

**Експертний висновок
до законопроекту згідно зі статтею 27
Бюджетного кодексу України**

1. Назва законопроекту

Проект Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (щодо визначення терміну «національні публічні діячі»)» (реєстр. № 4218 від 13.10.2020), поданий народним депутатом України Власенком С. В.

2. Завдання законопроекту

Законопроект передбачає внесення змін до Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон № 361) з метою досягнення відповідності правової системи України у сфері протидії відмиванню доходів та фінансуванню тероризму і розповсюдження зброї масового знищення до критеріїв, що висуваються Європейським Союзом (ЄС) до держав, які мають намір вступити, а саме пропонується доповнити абзац перший пункту 37 частини першої статті 1 цього Закону словами «останній календарний рік».

3. Оцінка впливу на показники бюджетів

За інформацією розробника, реалізація норм законопроекту не потребуватиме додаткових видатків з державного бюджету.

4. Вартісна величина впливу на показники бюджетів

Реалізація положень законопроекту не матиме вартісного впливу на показники бюджетів.

5. Пропозиції щодо можливостей фінансового забезпечення у відповідному бюджетному періоді законопроекту у разі його прийняття

Не потребує фінансового забезпечення.

6. Пропозиції щодо відповідності законам, що регулюють бюджетні відносини

Необхідність узгодження з іншими законодавчими актами, що регулюють бюджетні відносини, відсутня.

7. Пропозиції щодо розгляду законопроекту

Законопроектом пропонується внести зміни та доповнення до абзацу першого пункту 37 частини першої статті 1 Закону № 361, згідно з якими визначити «національних публічних діячів» як фізичних осіб, які виконують або виконували останній календарний рік в Україні визначені функції.



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД
Сертифікат 58E2D9E7F900307B0400000065FC2E0010108300
Підписувач Марченко Сергій Михайлович
Дійсний з 03.04.2020 15:36:42 по 03.04.2022 15:36:42



26040-02-3/33444 від 02.11.2020

Зазначена норма не узгоджується з положеннями Директиви (ЄС) 2015/849 «Про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму» та Рекомендаціями Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF).

Так, відповідно до норми статті 22 Директиви (ЄС) 2015/849 у разі, якщо політично значущій особі більше не довірена висока державна функція з боку держави-члена чи третьої країни, або висока публічна функція з боку міжнародної організації, суб'єкти первинного фінансового моніторингу, протягом принаймні дванадцяти місяців, вважають, що ризики стосовно такої особи продовжуються, і застосовують відповідні заходи з урахуванням факторів ризику, доки не буде визнано, що така особа більше не становить ризику, притаманного політично значущим особам.

Дванадцята Рекомендація FATF «Публічні діячі» також не обмежує періоду часу, протягом якого особа має залишатися визнаною як публічний діяч, після складання нею політичних функцій. Керівництво FATF (FATF Guidance «Politically Exposed Persons») зазначає на використанні ризик-орієнтованого підходу при визначенні публічних діячів і (особливо) не на встановленні терміну.

Технічна відповідність національного законодавства України Рекомендаціям FATF та ефективність впровадження зазначених Рекомендацій FATF періодично оцінюються Комітетом експертів Ради Європи з оцінки заходів протидії відмиванню коштів та фінансуванню тероризму (MONEYVAL).

За результатами 5-го раунду оцінки національної системи протидії відмиванню (легалізації) коштів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, MONEYVAL у своєму звіті зазначив, зокрема, що істотна слабкість законодавчого визначення терміна «публічний діяч» в Законі України від 14.10.2014 № 1702-VII «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» – строк давності три роки, після чого особа вже не вважається публічним діячем, таке трирічне обмеження не відповідає підходу FATF.

З метою виконання вимог MONEYVAL, викладених у Звіті за результатами 5-го раунду оцінки України, 06 грудня 2019 року Верховна Рада України прийняла Закон України № 361. Норми Закону № 361 імплементують у національне законодавство вимоги Директиви (ЄС) 2015/849, зокрема приводять у відповідність до вимог міжнародних стандартів термін «національні публічні діячі».

Слід зазначити, що відповідно до статті 20 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, Україні необхідно забезпечити імплементацію відповідних міжнародних стандартів у сфері запобігання та боротьби з легалізацією (відмиванням) коштів та фінансуванням

тероризму, зокрема стандартів Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей та фінансуванням тероризму (FATF) і стандартів, рівнозначних тим, які були прийняті Союзом.

Ураховуючи викладене, запропоновані законопроектom зміни та доповнення до Закону № 361, не узгоджуються з міжнародними стандартами у сфері протидії відмиванню коштів.

З огляду на зазначене, проект Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (щодо визначення терміну «національні публічні діячі»)» (реєстр. № 4218 від 13.10.2020), поданий народним депутатом України Власенком С. В., у запропонованій редакції не підтримується.

Міністр фінансів України

Сергій МАРЧЕНКО