

**Аналіз регуляторного впливу
до проекту наказу Міністерства фінансів України
«Про внесення змін до Порядку проведення перевірок
Державною службою фінансового моніторингу України
суб'єктів первинного фінансового моніторингу»**

I. Визначення проблеми, яку передбачається розв'язати шляхом державного регулювання

Наказом Міністерства фінансів України від 14.04.2015 № 436, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 05.05.2015 за № 492/26937 затверджено Порядок проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Відповідно до вимог зазначеного Порядку суб'єкти первинного фінансового моніторингу при наданні інформації, документів, копій документів, витягів з документів під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок, зобов'язані засвідчити вказані документи відбитком печатки (за наявності).

19 липня 2017 року набрав чинності Закон України № 1982 – VIII «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо використання печаток юридичними особами та фізичними особами-підприємцями» (далі – Закон).

Законом скасовується обов'язкове використання суб'єктами господарювання печаток на документах. Зокрема, в Господарському кодексі України прописується, що печатка не може бути обов'язковим реквізитом документа, який подається від імені суб'єкта господарювання органу державної влади. Державним органам забороняється вимагати наявності печатки на документах.

Прикінцевими положеннями Закону передбачено забезпечення перегляду та приведення міністерствами та іншими центральними органами виконавчої влади їх нормативно-правових актів у відповідність до вимог Закону.

Визначення основних груп (підгруп), на які проблема справляє вплив:

	так	ні
Громадяни		+
Держава	+	
Суб'єкти господарювання	+	
у тому числі суб'єкти малого підприємництва	+	

Врегулювання зазначених вище проблем може бути здійснене шляхом внесення змін до Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового

моніторингу, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 14 квітня 2015 року № 436 (далі – проект наказу).

II. Цілі державного регулювання

Мета регуляторного акта:

виключення вимоги про обов'язкове використання печаток (незалежно від їх наявності у СПФМ), при отриманні під час проведення перевірки інформації, документів, копій документів, витягів з документів від СПФМ;

виключення необхідності використання печаток у взаємовідносинах СПФМ з Держфінмоніторингом під час здійснення перевірок.

III. Визначення та оцінка альтернативних способів досягнення цілей

1. Визначення альтернативних способів

При розробці проекту наказу розглядалися наступні альтернативні способи досягнення визначених цілей:

Першою альтернативою є залишення Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового моніторингу, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 14 квітня 2015 року № 436, без змін. Проте, дана альтернатива є недоцільною, оскільки визначені цілі державного регулювання досягнуті не будуть.

Друга альтернатива - прийняття регуляторного акта, що є оптимальним способом досягнення зазначених цілей, оскільки буде забезпечено спрощення процедури надання інформації, документів, копій документів, витягів з документів суб'єктами первинного фінансового моніторингу - суб'єктами підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна (далі – СПФМ), під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу.

Вид альтернативи	Опис альтернативи
Альтернатива 1	Залишити існуюче правове регулювання без змін
Альтернатива 2	Прийняти запропонований проект наказу

2. Оцінка вибраних альтернативних способів досягнення цілей

Оцінка впливу на сферу інтересів держави

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати

Альтернатива 1	Відсутні	Збільшення часу на здійснення заходів щодо надання СПФМ інформації, документів, копій документів, витягів з документів під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу
Альтернатива 2	Приведення Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового моніторингу у відповідність до вимог законодавства	Фінансові та часові затрати з боку державного органу та, відповідно, додаткові видатки бюджету відсутні.

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	-	-	-	103	103
Питома вага групи у загальній кількості, відсотків	-	-	-	100	100

*оцінка проведена на основі звітних даних, отриманих від Державної фіскальної служби за 2014 рік

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати
Альтернатива 1	Відсутні	
Альтернатива 2		Відсутні

За результатом проведеного аналізу, зокрема, шляхом проведення М-Тесту до Альтернативи 1 та М-Тесту до Альтернативи 2 було встановлено, що застосування спрощеної процедури надання інформації, документів, копій документів, витягів з документів (далі – СПФМ), під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу, визначеної проектом наказу, забезпечить економію часових та грошових затрат, зокрема,

на засвідчення інформації, що подаватиметься СПФМ Держфінмоніторингу, економія складатиме орієнтовно 9 хвилин часу та 2,8 грн. грошових затрат (286,3 грн. для 103 фахівців). При цьому, одним фахівцем на засвідчення інформації, що подається СПФМ до Держфінмоніторингу, витратиметься орієнтовно 1 хвилина, що становить 0,31 грн., та відповідно для 103 фахівців (суб'єктів господарювання) – 31,9 грн.

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	
Альтернатива 1	1	Альтернатива 1 не дає змоги досягнути цілей державного регулювання	
Альтернатива 2	3	Альтернатива 2 дає змогу досягнути цілей державного регулювання	
Рейтинг результативності	Вигоди (підсумок)	Витрати (підсумок)	Обґрунтування відповідного місця альтернативи у рейтингу
Альтернатива 1	Відсутні	Збільшення часу на здійснення заходів щодо надання СПФМ інформації, документів, копій документів, витягів з документів під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу. Часові затрати (10 хв.) на здійснення заходів з фінансового моніторингу, зокрема, на діючу процедуру засвідчення інформації, що подається СПФМ до Держфінмоніторингу; притягнення СПФМ до відповідальності за можливі порушення в частині правомірності засвідчення інформації (печаткою), що подається до Держфінмоніторингу.	Альтернатива 1 є найгіршою, оскільки на відміну від альтернативи 2 не дає змоги досягнути цілей державного регулювання.
Альтернатива 2	Приведення Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового	Фінансові та часові затрати з боку державного органу та, відповідно, додаткові видатки бюджету відсутні. Реалізація проекту наказу	Альтернатива 2 є найбільш оптимальною серед запропонованих альтернатив, оскільки дає змогу

	моніторингу у відповідність до вимог законодавства	забезпечить економію часових та грошових затрат, зокрема, для одного фахівця, на засвідчення інформації, що подається СПФМ до Держфінмоніторингу, орієнтовно 9 хвилин часу та 2,8 грн. грошових затрат (286,3 грн. для 103 фахівців). При цьому, одним фахівцем на засвідчення інформації, що подається СПФМ до Держфінмоніторингу, витратиться орієнтовно 1 хвилина, що становить 0,31 грн., та відповідно для 103 фахівців (суб'єктів господарювання) – 31,9 грн.	досягнути цілей державного регулювання
--	--	---	--

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

Механізмом регулювання, яким передбачається розв'язати проблему, є прийняття проекту наказу, в зв'язку з чим СПФМ зможуть забезпечити належне виконання заходів, покладених на них Законом.

Впровадження регуляторного акта дозволить:

Підвищити ефективність системи протидії відмиванню доходів та фінансуванню тероризму в частині належного надання СПФМ інформації, документів, копій документів, витягів з документів під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу

Як наслідок – зменшення часу при наданні СПФМ інформації, документів, копій документів, витягів з документів під час здійснення Держфінмоніторингом перевірок з питань фінансового моніторингу, а також, в цілому – підвищення ефективності системи протидії відмиванню доходів та фінансуванню тероризму в частині здійснення Держфінмоніторингом перевірок СПФМ.

Враховуючи викладене, ступінь ефективності основних принципів і способів досягнення цілей оцінюється як високий.

Заходи, які необхідно здійснити для впровадження регуляторного акта:

Довести до відома СПФМ внесення змін до Порядку проведення перевірок Державною службою фінансового моніторингу України суб'єктів первинного фінансового моніторингу, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 14 квітня 2015 року № 436.

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 проекту наказу, в цілому, не передбачає фінансових витрат з боку державного органу та, відповідно, додаткових видатків бюджету.

За результатами прийняття регуляторного акта передбачається економія часових ресурсів

VII. Обґрунтування запропонованого строку дії регуляторного акта

Строк дії регуляторного акта встановлюється на необмежений термін та залежить від змін у законодавстві України.

VIII. Визначення показників результативності дії регуляторного акта

Для визначення результативності цього регуляторного акта пропонується встановити такі показники:

кількість СПФМ, які перебувають на обліку в Держфінмоніторингу;

кількість СПФМ, яких перевірено Держфінмоніторингом.

Розмір коштів і час що витрачатимуться суб'єктами господарювання, пов'язаними з виконанням вимог регуляторного акта: прийняття проекту наказу не потребує додаткових матеріальних, фінансових та часових витрат.

Рівень поінформованості оцінюється як високий, оскільки СПФМ будуть поінформовані про основні положення регуляторного акта шляхом розміщення його на офіційних веб-сайтах Держфінмоніторингу та Міністерства фінансів України.

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

Базове відстеження результативності наказу буде проведене через 1 рік після набрання чинності цього регуляторного акта.

Повторне відстеження передбачається здійснити не пізніше 2 років з дня набрання чинності вказаним регуляторним актом.

Періодичні відстеження результативності наказу передбачається здійснювати раз на кожних три роки, починаючи з дня закінчення заходів з повторного відстеження результативності цього акта.

Метод проведення відстеження результативності регуляторного акта – статистичний.

Визначення результативності буде здійснюватися шляхом аналізу статистичних даних щодо кількості СПФМ, які перебувають на обліку в Держфінмоніторингу, а також кількості СПФМ, яких перевірено Держфінмоніторингом

**Голова Державної служби
фінансового моніторингу України**

І.Б. Черкаський

ТЕСТ
малого підприємництва (М-Тест)

до Альтернативи 1

1. Консультації з представниками мікро 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 2014 р. по "30" грудня 2014 р.

Порядковий номер	Вид консультації (публічні консультації прями (круглі столи, наради, робочі зустрічі тощо), інтернет-консультації прями (інтернет-форуми, соціальні мережі тощо), запити (до підприємців, експертів, науковців тощо)	Кількість учасників консультацій, осіб	Основні результати консультацій (опис)
1.	Держфінмоніторингом надано 2563 консультації за телефоном «гарячої лінії» Держфінмоніторингу з питань фінансового моніторингу, в т.ч. щодо подання повідомлень про фінансової операції	6	Роз'яснено порушені питання
2.	Працівниками Держфінмоніторингу взято участь у 3 освітніх заходах з питань фінансового моніторингу (в т.ч. що стосуються питань подання інформації Держфінмоніторингу), організованих Навчально-методичним центром Держфінмоніторингу	27	Проведено теоретичні та практичні заняття
3.	Держфінмоніторингом на постійній основі готувались та розміщувались на офіційному Веб-сайті Держфінмоніторингу інформаційні матеріали, зокрема, у розділі «Організація фінансового моніторингу»: - методичні рекомендації для СПФМ, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу майна;	6	Максимально роз'яснено порушені питання

	<p>- щодо виконання вимог законодавства СПФМ, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу майна;</p> <p>- методичні рекомендації щодо мінімізації ризиків у сфері запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму.</p>		
--	--	--	--

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

кількість суб'єктів малого підприємництва, на яких поширюється регулювання: 103 (одиниць), мікропідприємництва;

питома вага суб'єктів підприємництва у загальній кількості суб'єктів господарювання, на яких проблема справляє вплив (100) (відсотків) (відповідно до таблиці "Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання" додатка 1 до Методики проведення аналізу впливу регуляторного акта).

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

Порядковий номер	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)

Формула:

кількість необхідних одиниць обладнання X вартість одиниці

2 Процедури перевірки та/або постановки на відповідний облік у визначеному органі державної влади чи місцевого самоврядування

Формула:

прямі витрати на процедури перевірки (проведення первинного обстеження) в органі державної влади + витрати часу на процедуру обліку (на одиницю обладнання) X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість процедур обліку

3	за рік) X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємництва Процедури експлуатації обладнання (експлуатаційні витрати - витратні матеріали)	
	Формула:	
4	оцінка витрат на експлуатацію обладнання (витратні матеріали та ресурси на одиницю обладнання на рік) X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємництва Процедури обслуговування обладнання (технічне обслуговування)	
	Формула:	
5	оцінка вартості процедури обслуговування обладнання (на одиницю обладнання) X кількість процедур технічного обслуговування на рік на одиницю обладнання X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємництва Інші процедури (уточнити)	
6	Разом, гривень	X

Формула:

7	(сума рядків 1 + 2 + 3 + 4 + 5) Кількість суб'єктів господарювання, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць	
8	Сумарно, гривень	X

Формула:

відповідний стовпчик "разом" X кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання (рядок 6 X рядок 7)

9	Оцінка вартості адміністративних процедур суб'єктів малого підприємництва щодо виконання регулювання та звітування Процедури отримання первинної інформації про вимоги регулювання	
---	---	--

Формула:

- 10 витрати часу на отримання інформації про регулювання, отримання необхідних форм та заявок X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість форм
Процедури організації виконання вимог регулювання

Формула:

- 11 витрати часу на розроблення та впровадження внутрішніх для суб'єкта малого підприємництва процедур на впровадження вимог регулювання X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість внутрішніх процедур
Процедури офіційного звітування

Формула:

- 12 витрати часу на отримання інформації про порядок звітування щодо регулювання, отримання необхідних форм та визначення органу, що приймає звіти та місця звітності + витрати часу на заповнення звітних форм + витрати часу на передачу звітних форм (окремо за засобами передачі інформації з оцінкою кількості суб'єктів, що користуються формами засобів – окремо електронна звітність, звітність до органу, поштовим зв'язком тощо) + оцінка витрат часу на корегування (оцінка природного рівня помилок)) X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість оригінальних звітів X кількість періодів звітності за рік
Процедури щодо забезпечення процесу перевірок

Формула:

витрати часу на забезпечення

	процесу перевірок з боку контролюючих органів X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість перевірок за рік	
13	Інші процедури (Грошові витрати СПФМ на здійснення заходів щодо засвідчення інформації, що подається Держфінмоніторингу. Формула: затрачений час (10 хв., тобто 0, 16 год.)* X кількість фахівців, задіяних у вказаному заході (1) X погодинна зарплата праці фахівця (19,34)	3,09
14	Разом, гривень	3,09
	Формула:	
	(сума рядків 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
15	Кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць	103
16	Сумарно, гривень	318
	Формула:	
	відповідний стовпчик "разом" X кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання (рядок 14 X рядок 15)	

***Інформація щодо витрат часу на здійснення заходів з засвідчення інформації, що подається СПФМ, отримана в ході надання документів СПФМ при здійсненні перевірок Держфінмоніторингом.**

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

Розрахунок бюджетних витрат на адміністрування регулювання здійснюється окремо для кожного відповідного органу державної влади чи органу місцевого самоврядування, що залучений до процесу регулювання.

Державний орган, для якого здійснюється розрахунок вартості адміністрування регулювання:

(назва державного органу)

Процедура регулювання суб'єктів малого підприємництва (розрахунок на одного типового суб'єкта господарювання малого підприємництва - за потреби окремо для суб'єктів малого та мікропідприємств)	Планові витрати часу на процедуру	Вартість часу співробітника органу державної влади відповідної категорії (заробітна плата)	Оцінка кількості процедур за рік, що припадають на одного суб'єкта	Оцінка кількості суб'єктів, що підпадають під дію процедури регулювання	Витрати на адміністрування регулювання* (за рік), гривень
1. Облік суб'єкта господарювання, що перебуває у сфері регулювання 2. Поточний контроль за суб'єктом господарювання, що перебуває у сфері регулювання, у тому числі: камеральні виїзні 3. Підготовка, затвердження та опрацювання одного окремого акта про порушення вимог регулювання 4. Реалізація одного окремого рішення щодо порушення вимог регулювання 5. Оскарження одного окремого рішення суб'єктами господарювання 6. Підготовка звітності за результатами регулювання 7. Інші адміністративні процедури (уточнити):					
Разом за рік	X	X	X	X	
Сумарно за п'ять років	X	X	X	X	

* Вартість витрат, пов'язаних з адмініструванням процесу регулювання державними органами, визначається шляхом множення фактичних витрат часу персоналу на заробітну плату спеціаліста відповідної кваліфікації та на кількість суб'єктів, що підпадають під дію процедури регулювання, та на кількість процедур за рік.

Якщо державне регулювання передбачає утворення нового державного органу (або нового структурного підрозділу діючого органу), необхідно визначити повний запланований річний бюджет нового органу (структурного підрозділу) ____ x 5 років = ____ гривень.

Порядковий номер	Назва державного органу	Витрати на адміністрування регулювання за рік, гривень	Сумарні витрати на адміністрування регулювання за п'ять років, гривень
------------------	-------------------------	--	--

Сумарно бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва

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

Порядковий номер	Показник	Перший рік регулювання (стартовий)	За п'ять років
1	Оцінка "прямих" витрат суб'єктів малого підприємництва на виконання регулювання	X	дані рядка 8 пункту 3 цього додатка
2	Оцінка вартості адміністративних процедур для суб'єктів малого підприємництва щодо виконання регулювання та звітування	318	дані рядка 16 пункту 3 цього додатка
3	Сумарні витрати малого підприємництва на виконання запланованого регулювання	318	сума рядків 1 та 2 цієї таблиці
4	Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва	X	дані з таблиці "Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва" цього додатка
5	Сумарні витрати на виконання запланованого регулювання	318	сума рядків 3 та 4 цієї таблиці

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

ТЕСТ
малого підприємництва (М-Тест)

до Альтернативи 2

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

кількість суб'єктів малого підприємництва, на яких поширюється регулювання: 103 (одиниць) мікропідприємництва;

питома вага суб'єктів малого підприємництва у загальній кількості суб'єктів господарювання, на яких проблема справляє вплив (100) (відсотків) (відповідно до таблиці "Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання" додатка 1 до Методики проведення аналізу впливу регуляторного акта).

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

Порядковий номер	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)

Формула:

кількість необхідних одиниць обладнання X вартість одиниці

2 Процедури перевірки та/або постановки на відповідний облік у визначеному органі державної влади чи місцевого самоврядування

Формула:

прямі витрати на процедури перевірки (проведення первинного обстеження) в органі державної влади + витрати часу на процедуру обліку (на одиницю обладнання) X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість процедур обліку за рік) X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємництва

3 Процедури експлуатації обладнання (експлуатаційні витрати - витратні

матеріали)

Формула:

оцінка витрат на експлуатацію обладнання (витратні матеріали та ресурси на одиницю обладнання на рік) X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємства

- 4 Процедури обслуговування обладнання (технічне обслуговування)

Формула:

оцінка вартості процедури обслуговування обладнання (на одиницю обладнання) X кількість процедур технічного обслуговування на рік на одиницю обладнання X кількість необхідних одиниць обладнання одному суб'єкту малого підприємства

- 5 Інші процедури (уточнити)

- 6 Разом, гривень

X

Формула:

(сума рядків 1 + 2 + 3 + 4 + 5)

- 7 Кількість суб'єктів господарювання, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць

- 8 Сумарно, гривень

X

Формула:

відповідний стовпчик "разом" X кількість суб'єктів малого підприємства, що повинні виконати вимоги регулювання (рядок 6 X рядок 7)

Оцінка вартості адміністративних процедур суб'єктів малого підприємства щодо виконання регулювання та звітування

- 9 Процедури отримання первинної інформації про вимоги регулювання

Формула:

витрати часу на отримання інформації про регулювання, отримання необхідних форм та

- 10 заявок X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість форм
Процедури організації виконання вимог регулювання

Формула:

- 11 витрати часу на розроблення та впровадження внутрішніх для суб'єкта малого підприємництва процедур на впровадження вимог регулювання X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість внутрішніх процедур
Процедури офіційного звітування

Формула:

- 12 витрати часу на отримання інформації про порядок звітування щодо регулювання, отримання необхідних форм та визначення органу, що приймає звіти та місця звітності + витрати часу на заповнення звітних форм + витрати часу на передачу звітних форм (окремо за засобами передачі інформації з оцінкою кількості суб'єктів, що користуються формами засобів – окремо електронна звітність, звітність до органу, поштовим зв'язком тощо) + оцінка витрат часу на корегування (оцінка природного рівня помилок)) X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість оригінальних звітів X кількість періодів звітності за рік
Процедури щодо забезпечення процесу перевірок

Формула:

витрати часу на забезпечення процесу перевірок з боку контролюючих органів X вартість часу суб'єкта малого підприємництва (заробітна плата) X оціночна кількість перевірок за рік

13	Інші процедури (Грошові витрати СПФМ на здійснення заходів щодо засвідчення інформації, що подається Держфінмоніторингу. Формула: затрачений час (1хв.= (0,016 год.)) X кількість фахівців, задіяних у вказаному заході (1) X погодинна зарплата праці фахівця (19,34)	0,31
14	Разом, гривень Формула:	0,31
15	(сума рядків 9 + 10 + 11 + 12 + 13) Кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання, одиниць	103
16	Сумарно, гривень Формула:	32
	відповідний стовпчик “разом” X кількість суб'єктів малого підприємництва, що повинні виконати вимоги регулювання (рядок 14 X рядок 15)	

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

Розрахунок бюджетних витрат на адміністрування регулювання здійснюється окремо для кожного відповідного органу державної влади чи органу місцевого самоврядування, що залучений до процесу регулювання.

Державний орган, для якого здійснюється розрахунок вартості адміністрування регулювання:

(назва державного органу)

Процедура регулювання суб'єктів малого підприємництва (розрахунок на одного типового суб'єкта господарювання малого підприємництва - за потреби окремо для суб'єктів малого та мікро-	Планові витрати часу на процедуру	Вартість часу співробітника органу державної влади відповідної категорії (заробітна плата)	Оцінка кількості процедур за рік, що припадають на одного суб'єкта	Оцінка кількості суб'єктів, що підпадають під дію процедури регулювання	Витрати на адміністрування регулювання* (за рік), гривень

підприємств)					
1. Облік суб'єкта господарювання, що перебуває у сфері регулювання					
2. Поточний контроль за суб'єктом господарювання, що перебуває у сфері регулювання, у тому числі: камеральні виїзні					
3. Підготовка, затвердження та опрацювання одного окремого акта про порушення вимог регулювання					
4. Реалізація одного окремого рішення щодо порушення вимог регулювання					
5. Оскарження одного окремого рішення суб'єктами господарювання					
6. Підготовка звітності за результатами регулювання					
7. Інші адміністративні процедури (уточнити):					

Разом за рік	X	X	X	X	X
Сумарно за п'ять років	X	X	X	X	X

* Вартість витрат, пов'язаних з адмініструванням процесу регулювання державними органами, визначається шляхом множення фактичних витрат часу персоналу на заробітну плату спеціаліста відповідної кваліфікації та на кількість суб'єктів, що підпадають під дію процедури регулювання, та на кількість процедур за рік.

Якщо державне регулювання передбачає утворення нового державного органу (або нового структурного підрозділу діючого органу), необхідно визначити повний запланований річний бюджет нового органу (структурного підрозділу) _____ x 5 років = _____ гривень.

Порядковий номер	Назва державного органу	Витрати на адміністрування регулювання за рік, гривень	Сумарні витрати на адміністрування регулювання за п'ять років, гривень

Сумарно бюджетні
витрати на
адміністрування
регулювання суб'єктів
малого підприємництва

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

Порядковий номер	Показник	Перший рік регулювання (стартовий)	За п'ять років
1	Оцінка "прямих" витрат суб'єктів малого підприємництва на виконання регулювання	X	дані рядка 8 пункту 3 цього додатка
2	Оцінка вартості адміністративних процедур для суб'єктів малого підприємництва щодо виконання регулювання та звітування	32	дані рядка 16 пункту 3 цього додатка
3	Сумарні витрати малого підприємництва на виконання запланованого регулювання	32	сума рядків 1 та 2 цієї таблиці
4	Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва	X	дані з таблиці "Бюджетні витрати на адміністрування регулювання суб'єктів малого підприємництва" цього додатка
5	Сумарні витрати на виконання запланованого регулювання	32	сума рядків 3 та 4 цієї таблиці