютних цінностей (крім банківських металів) передають зазначені у пункті 1 цього розділу валютні цінності (крім банківських металів) до уповноваженого банку, з яким укладено відповідний договір, на підставі документів, що підтверджують факт вилучення або прийняття на зберігання, листа із зазначенням найменування валютних цінностей (крім банківських металів) та суми, яка здається, а у випадках, визначених абзацом третім цього пункту, – із зазначенням номіналу, кількості банкнот, номерів банкнот.

Національна валюта (гривня) у готівковій формі та іноземна валюта у готівковій формі, в якій відкрито рахунки на ім'я Казначейства в уповноважених банках, передаються уповноваженому банку на підставі договору банківського рахунку відповідно до нормативно-правових актів щодо здійснення касових операцій у банках України та обліковуються відповідно до нормативно-правових актів Національного банку України з питань бухгалтерського обліку в банках України за відповідним балансовим рахунком Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 11 вересня 2017 року № 89.

Іноземна валюта у готівковій формі, в якій не відкрито рахунки на ім'я Казначейства в уповноважених банках, передається уповноваженому банку на підставі договору зберігання цінностей у банку, що укладається розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) з уповноваженим банком, відповідно до нормативно-правових актів Національного банку України, які регулюють здійснення касових операцій у банках України. Така іноземна валюта має бути належним чином упакована та опечатана у пакети в установленому

порядку. Відповідні пакети обліковуються уповноваженим банком згідно з нормативно-правовими актами Національного банку України з питань бухгалтерського обліку в банках України за позабалансовими рахунками банку.

Пакети з валютними цінностями, що належним чином упаковані та опечатані в установленому порядку, обліковуються розпорядниками валютних цінностей на позабалансовому рахунку 02 «Активи на відповідальному зберіганні».

Відсотки, нараховані за рахунками, спрямовуються розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) шляхом надання доручення уповноваженому банку до державного бюджету у строки та порядку, що встановлені договором банківського рахунку.

III. Розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що перейшли у власність держави

1. Протягом десяти робочих днів після отримання рішення суду про перехід валютних цінностей (крім банківських металів) у власність держави, що набрало законної сили, або відмови власника валютних цінностей (крім банківських металів) на користь держави, закінчення строку зберігання валютних цінностей (крім банківських металів), у тому числі тих, що зберігаються на відповідних рахунках, відкритих на ім'я розпорядників валютних цінностей (крім банківських металів) в уповноважених банках протягом 1095 днів, та які за рішенням суду підлягають поверненню власнику, а власник не звернувся за ними протягом установлених Митним кодексом України строків:

національна валюта (гривня), що обліковується на рахунках, відкритих на ім'я розпорядників валютних цінностей (крім банківських металів) в установах уповноважених банків, перераховується розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) на відповідні рахунки з обліку доходів державного бюджету, відкриті в Казначействі;

іноземна валюта, що обліковується на рахунках, відкритих на ім'я розпорядників валютних цінностей (крім банківських металів) в установах уповноважених банків, перераховується розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) на рахунки в іноземній валюті, відкриті на ім'я Казначейства в уповноважених банках;

іноземна валюта у готівковій формі, що обліковується на позабалансових рахунках уповноваженого банку, продається розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) шляхом надання доручення уповноваженому банку через мережу пунктів обміну іноземної валюти уповноваженого банку або через касу уповноваженого банку чи його відокремленого підрозділу з наданням уповноваженому банку не пізніше наступного банківського дня після продажу іноземної валюти доручення на зарахування гривневого еквівалента від продажу іноземної валюти на відповідні рахунки з обліку доходів державного бюджету, відкриті в Казначействі. Порядок

та спосіб надання доручення визначається у договорі між розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) та уповноваженим банком. У разі якщо це передбачено договором з уповноваженим банком, іноземна валюта у готівковій формі, що обліковується на позабалансових рахунках банку, вивозиться уповноваженим банком до іноземного банку та обмінюється на іноземну валюту, в якій відкрито рахунки на ім'я Казначейства в уповноважених банках, із подальшим зарахуванням розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) такої іноземної валюти від обміну на відповідні рахунки в іноземній валюті, відкриті на ім'я Казначейства в уповноважених банках.

Розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) на підставі та в порядку, встановленому договором з уповноваженим банком, не пізніше наступного робочого дня з дня перерахування до державного бюджету коштів отримує в уповноваженому банку підтвердні документи, що підтверджують відповідну банківську операцію.

Розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) здійснює продаж іноземної валюти у готівковій формі, що обліковується на позабалансових рахунках уповноваженого банку, якщо курс продажу цієї валюти у пункті обміну іноземних валют уповноваженого банку або в касі уповноваженого банку чи його відокремленого підрозділу відхиляється від офіційного курсу гривні до такої валюти, встановленого Національним банком України, не більш ніж на 15 відсотків за всіма іншими видами валют групи 1 за Класифікатором і на 20 відсотків за всіма іншими видами валют груп 2, 3.

Якщо іноземна валюта у готівковій формі, що обліковується на позабалансових рахунках банку, не була реалізована розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) протягом двох місяців, продаж цієї валюти може здійснюватися тоді, коли курс продажу в пункті обміну іноземних валют уповноваженого банку або касі уповноваженого банку чи його відокремленого підрозділу відхиляється від офіційного курсу гривні до такої валюти, встановленого Національним банком України, не більш ніж на 30 відсотків.

2. Банкноти іноземної валюти з ознаками зношення / пошкодження, вилучені з обігу, передаються розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) до уповноваженого банку на інкасо відповідно до договору, укладеного між розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) та уповноваженим банком.

Після отримання коштів від операції здавання на інкасо розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) забезпечує зарахування отриманих коштів до державного бюджету.

У разі неможливості зарахування отриманих від іноземних банків сум відшкодування на рахунки в іноземній валюті, відкриті на ім'я Казначейства в уповноважених банках, у зв'язку з відсутністю у нього рахунків у відповідних іноземних валютах, відшкодована іноземна валюта продається розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) за гривні, які перераховуються

ним на відповідні рахунки з обліку доходів державного бюджету, відкриті в Казначействі.

3. Якщо іноземна валюта у готівковій формі не може бути реалізована розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) через пункти обміну іноземних валют уповноваженого банку чи касу уповноваженого банку або його відокремленого підрозділу протягом шести місяців або якщо банк письмово повідомив розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) про відсутність можливості вивезти її до іноземних банків, то розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) письмово інформує про це комісію, яка утворюється розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) відповідно до пункту 7 Порядку обліку, зберігання, оцінки конфіскованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ним, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 25 серпня 1998 року № 1340 (далі – Комісія) (з додаванням копії відповідного повідомлення банку), для подальшого прийняття рішення щодо неможливості надходження цієї іноземної валюти до державного бюджету.

Вилучені з обігу іноземні банкноти та/або монети груп 1–3 за Класифікатором, що не підлягають обміну в країні-емітенті (далі – банкноти та/або монети, які визнані неплатіжними), за рішенням Комісії можуть бути запропоновані розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) до передавання Національному банку України до Музею грошей Національного банку України.

Розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) надсилає Національному банку України лист з пропозицією прийняти банкноти та/або монети, які визнані неплатіжними, для поповнення колекції експонатів Музею грошей Національного банку України.

До листа додається Опис банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними та пропонуються для передавання на безоплатній основі для поповнення колекції експонатів Музею грошей Національного банку України (додаток).

У разі отримання письмової згоди Національного банку України прийняти банкноти та/або монети, які визнані неплатіжними та пропонуються для передавання для поповнення колекції експонатів Музею грошей Національного банку України, вони передаються через місцеві підрозділи Державного підприємства спеціального зв'язку в опечатаних посилках разом із супровідним листом, до якого додаються такі документи:

а) завірені належним чином копії рішення суду щодо конфіскації банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними, які передаються, та інші первинні документи, які є підставою для передачі їх на користь держави;

б) витяг з протоколу засідання Комісії;

в) копія акта опису, оцінки та передачі майна (якщо така оцінка здійснювалася);

г) копія опису банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними та підлягають передачі на безоплатній основі для поповнення колекції експонатів Музею грошей Національного банку України згідно з абзацом четвертим цього пункту;

г) два примірники акта приймання-передавання банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними та підлягають передачі на безоплатній основі для поповнення колекції експонатів Музею грошей Національного банку України, у господарське відання Національного банку України. Після отримання посилки Національний банк України повертає належним чином підписаний один примірник такого акта розпоряднику валютних цінностей (крім банківських металів).

4. З метою обрання способу розпорядження банкнотами та/або монетами, які визнані неплатіжними, Комісія шляхом надсилання письмового звернення може дати доручення розпоряднику валютних цінностей (крім банківських металів) звернутися до відповідних експертів, висновки яких можуть бути використані під час прийняття рішення Комісією.

5. Якщо уповноваженим банком під час приймання від розпорядників валютних цінностей (крім банківських металів) коштів у готівковій формі та їх оброблення, що здійснюється в порядку, встановленому нормативно-правовими актами Національного банку України про ведення касових операцій банками в Україні, вилучено банкноти (монети), що мають ознаки пошкодження, сумнівні щодо справжності / платіжності з дефектами виробника або пошкоджені спеціальним розчином, то подальші дії з такою готівкою регулюються нормативно-правовими актами Національного банку України про ведення касових операцій в Україні.

6. Банкноти та/або монети, які визнані неплатіжними, щодо яких Національний банк України не надав згоди про їх прийняття до Музею грошей Національного банку України, підлягають знищенню (утилізації) за рішенням Комісії як будь-які інші товари, що не належать до категорії «валютні цінності» (крім банківських металів).

Знищення невеликих за обсягом партій банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними (не більше 1000 одиниць банкнот або 100 одиниць монет), може проводитися Комісією.

IV. Повернення валютних цінностей (крім банківських металів) і відшкодування витрат

1. Національна валюта (гривня) та іноземна валюта, що зберігаються в уповноважених банках, повертаються розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) власнику або уповноваженій ним особі в разі:

набрання законної сили судовим рішенням про повернення валютних цінностей (крім банківських металів);

якщо у визначений законодавством строк зберігання знайшовся власник валютних цінностей (крім банківських металів), власник яких невідомий, і довів право власності на ці валютні цінності (крім банківських металів) у судовому порядку;

якщо власник звернувся за валютними цінностями (крім банківських металів), прийнятими митними органами на зберігання, строк зберігання яких згідно з Митним кодексом України не закінчився.

Повернення валютних цінностей (крім банківських металів) у національній валюті (гривні) та іноземній валюті здійснюється шляхом:

перерахування на поточний рахунок їх власника (оплата цієї банківської послуги здійснюється за рахунок коштів власника, внесених особисто, або за рахунок частки коштів, що перераховуються відповідно до умов договору між розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) та уповноваженим банком і законодавства України про переказ);

виплати через уповноважений банк у готівковій формі власникові або уповноваженій ним особі в порядку, встановленому нормативно-правовими актами Національного банку України, які регулюють порядок здійснення банками України касових операцій;

виплати коштів у готівковій формі розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) для повернення їх власнику через касу розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) з дотриманням нормативно-правових актів Національного банку України, що регулюють порядок ведення касових операцій.

Для повернення валютних цінностей (крім банківських металів) залежно від підстав прийняття та обраного способу повернення розпорядник валютних цінностей (крім банківських металів) також надає уповноваженому банку документи, які визначаються в договорі з уповноваженим банком:

копію рішення суду, яке набрало законної сили;

копію документа, що свідчить про прийняття валютних цінностей (крім банківських металів) розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) на зберігання;

звернення розпорядника валютних цінностей (крім банківських металів) про повернення валютних цінностей (крім банківських металів) з посиланням на визначені Митним кодексом України строки їх зберігання;

у разі перерахування валютних цінностей (крім банківських металів) на рахунок власника – заяву власника валютних цінностей (крім банківських металів) щодо їх перерахування із зазначенням реквізитів рахунку та способу оплати банківської послуги з перерахування.

Повернення валютних цінностей (крім банківських металів) уповноваженій особі, яка представляє власника, здійснюється за умови надання розпоряднику

валютних цінностей (крім банківських металів) належним чином оформленої довіреності.

2. У разі скасування рішення суду про конфіскацію валютних цінностей (крім банківських металів) або рішення про їх перехід у власність держави після їх зарахування до державного бюджету вартість валютних цінностей (крім банківських металів) повертається Казначейством власнику або уповноваженій ним особі в розмірах сум коштів, що фактично надійшли до бюджету, в порядку, встановленому чинним законодавством, а саме:

щодо іноземної валюти групи 1 за Класифікатором – в іноземній валюті або за бажанням одержувача валютних цінностей (крім банківських металів) – у гривневому еквіваленті за офіційним курсом гривні до такої валюти, встановленим Національним банком України на дату повернення валютних цінностей (крім банківських металів);

щодо іноземної валюти груп 2, 3 за Класифікатором – лише в гривневому еквіваленті за офіційним курсом гривні до такої валюти, встановленим Національним банком України на дату повернення валютних цінностей (крім банківських металів).

3. Оплата витрат, пов'язаних з вилученням, доставкою, зберіганням, експертизою, здаванням на інкасо та іншими операціями з валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави, здійснюється розпорядником валютних цінностей (крім банківських металів) у межах видатків, передбачених Законом України про Державний бюджет України на відповідний рік.

**Директор Департаменту
фінансової політики**

Дмитро ВАСИЛИНА

Додаток
до Порядку розпорядження
валютними цінностями (крім
банківських металів), що
переходять у власність держави
(пункт 3 розділу III)

ОПИС № _____
банкнот та/або монет, які визнані неплатіжними та підлягають
передаванню на безоплатній основі для поповнення колекції експонатів
Музею грошей,
до акта від _____ 20__ р. № _____

« _____ » _____ 20__ р.

| № з/п | Назва банкнот та/або монет | Номінал | Назва валют | Серійний № | Кількість | Сума |
|-------|----------------------------|---------|-------------|------------|-----------|------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Опис № _____ від _____ 20__ р. складено на _____ сторінках.

Керівник або матеріально відповідальна особа
уповноваженого органу, що обліковує валютні
цінності (розпорядника валютних цінностей)

(посада)

(підпис)

(власне ім'я, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проєкту наказу Міністерства фінансів України
«Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями (крім
банківських металів), що переходять у власність держави»

1. Мета

Врегулювання питання розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави, а також установлення єдиних правил їх обліку та зберігання.

2. Обґрунтування необхідності прийняття акта

З огляду на зміни, що відбулися у законодавстві, положення Порядку розпорядження валютними цінностями (крім цінних паперів), дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням органогенного утворення та напівдорогоцінним камінням, що переходять у власність держави, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 13.01.1999 № 11 (далі – наказ №11) та постановою Правління Національного банку України від 31.03.1999 № 153, застаріли та потребують удосконалення.

Наразі правила обліку, зберігання і розпорядження дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням органогенного утворення та напівдорогоцінним камінням, що переходять у власність держави встановлено положеннями Порядку обліку, зберігання і розпорядження дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням органогенного утворення та напівдорогоцінним камінням, що переходять у власність держави, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 04.11.2004 № 692, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України від 30.11.2004 за № 1513/10112 (далі – наказ № 692).

Також відповідно до положення пункту 2 наказу № 692 виключено з наказу №11 правила обліку, зберігання і розпорядження дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням органогенного утворення та напівдорогоцінним камінням, що переходять у власність держави.

У розумінні Кримінального процесуального кодексу України (далі – КПК) речовими доказами є, зокрема, гроші, цінності та інші речі, набуті кримінально протиправним шляхом або отримані юридичною особою внаслідок вчинення кримінального правопорушення (частина перша статті 98 КПК).

Питання зберігання та передання (розпорядження) речових доказів врегульовано КПК. Згідно із частиною 2 статті 100 КПК зберігання речових доказів стороною обвинувачення здійснюється в порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України.

Порядок зберігання речових доказів стороною обвинувачення, їх реалізація, технологічна переробка, знищення, здійснення витрат, пов'язаних з їх зберіганням і пересиланням, схоронності тимчасово вилученого майна під час кримінального провадження, затверджено постановою Кабінету Міністрів



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC0030400000065FC2E00E424D800](#)

Підписувач [Марченко Сергій Михайлович](#)

Дійсний з [23.08.2024 14:30:35](#) по [23.08.2026 14:30:35](#)

Міністерство фінансів України



14020-10-61/28481 від 02.10.2024

України від 19.11.2012 № 1104 «Про реалізацію окремих положень Кримінального процесуального кодексу України» (далі – постанова № 1104).

Відповідно до пункту 21 постанови № 1104 речові докази у вигляді грошей (у готівковій формі) у національній валюті України або іноземній валюті передаються для зберігання, крім зберігання в індивідуальних сейфах, уповноваженому банку, що обслуговує орган, у складі якого функціонує слідчий підрозділ або підрозділ дізнання (далі - уповноважений банк), з їх описом із зазначенням найменування та номіналу, номерів банкнот, який додається до супровідного листа.

Питання щодо розпорядження знахідками регулюється Цивільним кодексом України (далі – ЦКУ). Відповідно до частини третьої статті 337 ЦКУ особа, яка знайшла загублену річ, має право зберігати її у себе або здати на зберігання Національній поліції, або органі місцевого самоврядування, або передати знахідку особі, яку вони вказали.

Отже, залишається неврегульованим питання розпорядження валютними цінностями, їх обліку та зберігання, яке і запропоновано врегулювати проектом акта.

Водночас з урахуванням вимог абзацу третього пункту 102 Типової інструкції з діловодства в міністерствах, інших центральних та місцевих органах виконавчої влади, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 17.01.2018 № 55, буде затверджено окремими розпорядчими документами визнання такими, що втратили чинність наказ Міністерства фінансів України від 13.01.1999 № 11 та постанова Правління Національного банку України від 31.03.1999 № 153.

3. Основні положення проекту акта

Нормами проекту акта передбачено встановити правила обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави. Також проектом акта запропоновано визначити вимоги щодо вибору розпорядниками валютних цінностей уповноваженого банку.

4. Правові аспекти

У цій сфері суспільних відносин діють такі основні нормативно-правові акти:

Митний кодекс України;

Цивільний кодекс України;

Податковий кодекс України;

постанова Кабінету Міністрів України від 25.08.1998 № 1340 «Про Порядок обліку, зберігання, оцінки конфіскованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ним»;

постанова Кабінету Міністрів України від 26.12.2001 № 1724 «Про порядок обліку, зберігання, оцінки вилученого митницями майна, щодо якого винесено

рішення суду про конфіскацію, передачі цього майна органам державної виконавчої служби і розпорядження ним».

5. Фінансово-економічне обґрунтування

Реалізація акта не потребуватиме додаткових видатків Державного бюджету України.

6. Позиція заінтересованих сторін

Реалізація акта матиме вплив на ключові інтереси заінтересованих сторін внаслідок його прийняття.

Проект акта не стосується питань функціонування місцевого самоврядування, місцевого і регіонального розвитку, прав та інтересів територіальних громад, соціально-трудової сфери, прав осіб з інвалідністю.

Проект акта не потребує розгляду Науковим комітетом Національної ради України з питань розвитку науки і технологій.

Проект акта підлягає погодженню з Державною митною службою України, Державною податковою службою України, Державною казначейською службою України, Національним банком України, Міністерством цифрової трансформації України, Міністерством внутрішніх справ України, Державною регуляторною службою України.

Проект наказу підлягає державній реєстрації в Міністерстві юстиції України.

7. Оцінка відповідності

У проекті акта відсутні положення, що:

стосуються зобов'язань України у сфері європейської інтеграції;

стосуються прав та свобод, гарантованих Конвенцією про захист прав людини і основоположних свобод;

впливають на забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків; створюють підстави для дискримінації.

Громадська антикорупційна, громадська антидискримінаційна та громадська гендерно-правова експертизи не проводилися.

8. Прогноз результатів

Прогноз впливу реалізації наказу на ключові інтереси заінтересованих сторін

| Заінтересована сторона | Вплив реалізації акта на заінтересовану сторону | Пояснення очікуваного впливу |
|---|---|---|
| Держава (розпорядники валютних цінностей) | Встановлення єдиних правил обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями | Очікується позитивний вплив, оскільки нормами проекту акта встановлюються єдині правила обліку, зберігання та розпорядження валютними |

| | | |
|--------------------|--|--|
| | (крім банківських металів), що переходять у власність держави | цінностями, що переходять у власність держави, а також визначаються вимоги щодо вибору розпорядниками валютних цінностей уповноваженого банку, що сприятиме врегулюванню проблемних питань у зазначеному напрямі |
| Уповноважені банки | Можливість долучитися до співпраці з державою (з розпорядниками валютних цінностей) у частині надання послуг зі зберігання валютних цінностей (крім банківських металів) | Очікується позитивний вплив, оскільки визначення розпорядниками валютних цінностей уповноваженого банку сприятиме підвищенню його іміджу за рахунок співпраці з державою та якісного надання відповідних послуг |

Міністр фінансів України

Сергій МАРЧЕНКО

_____ 2024 р.

АНАЛІЗ РЕГУЛЯТОРНОГО ВПЛИВУ
до проєкту наказу Міністерства фінансів України
«Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями
(крім банківських металів), що переходять у власність держави»

I. Визначення проблеми

На сьогодні діє Порядок розпорядження валютними цінностями (крім цінних паперів), дорогоцінних металів і дорогоцінним камінням, дорогоцінним камінням органогенного утворення та напівдорогоцінного утворення та напівдорогоцінним камінням, що переходить у власність держави, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 13 січня 1999 року № 11 та постановою Правління Національного банку від 31 березня 1999 року № 153 (далі – Порядок № 11), зареєстрований у Міністерстві юстиції України 27 квітня 1999 року за № 261/3554, який був розроблений відповідно до абзацу другого пункту 6 постанови Кабінету Міністрів України від 25 серпня 1998 року № 1340 «Про Порядок обліку, зберігання, оцінки конфіскованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ним».

Порядком № 11 визначено перелік уповноважених банків для здійснення зберігання та розпорядження валютними цінностями, які вилучені у юридичних і фізичних осіб правоохоронними, податковими та митними органами за порушення законодавства до прийняття судового рішення чи іншого рішення про перехід валютних цінностей згідно з чинним законодавством у власність держави, прийняті митними органами на зберігання у випадках, передбачених законодавством, виявлені будь-якими органами як безхазяйні, знахідки, спадкові, а саме: Державний експортно-імпорتنний банк (Укресімбанк), Акціонерно-комерційний агропромисловий банк «Україна», Акціонерно-комерційний банк соціального розвитку «Укрсоцбанк», Український акціонерний промислово-інвестиційний банк «Промінвестбанк», Державний спеціалізований комерційний ощадний банк, Акціонерний поштово-пенсійний банку «Аваль», з якими Головним управлінням Державного казначейства України укладено угоди про обслуговування Державного бюджету України. На сьогодні тільки три банки із переліку зазначених банків можуть здійснювати банківську діяльність та мають право надавати банківські та інші фінансові послуги (крім послуг у сфері страхування), а також здійснювати іншу діяльність, визначену в законодавстві як у національній, так і в іноземній валюті, а саме: АТ «Укресімбанк», АТ «Райффайзен Банк» та АТ «Ощадбанк».

Перелік уповноважених банків може бути доповнений тільки за рішенням Кабінету Міністрів України та Національного банку України.

Водночас постанову Кабінету Міністрів України та Національного банку України від 21 січня 1998 року «Про вдосконалення касового обслуговування касового виконання Державного бюджету України», якою було визначено перелік уповноважених банків та порядок його доповнення, скасовано.



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC0030400000065FC2E00E424D800](#)

Підписувач [Марченко Сергій Михайлович](#)

Дійсний з [23.08.2024 14:30:35](#) по [23.08.2026 14:30:35](#)

Міністерство фінансів України



14020-13/22 від 05.11.2024

Отже, з огляду на зміни, що відбулися у законодавстві, на сьогодні Порядок № 11 потребує оновлення шляхом викладення його в новій редакції.

Також слід зазначити, що з метою єдиного банківського обслуговування, єдиного технічного забезпечення та створення ефективної системи розрахунків з державним бюджетом за податками і зборами, контроль за справлянням яких покладено на митні органи, уповноваженим банком для митних органів визначається банк, який відповідає вимогам Порядку проведення конкурсу з визначення уповноваженого банку на здійснення розрахунків з державним бюджетом за митними платежами, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29 вересня 2014 року № 984, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 26 листопада 2014 року за № 1514/26291 (далі – Порядок № 984). На сьогодні уповноваженим банком, який відповідно до Порядку № 984 запропонував повне покриття банківськими послугами визначених Державною митною службою України місць митного оформлення товарів та транспортних засобів із найменшим обсягом коштів, які необхідно сплатити за надані послуги, є ПАТ АБ «Укргазбанк». Оскільки зазначений банк не входить до переліку уповноважених банків, визначених Порядком № 11, у нього відсутня можливість забезпечити митні органи повним спектром банківських послуг відповідно до Генеральної угоди між Державною митною службою України та банком.

Основні групи, на які проблема справляє вплив:

| Групи | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Держава (розпорядники валютних цінностей) | + | - |
| Суб'єкти господарювання (уповноважені банки) | + | - |
| Громадяни | - | + |

II. Цілі державного регулювання

Ціллю державного регулювання є створення єдиних умов щодо розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави, а також установлення єдиних правил їх обліку та зберігання.

Також ціллю державного регулювання є визначення уповноважених банків на право представлення банківських послуг, визначених розпорядником валютних цінностей. Для цього проєктом наказу передбачено визначення розпорядниками валютних цінностей уповноважених банків із переліку банків, визначених відповідно до Порядку відбору банків, через які здійснюється виплата пенсій, грошової допомоги, виплат за загальнообов'язковим державним соціальним страхуванням та заробітної плати працівникам бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 26 вересня 2001 року

№ 1231 (далі – Порядок № 1231), що, зі свого боку, дасть змогу створити конкурсне середовище серед банків, а отже, відібрати найкращі банки для надання послуг у відповідній сфері.

Згідно з проектом наказу уповноваженим банком для митних органів є банк, вибраний на конкурсних засадах відповідно до Порядку № 984.

Крім того, проектом наказу врегульовано питання розпорядження вилученими з обігу іноземними банкнотами та монетами першої, другої, третьої груп за Класифікатором, що не підлягають обміну в країні-емітенті.

III. Визначення та оцінка альтернативних способів досягнення цілей

1. Визначення альтернативних способів

| Вид альтернативи | Опис альтернативи |
|------------------|--|
| Альтернатива 1 | Залишення чинного нормативно-правового акта |
| Альтернатива 2 | Прийняття розробленого нормативно-правового акта |

2. Оцінка впливу на сферу інтересів держави

| Вид альтернативи | Вигоди | Витрати |
|------------------|----------|---|
| Альтернатива 1 | Відсутні | Відсутність змоги відібрати найкращі банки для надання послуг зі зберігання валютних цінностей серед уповноважених банків, обраних відповідно до Порядку № 1231. Неможливість отримання у повному обсязі митними органами послуг банку, обраного відповідно до Порядку № 984. Ненадходження до державного бюджету коштів від реалізації готівкової валюти за окремими видами валют, |

| | | |
|----------------|---|---------------------------------|
| | | що перейшла у власність держави |
| Альтернатива 2 | <p>Реалізація акта дасть змогу встановити єдині правила обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів) та врегулює наявні проблемні питання.</p> <p>Дасть змогу відібрати найкращі банки для надання послуг зі зберігання валютних цінностей серед уповноважених банків, обраних відповідно до Порядку № 1231, та підвищити їх імідж за рахунок співпраці з державою та якісного надання відповідних послуг.</p> <p>Отримання у повному обсязі митними органами послуг банку, обраного відповідно до Порядку № 984.</p> <p>Надходження до державного бюджету коштів від реалізації готівкової валюти за окремими видами валют, що перейшла у власність держави</p> | Відсутні |

3. Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання

Кількість суб'єктів господарювання, на яких поширюватиметься дія акта

| Показник | Великі | Середні | Малі | У т. ч. мікро | Разом |
|---|--------|---------|------|------------------|-------|
| Кількість суб'єктів господарювання, що підпадають під дію регулювання*, одиниць | 5 | 10 | 31 | 0 | 46 |
| Питома вага групи у загальній кількості, відсотків | 10,9 | 21,7 | 67,4 | 0 | 100 |

* кількість банків, через які здійснюється виплата пенсій, грошової допомоги, виплат за загальнообов'язковим державним соціальним страхуванням та заробітної плати працівникам бюджетних установ, перелік яких оприлюднено на офіційному вебсайті Міністерства фінансів України.

| Вид альтернативи | Вигоди | Витрати |
|------------------|---|--|
| Альтернатива 1 | Відсутні | Відсутні |
| Альтернатива 2 | <p>Можливість уповноваженим банкам долучитись до співпраці з державою (з розпорядниками валютних цінностей) у частині надання послуг зі зберігання валютних цінностей.</p> <p>Будь-які відносини з уповноваженим банком, у тому числі і щодо зберігання вилученої валюти, будуть регулюватися окремими договорами, якими можуть бути збалансовані всі ризики, вигоди та втрати банків як суб'єктів господарювання, тому</p> | <p>Прогнозуються витрати лише в перший рік впровадження, які пов'язані з необхідністю ознайомлення з новими регуляторними вимогами. Прогнозні витрати на одного суб'єкта господарювання складатимуть 48 гривень (часу – 1 година; для розрахунку вартості 1 години роботи використано мінімальну заробітну плату у погодинному розмірі, яка відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» з 1 квітня 2024 року</p> |

| | | |
|--|--|---------------------------|
| | такий спосіб регулювання, як проєкт наказу, не спричинить додаткових незручностей для суб'єктів цієї категорії | становитиме – 48 гривень) |
|--|--|---------------------------|

Будь-які відносини з уповноваженим банком, у тому числі і щодо зберігання вилученої валюти, будуть регулюватися окремими договорами, якими може бути збалансовано всі ризики, вигоди та втрати банків як суб'єктів господарювання, тому такий спосіб регулювання як проєкт наказу не спричинить додаткових незручностей для суб'єктів цієї категорії.

4. Оцінка впливу на сферу інтересів громадян

Проєкт наказу не впливає на сферу інтересів громадян.

IV. Вибір найбільш оптимального альтернативного способу досягнення цілей

За результатами опрацювання альтернативних способів досягнення цілей державного регулювання здійснено вибір оптимального альтернативного способу з урахуванням системи бальної оцінки ступеня досягнення визначених цілей.

Вартість балів визначається за чотирибальною системою оцінки ступеня досягнення визначених цілей.

| Рейтинг результативності (досягнення цілей під час вирішення) | Бал результативності (за чотирибальною системою оцінки) | Коментарі щодо присвоєння відповідного бала |
|---|---|--|
| Альтернатива 1 | 0 | Альтернатива 1 не дає змоги досягнути поставлених цілей державного регулювання |
| Альтернатива 2 | 4 | Альтернатива 2 дає змогу досягнути поставлених цілей державного регулювання |

| Рейтинг результативності | Вигоди (підсумок) | Витрати (підсумок) | Обґрунтування відповідного місця альтернативи у рейтингу |
|--------------------------|---|--|---|
| Альтернатива 1 | <p>Для держави: відсутні.</p> <p>Для суб'єктів господарювання: відсутні</p> | <p>Для держави: відсутність змоги відібрати найкращі банки для надання послуг зі зберігання валютних цінностей серед уповноважених банків, обраних відповідно до Порядку № 1231, та підвищити їх імідж за рахунок співпраці з державою та якісного надання відповідних послуг;</p> <p>неможливість отримання у повному обсязі митними органами послуг банку, обраного відповідно до Порядку № 984;</p> <p>ненадходження до державного бюджету коштів від реалізації готівкової валюти за окремими видами валют, що</p> | Є найгіршою, оскільки не дає змоги досягнути поставлених цілей державного регулювання |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| | | <p>перейшла у власність держави.</p> <p>Для суб'єктів господарювання: відсутні</p> | |
| Альтернатива 2 | <p>Для держави: дасть змогу відібрати найкращі банки для надання послуг зі зберігання валютних цінностей серед уповноважених банків, обраних відповідно до Порядку № 1231, та підвищити їх імідж за рахунок співпраці з державою та якісного надання відповідних послуг;</p> <p>отримання у повному обсязі митними органами послуг банку, обраного відповідно до Порядку № 984;</p> <p>ненадходження до державного бюджету коштів від реалізації готівкової валюти за окремими</p> | <p>Для держави: Відсутні.</p> <p>Для суб'єктів господарювання: прогноуються витрати лише в перший рік впровадження, які пов'язані з необхідністю ознайомлення з новими регуляторними вимогами. Прогнозні витрати на одного суб'єкта господарювання складатимуть 48 гривень (часу – 1 година; для розрахунку вартості 1 години роботи використано мінімальну заробітну плату у погодинному розмірі, яка відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» з 1</p> | <p>Ця альтернатива є найбільш оптимальним способом досягнення цілей державного регулювання</p> <p>Призведе до встановлення єдиних правил обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів) та врегулює проблемні питання у зазначеному напрямі</p> |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | <p>видами валют, що перейшла у власність держави.</p> <p><u>Для суб'єктів господарювання:</u> Можливість уповноваженим банкам долучитись до співпраці з державою (з розпорядниками валютних цінностей) у частині надання послуг зі зберігання валютних цінностей</p> | <p>квітня 2024 року становитиме – 48 гривень)</p> | |
|--|--|---|--|

| Рейтинг | Аргумент щодо переваг обраної альтернативи / причини відмови від альтернативи | Оцінка ризику зовнішніх чинників на дію запропонованого регуляторного акта |
|----------------|---|--|
| Альтернатива 1 | <p>Цей альтернативний спосіб досягнення цілей не може бути застосований, оскільки для забезпечення митних органів повним спектром банківських послуг відповідно до вимог Порядку № 984 уповноважений банк потрібно додати за рішенням Кабінету Міністрів України та Національного банку України до переліку уповноважених банків, визначеного Порядком № 11. Такі взаємовідносини не можуть існувати в чинному правовому полі</p> | Ризик зовнішніх чинників відсутній |

| | | |
|----------------|---|------------------------------------|
| Альтернатива 2 | Розробка проєкту наказу є єдиним оптимальним способом у досягненні зазначених цілей, такий спосіб дасть змогу надання уповноваженими банками якісних послуг | Ризик зовнішніх чинників відсутній |
|----------------|---|------------------------------------|

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

Механізм дії регуляторного акта

Основним механізмом для розв'язання визначеної проблеми є прийняття проєкту регуляторного акта.

Проєктом наказу передбачено затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави, що призведе до встановлення єдиних правил обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів).

Визначення розпорядниками валютних цінностей уповноваженого банку здійснюється серед банків, які відповідають вимогам Порядку № 1231, що дасть змогу відібрати найкращі банки для якісного надання відповідних послуг. Для митних органів уповноваженим банком буде банк, який вибраний відповідно Порядку № 984, що дасть змогу забезпечити митні органи повним спектром банківських послуг.

Організаційні заходи впровадження регуляторного акта в дію

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

Ризику впливу зовнішніх факторів на дію регуляторного акта немає.

Досягнення цілей не передбачає додаткових організаційних заходів.

Прийняття проєкту наказу не призведе до неочікуваних результатів і не потребує додаткових витрат з державного бюджету.

Можлива шкода в разі очікуваних наслідків дії акта не прогнозується.

З боку банків відсутня необхідність вчинення додаткових дій, оскільки проєкт акта не спричиняє додаткових регуляторних бар'єрів щодо здійснення банківської діяльності. Банкам необхідно лише отримати первинну інформацію про вимоги регулювання (ознайомитись з положеннями нормативно-правового акта).

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

Реалізація проєкту наказу не передбачає фінансових витрат із боку державних органів та, відповідно, додаткових видатків бюджету.

Державне регулювання не передбачає утворення нового державного органу (або нового структурного підрозділу діючого органу).

М-Тест не проводився у зв'язку з тим, що дія проєкту наказу однаково впливає на всі банки незалежно від форми власності.

VII. Обґрунтування запропонованого строку дії регуляторного акта

Термін дії є необмеженим, оскільки постанови Кабінету Міністрів України від 25 серпня 1998 року № 1340 «Про Порядок обліку, зберігання, оцінки конфіскованого та іншого майна, що переходить у власність держави, і розпорядження ним» та від 26 грудня 2001 року № 1724 «Про порядок обліку, зберігання, оцінки вилученого митницями майна, щодо якого винесено рішення суду про конфіскацію, передачі його органам державної виконавчої служби і розпорядження ним», на виконання вимог яких розроблено проєкт наказу, мають необмежений термін дії.

Приведення у відповідність та зміна терміну дії акта можливі у разі зміни правових актів, на виконання вимог яких розроблено проєкт акта.

Термін набрання чинності регуляторним актом – через десять днів з дня його офіційного опублікування.

VIII. Визначення показників результативності дії регуляторного акта

Прогнозними значеннями показників результативності запровадження регуляторного акта з огляду на його цілі слугуватимуть:

розмір надходжень до державного та місцевих бюджетів і державних цільових фондів, пов'язаних з дією акта;

кількість суб'єктів господарювання, на яких поширюватиметься дія регуляторного акта;

розмір коштів і час, що витрачатиметься суб'єктами господарювання, пов'язаний з виконанням вимог акта;

розмір надходжень до державного бюджету з реалізації валюти другої та третьої груп за Класифікатором іноземних валют та банківських металів, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 04 лютого 1998 року № 34 (зі змінами) (далі – Класифікатор);

кількість вилучених з обігу іноземних банкнот та/або монет груп 1–3 за Класифікатором, що не підлягають обміну в країні-емітенті, якими здійснено розпорядження розпорядниками валютних цінностей;

рівень поінформованості суб'єктів господарювання з основних положень регуляторного акта високий. Проєкт акта оприлюднено на офіційній сторінці

Міністерства фінансів України в мережі інтернет (<https://mof.gov.ua>) для громадського обговорення.

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

Відстеження результативності дії регуляторного акта буде проводитись статистичним методом шляхом аналізу інформації митних органів з порушеного питання.

Базове відстеження результативності регуляторного акта буде здійснено через рік після набрання ним чинності.

Повторне відстеження результативності буде здійснено через рік після проведення базового відстеження.

Періодичне відстеження здійснюватиметься кожні три роки після повторного.

Відстеження результативності регуляторного акта буде здійснювати Міністерство фінансів України.

Міністр фінансів України

Сергій МАРЧЕНКО



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 митна служба України

Про результатами громадського
обговорення проєкту наказу

Міністерство фінансів України в додаток до листа від 06.11.2024 № 14020-10-61/31974 повідомляє, що за результатами громадського обговорення проєкту наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави», оприлюдненого 05.11.2024 на офіційній сторінці Мінфіну в мережі Інтернет (www.mof.gov.ua), пропозицій та зауважень до нього не надходило.

**Директор Департаменту
фінансової політики**

Дмитро ВАСИЛИНА

Владислав Хоружий 277 54 95

Держмитслужба
№ 32303/5.1/1 від 05.12.2024



Міністерство фінансів України



14020-10-61/35404 від 05.12.2024



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC003040000001E603700381AC200](#)

Підписувач [Василина Дмитро Іванович](#)

Дійсний з [19.09.2023 11:07:00](#) по [19.09.2025 11:07:00](#)

**Повідомлення про оприлюднення
проекту наказу Міністерства фінансів України
«Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями
(крім банківських металів), що переходять у власність держави»**

Міністерство фінансів України повідомляє про оприлюднення проекту наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави» (далі – проект наказу).

Прийняття проект наказу забезпечить встановлення правил обліку, зберігання та розпорядження валютними цінностями (крім банківських металів), що переходять у власність держави, а також визначення вимог щодо вибору розпорядниками валютних цінностей уповноваженого банку.

Проект наказу та аналіз його регуляторного впливу оприлюднений на офіційній сторінці Міністерства фінансів України в мережі Інтернет (www.mof.gov.ua) у рубриці «Законодавство» розділі «Проекти регуляторних актів для обговорення» підрозділу «Проекти регуляторних актів для обговорення у 2024 р.».

Зауваження і пропозиції стосовно змісту проекту наказу просимо надавати у письмовій та електронній формі протягом місяця з дня публікації цього оголошення за адресами:

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

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



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [ЗFAA9288358EC003040000001E603700381AC200](#)

Підписувач Василина Дмитро Іванович

Дійсний з 19.09.2023 11:07:00 по 19.09.2025 11:07:00

Міністерство фінансів України



14020-13/520 від 05.11.2024