

Звіт
про базове відстеження результативності регуляторного акта – постанови
Правління Національного банку України “Про затвердження Змін до
Положення про ведення касових операцій у національній валюті в
Україні”

Виконавець заходів із відстеження результативності регуляторного акта

Національний банк України (Департамент грошового обігу).

Цілі прийняття регуляторного акта

Прийняття постанови Правління Національного банку України від 07 листопада 2019 року № 131 “Про затвердження Змін до Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні” (далі – Проект постанови) зумовлено необхідністю приведення нормативно-правового акта у відповідність до вимог Закону України “Про електронні довірчі послуги”.

Так, у зв’язку з набранням чинності Законом України “Про електронні довірчі послуги”, Закон України “Про електронний цифровий підпис” визнано таким, що втратив чинність, у зв’язку з чим внесено відповідні зміни до окремих пунктів Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 29.12.2017 № 148 (зі змінами)(далі – Положення).

Проектом постанови визначено обов’язок надання суб’єктами господарювання на запит банку підтверджених документів, на підставі яких здійснюються готівкові розрахунки та інші документи, що необхідні банку для вивчення клієнта з урахуванням ризик-орієнтованого підходу, що забезпечить більш ефективну протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом.

Цю норму запроваджено враховуючи вимоги статті 64 Закону України “Про банки і банківську діяльність” щодо здійснення банками аналізу фінансового стану клієнтів, фінансових операцій, що ними проводяться, вивчення клієнтів банку та врахування можливих ризиків. Так відповідно до цієї статті банк має право витребувати, а клієнт зобов’язаний надати документи і відомості, необхідні для здійснення такого аналізу. Аналогічна норма щодо дій банків міститься в Інструкції про ведення касових операцій банками України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 25.09.2018 № 103 (зі змінами).

Удосконалено також норми Положення щодо обов’язку суб’єкта господарювання визначати та затверджувати внутрішнім документом місце та спосіб зберігання відокремленими підрозділами щоденних фіскальних звітних чеків (щоденних Z-звітів) в електронній формі.

Крім того, Проектом постанови уточнено і інші вимоги Положення.

Строк виконання заходів із відстеження

Відповідно до частини п'ятої статті 10 Закону України "Про засади державної регуляторної політики у сфері господарської діяльності" від 11 вересня 2003 року №11-60 IV, базове відстеження результативності регуляторного акта здійснюється до дня набрання чинності цим регуляторним актом або набрання чинності більшістю його положень.

Тип відстеження результативності регуляторного акта
Базове відстеження.

Методи одержання результатів відстеження

Аналіз показників результативності регуляторного акта.

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

Відстеження результативності регуляторного акта проводилося на підставі листів, запитів, повідомлень, пропозицій від фізичних осіб, суб'єктів господарювання, небанківських фінансових установ, асоціацій, ломбардів, кредитних спілок, міністерств, у тому числі Міністерства фінансів України, Державної податкової служби України, Європейської Бізнес Асоціації, Нацкомфінпослуг, Спілки Українських Підприємців, а також відповідних публікацій у засобах масової інформації.

Кількісні та якісні значення показників результативності регуляторного акта

Протягом здійснення заходів із базового відстеження результативності регуляторного акта враховано відгуки та оцінки щодо рівня його підготовки.

Оцінка результатів реалізації регуляторного акта та ступеня досягнення визначених цілей

Результати реалізації регуляторного акта і ступінь досягнення визначених цілей оцінюються загалом позитивно. Однак, остаточний висновок із цього приводу буде зроблено за підсумками відстеження результативності регуляторного акта, яке здійснюватиметься через рік із дня набрання ним чинності, коли буде змога детальніше проаналізувати практику застосування норм цього документа.

Голова
Національного банку України

Яків СМОЛІЙ