



МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
(Мінфін)

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

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

Державна регуляторна служба України

*Щодо погодження
проекту наказу Мінфіну*

Міністерство фінансів України надсилає на погодження проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями».

- Додатки: 1. Проект наказу на 12 арк. в 1 прим.
2. Повідомлення про оприлюднення на 4 арк. в 1 прим.
3. Аналіз регуляторного впливу на 8 арк. в 1 прим.
4. Пояснювальна записка на 2 арк. в 1 прим.

Міністр

Оксана МАРКАРОВА

Валентина Лакосник 277 54 81



Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями

На виконання підпункту 59² пункту 4 Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 року № 375, абзацу четвертого пункту 6 Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 року № 70, та з метою врегулювання порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями,

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Порядок проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку

України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, що додається.

2. Департаменту міжнародних фінансових проектів забезпечити:

проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями;

подання цього наказу на державну реєстрацію до Міністерства юстиції України;

оприлюднення цього наказу.

3. Цей наказ набирає чинності з дня його офіційного опублікування.

4. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступника Міністра з питань європейської інтеграції Гелетія Ю. І.

Міністр



Оксана МАРКАРОВА

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

«__» _____ 2019 р. № _____

ПОРЯДОК

**проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання
інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що
підтримуються міжнародними фінансовими організаціями**

I. Загальні положення

1. Цей Порядок визначає процедуру проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями (далі – МФО), крім Міжнародного валютного фонду, які залучаються як позика чи кредит державою або під державні гарантії (далі – Порядок).

2. У цьому Порядку поняття і терміни вживаються в значеннях, наведених у Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженому

постановою Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 року № 70 (далі – Порядок підготовки, реалізації, проведення моніторингу).

3. Експертиза проектної пропозиції щодо ініціювання інвестиційного проекту економічного і соціального розвитку, що підтримується МФО (далі – інвестиційний проект), та підготовка за її результатами висновку щодо експертизи проектної пропозиції здійснюється Департаментом міжнародних фінансових проектів (далі – Департамент) за участі структурних підрозділів Міністерства фінансів України (далі – Мінфін).

4. Строк проведення експертизи проектної пропозиції не може перевищувати строку, визначеного Порядком підготовки, реалізації, проведення моніторингу.

II. Проведення експертизи

1. Для проведення експертизи ініціатор інвестиційного проекту подає до Мінфіну проектну пропозицію за формою згідно з додатком до цього Порядку.

До проектної пропозиції додаються такі документи:

1) лист-згода центрального органу виконавчої влади, що реалізує державну політику у відповідній сфері, в якій передбачається реалізація інвестиційного проекту, про підтримку інвестиційного проекту та готовність бути його відповідальним виконавцем або про визначення відповідального виконавця разом з висновком про відповідність інвестиційного проекту пріоритетам державної політики у відповідній сфері;

2) лист МФО про підтримку інвестиційного проекту (згода про надання фінансування) (за наявності);

3) у разі якщо проектна пропозиція стосується інвестиційного проекту, який передбачається реалізувати на умовах фінансової самоокупності:

документи, визначені у Порядку проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціара інвестиційного проекту, реалізація якого

передбачається на умовах фінансової самоокупності, а також визначення виду забезпечення для обслуговування та погашення позики, наданої за рахунок коштів міжнародних фінансових організацій, обслуговування якої здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціара, затвердженому наказом Мінфіну від 14 липня 2016 року № 616, зареєстрованому у Міністерстві юстиції України 05 серпня 2016 року за № 1095/29225 (далі – Порядок проведення оцінки фінансового стану), або лист-пояснення ініціатора проекту про неможливість визначення бенефіціара до підписання договору України з МФО із зазначенням інформації про порядок визначення бенефіціара у разі, якщо проектом передбачається таке визначення після підписання договору України з МФО;

довідка потенційного бенефіціара про відсутність простроченої понад три місяці заборгованості з погашення та обслуговування раніше наданих позик та довгострокових кредитів банків, у тому числі іноземних (не подається у разі, якщо проектом передбачається визначення бенефіціара після підписання договору України з МФО);

довідка ДФС про відсутність у потенційного бенефіціара простроченої понад три місяці заборгованості перед державним бюджетом із сплати податків і зборів (обов'язкових платежів) (не подається у разі, якщо проектом передбачається визначення бенефіціара після підписання договору України з МФО).

4) у разі якщо є потреба в одержанні від МФО авансу позики для підготовки інвестиційного проекту – документи, передбачені додатком 2 до Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу.

2. Департамент після отримання документів, зазначених у пункті 1 цього розділу, протягом двох робочих днів проводить оцінку їх відповідності вимогам цього Порядку та Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та у разі виявлення розбіжностей повертає їх ініціаторові інвестиційного проекту.

У разі відповідності документів таким вимогам Мінфін проводить експертизу проектної пропозиції.

3. При проведенні експертизи проектної пропозиції Департамент разом із залученими структурними підрозділами здійснюють:

1) аналіз цілей та завдань інвестиційного проекту з урахуванням висновку про відповідність інвестиційного проекту пріоритетам державної політики у відповідній сфері, наданого центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері, в якій передбачається реалізація інвестиційного проекту;

2) аналіз бюджетних запитів головних розпорядників бюджетних коштів/паспортів бюджетних програм в частині відсутності напрямів використання бюджетних коштів, тотожних завданням інвестиційного проекту;

3) аналіз запропонованих проектною пропозицією джерел фінансування на предмет можливості фінансування заходів, передбачених проектною пропозицією, за рахунок коштів державного або/та місцевого бюджету;

4) попередню оцінку впливу інвестиційного проекту на державний бюджет і державний та гарантований державою борг України у разі залучення позики;

5) аналіз попередніх умов, на яких планується залучити позику;

6) аналіз джерел повернення позики.

4. Строк надання Департаменту позиції залученого структурного підрозділу не має перевищувати трьох робочих днів з дати отримання Мінфіном проектної пропозиції, у разі проведення оцінки фінансового стану потенційного бенефіціара – п'ятнадцяти календарних днів.

5. Строк проведення Мінфіном експертизи проектної пропозиції не повинен перевищувати п'яти робочих днів з дати її отримання.

Якщо разом із проектною пропозицією надано документи для проведення оцінки фінансового стану бенефіціара інвестиційного проекту, реалізація якого

передбачається на умовах фінансової самоокупності та у рамках якого погашення і обслуговування позики здійснюватиметься за рахунок коштів бенефіціара, строк проведення експертизи подовжується, але не повинен перевищувати двадцяти календарних днів з дати отримання Мінфіном проектної пропозиції.

Якщо ініціатором інвестиційного проекту разом із проектною пропозицією подано лист-запит про отримання авансу позики, його розгляд здійснюється у строки, передбачені абзацом першим чи другим цього пункту.

6. За результатом проведення експертизи Департаментом з урахуванням позиції залучених структурних підрозділів складається висновок щодо експертизи проектної пропозиції, який підписується заступником Міністра, який відповідно до розподілу обов'язків координує роботу щодо ініціювання, підготовки та реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються іноземними державами, банками і міжнародними фінансовими організаціями.

7. Висновок щодо експертизи проектної пропозиції має містити інформацію щодо:

- 1) назви інвестиційного проекту;
- 2) підтримки інвестиційного проекту центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у відповідній сфері, в якій заплановано реалізацію інвестиційного проекту, та висновку про відповідність інвестиційного проекту пріоритетам державної політики у відповідній сфері;
- 3) загальної вартості інвестиційного проекту, орієнтовної суми позики, попередніх умов залучення позики МФО, механізму фінансування;
- 4) наявності/відсутності потенційного бенефіціара інвестиційного проекту;
- 5) цілей інвестиційного проекту та очікуваного результату від його реалізації;

6) результатів аналізу запропонованих проектною пропозицією джерел фінансування та альтернативних джерел;

7) попередньої оцінки впливу інвестиційного проекту на державний бюджет і державний та гарантований державою борг України у разі здійснення запозичення;

8) у разі якщо реалізація проекту передбачається на умовах фінансової самоокупності, інформацію щодо оцінки фінансового стану потенційного бенефіціара та рівня фінансової самоокупності інвестиційного проекту, якщо ініціатором інвестиційного проекту визначено потенційного бенефіціара під час подання проектної пропозиції, або інформацію про порядок визначення бенефіціара після підписання договору України з МФО;

9) джерел повернення позики;

10) підтримки інвестиційного проекту МФО (згоди на фінансування) у разі наявності.

У висновку Мінфіном зазначається інформація щодо доцільності підготовки інвестиційного проекту та визначення його відповідального виконавця або недоцільності його підготовки.

У разі подання ініціатором інвестиційного проекту листа-запиту про отримання авансу позики у висновку щодо експертизи проектної пропозиції також зазначається інформація щодо доцільності/недоцільності отримання авансу позики.

У разі потреби у висновку щодо експертизи проектної пропозиції можуть зазначатися рекомендації ініціатору інвестиційного проекту щодо подальших дій.

8. У разі якщо за результатами експертизи проектної пропозиції Мінфіном визначено за недоцільне підготовку інвестиційного проекту, Мінфін протягом трьох робочих днів інформує про це ініціатора інвестиційного проекту.

9. Висновок щодо експертизи проектної пропозиції та лист МФО про підтримку інвестиційного проекту є підставою для прийняття Мінфіном у встановленому порядку рішення про доцільність підготовки інвестиційного проекту і визначення відповідального виконавця та у разі потреби про доцільність отримання авансу позики.

**Директор Департаменту
міжнародних фінансових проектів**



Катерина ЕЛІШИЄВА

Додаток
до Порядку проведення експертизи
проектних пропозицій щодо
ініціювання інвестиційних проектів
економічного і соціального розвитку
України, що підтримуються
міжнародними фінансовими
організаціями
(пункт 1 розділу II)

Форма проектної пропозиції

ПРОЕКТНА ПРОПОЗИЦІЯ

Інформація про ініціатора інвестиційного проекту:

повне найменування;

місцезнаходження;

код за ЄДРПОУ;

дані керівника ініціатора (прізвище, ім'я, по батькові, посада, адреса електронної пошти, номер телефону);

дані контактної особи, відповідальної за підготовку проектної пропозиції (прізвище, ім'я, по батькові, посада, адреса електронної пошти, номер телефону, номер телефаксу).

Розділ I. Інформація про інвестиційний проект.

1. Назва інвестиційного проекту.

2. Інформація про підтримку інвестиційного проекту центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у відповідній сфері, в якій заплановано реалізацію інвестиційного проекту, про готовність бути його відповідальним виконавцем або про визначення відповідального виконавця із зазначенням реквізитів листа-згоди.

3. Інформація про потенційного бенефіціара інвестиційного проекту:

повне найменування;

місцезнаходження;

код за ЄДРПОУ;

дані керівника (прізвище, ім'я, по батькові, посада, адреса електронної пошти, номер телефону);

у разі, якщо проектом передбачається визначення бенефіціарів після підписання договору України з МФО – інформація про неможливість визначення бенефіціара до підписання договору України з МФО та про порядок визначення бенефіціарів із зазначенням реквізитів відповідного листа-пояснення ініціатора проекту.

Розділ II. Цілі та завдання інвестиційного проекту.

Опис проблем, на розв'язання яких спрямований інвестиційний проект. Опис цілей та завдання інвестиційного проекту. Інформація про відповідність інвестиційного проекту пріоритетам державної політики у відповідній сфері та

стисле обґрунтування необхідності реалізації проекту із посиланням на відповідні державні програмні документи або рішення центральних органів виконавчої влади.

Розділ III. Очікувані результати інвестиційного проекту.

Опис очікуваних результатів проекту, орієнтовних показників, що дадуть змогу їх оцінити, та методики оцінки.

Розділ IV. Вартість інвестиційного проекту.

1. Загальна вартість інвестиційного проекту (у гривнях та дол. США/Євро за курсом НБУ на дату складання інвестиційної пропозиції).

2. Перелік запланованих витрат (забезпечення земельною ділянкою, роботи з будівництва, реконструкції, капітального ремонту, технічного переоснащення, придбання обладнання, устаткування, комп'ютерної техніки, створення інформаційної системи, консультаційні послуги, адміністративні та ін.).

Розділ V. Джерела та обсяг фінансування інвестиційного проекту.

1. Джерела фінансування інвестиційного проекту:

Джерело фінансування*	Роки реалізації, грн				Разом, грн
	1	2	3	4	
Кошти державного бюджету					
Кошти місцевого бюджету					
Позика від МФО					
У т.ч. аванс позики (у разі потреби)					
Гранти та/або технічна допомога від МФО на підготовку та реалізацію інвестиційного проекту (у разі потреби)					
Власні кошти бенефіціара					
Інше					
Усього джерел фінансування					

* Перелік джерел фінансування, наведений у таблиці, є орієнтовним

2. Опис попередніх умов, на яких планується залучення позики від МФО.

3. Реквізити листа МФО про підтримку інвестиційного проекту (згода на надання фінансування) (за наявності).

3. Опис джерела повернення позики, у тому числі, в разі потреби, опис фінансової моделі інвестиційного проекту, реалізація якого передбачається на умовах самоокупності.

Розділ VI. Очікуваний строк підготовки та реалізації інвестиційного проекту

Опис основних етапів підготовки та реалізації інвестиційного проекту із зазначенням строків їх початку та закінчення та результатів, які мають бути досягнуті на відповідному етапі.

Розділ VII. Додаткова інформація

1. Інформація про речові права на нерухоме майно (земельну ділянку, будівлю, споруду тощо), що надають право на виконання будівельних робіт, та стан розроблення проектної документації на будівництво для інвестиційних проектів, які передбачають нове будівництво або реконструкцію, капітальний ремонт, технічне переоснащення.

2. Інша інформація, яку ініціатор інвестиційного проекту вбачає за необхідністю зазначити.

Перелік документів, які додаються до проектної пропозиції

1. _____
2. _____

Дата складання проектної пропозиції.

Підпис керівника ініціатора інвестиційного проекту.

**Директор Департаменту
міжнародних фінансових проектів**



Катерина Елішієва

gov.ua

Державні сайти України



☐ Для людей
з вадами зору

TWITTER МІНІСТЕРСТВА

- ☐ Прозорий бюджет **МІНІСТЕРСТВО**
☐ Для інвесторів **ФІНАНСІВ УКРАЇНИ** ☐ In English

Про Міністерство Діяльність Законодавство Дані та аналітика Д ☐



Бюджет



Державний
борг



Державні
банки



Міжнародне
співробітництво

Реєстр
відшкодуван
ПДВ

Головна / Законодавство / Проекти регуляторних актів для обговорення /
Проекти регуляторних актів для обговорення у 2019 р.

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2019 р.

ПРО МІНІСТЕРСТВО ☐

діяльність ☐

ЗАКОНОДАВСТВО ☐

- ☐ Регуляторна активність
☐ Проекти регуляторних актів для обговорення

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2019 р.

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2018 р.

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2017 р.

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2016 р.

Проекти регуляторних актів для обговорення у 2015 р.

☐ Проекти нормативно-правових актів

☐ Постанови та Накази

ДАНІ ТА АНАЛІТИКА ☐

ДЛЯ ГРОМАДСЬКОСТІ ☐

ПРЕС-ЦЕНТР ☐

ДАТА	Назва	Аналіз регуляторного впливу	Повідомлення про оприлюднення	Опис документу	Додаток
01.11.2019	Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку інформаційної взаємодії органів Державної податкової служби України та банків у процесі передачі інкасових доручень (розпоряджень) в електронній формі»	Аналіз регуляторного впливу	Повідомлення про оприлюднення	Цей Порядок визначає послідовність дій Державної податкової служби України (далі – ДПС), Державної казначейської служби України (далі – Казначейство) та банків під час передачі, перевірки інкасових доручень (розпоряджень) в електронній формі в процесі виконання контролюючими органами функцій з погашення податкового боргу відповідно до підпункту 191.1.22 пункту 191.1 статті 191 розділу I, пунктів 95.3, 95.5 статті 95 глави 9 розділу II Кодексу.	

ДАТА	Назва	Аналіз регуляторного впливу	Повідомлення про оприлюднення	Опис документу	Дод:
31.10.2019	Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження структури та форми електронного документа для наповнення Єдиного державного реєстру витратомірів – лічильників обсягу виробленого спирту етилового»	Аналіз регуляторного впливу	Повідомлення про оприлюднення	Проект наказу розроблено на виконання норм Податкового кодексу України з метою спрощення системи контролю за суб'єктами господарювання (платників податків), які є виробниками спирту етилового та здійснюють його реалізацію та/або використовують для виробництва продукції, визначеної у підпунктах «д» – «ж» підпункту 229.1.1 пункту 229.1 статті 229 Податкового кодексу України.	

ДАТА	Назва	Аналіз регуляторного впливу	Повідомлення про оприлюднення	Опис документу	Дод:
09.10.2019	Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями».	Аналіз регуляторного впливу (доопрацьований)	Повідомлення про оприлюднення (доопрацьоване)	Проект наказу розроблено з метою визначення порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, встановлення прозорих, чітких та уніфікованих вимог до проектної пропозиції та пакета документів, які подаються до Мінфіну на етапі підготовки інвестиційних проектів.	

АНАЛІЗ РЕГУЛЯТОРНОГО ВПЛИВУ
проекту наказу Міністерства фінансів України
«Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій
щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку
України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями»

I. Визначення проблеми

Проект наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями» (далі – Наказ) розроблено на виконання підпункту 59² Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 р. № 375, абзацу четвертого пункту 6 Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 р. № 70.

Проект Наказу підготовлено з метою врегулювання порядку проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями (далі – Проекти МФО).

Відповідно до вищевказаних документів Міністерство фінансів уповноважене проводити експертизу проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних Проектів МФО. Експертиза проектних пропозицій, зокрема, охоплює наступні важливі аспекти проектних пропозицій:

- відповідність цілей та завдань Проекту МФО пріоритетам державної політики у сфері, в якій передбачається його реалізація;
- згода центрального органу виконавчої влади, що реалізує державну політику у відповідній сфері, в якій передбачається реалізація Проекту МФО (далі – ЦОВВ), про підтримку Проекту МФО та готовність бути його відповідальним виконавцем або про визначення відповідального виконавця;
- якщо Проект МФО передбачається реалізувати на умовах фінансової самоокупності – спроможність потенційного бенефіціара реалізувати Проект МФО та забезпечити обслуговування та повернення отриманого кредиту (належний фінансовий стан, наявність прийнятного забезпечення, відсутність простроченої понад три місяці заборгованості з погашення та обслуговування раніше одержаних позик та/або перед державним бюджетом);
- у разі потреби в одержанні від МФО авансу позики для підготовки Проекту МФО – обґрунтування доцільності такого авансу, порядок використання коштів такого авансу і план закупівель, що будуть здійснені за рахунок цього авансу;
- відсутність напрямів використання бюджетних коштів, аналогічних завданням Проекту МФО (аналіз бюджетних запитів головних розпорядників бюджетних коштів та/або паспортів бюджетних програм);
- попередня оцінка впливу Проекту МФО на державний бюджет і державний та гарантований державою борг України;
- попередні умови залучення позики;

- джерела повернення позики.

Мета Наказу – удосконалення й уніфікація підходів до виконання вищезгаданих завдань Мінфіну і всіх задіяних в підготовці та реалізації ЦОВВ і бенефіціарів. Запропонований Порядок проведення експертизи проектних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями (далі – Порядок) буде сприяти забезпеченню якісної підготовки задіяними ЦОВВ і потенційними бенефіціарами проектних пропозицій, ретельному вибору спроможних бенефіціарів Проектів МФО, а як результат – оптимізації витратної частини державного бюджету України, цільового і ефективного використання коштів позики, підвищення рентабельності Проектів МФО (особливо тих, за якими погашення і обслуговування позики здійснюється за рахунок коштів державного або місцевого бюджету).

Дія Наказу стосуватиметься Мінфіну, а також ЦОВВ, органів місцевого самоврядування, установ чи організацій, утворених в установленому порядку зазначеними органами, чи суб'єктів господарювання державного або комунального сектору економіки.

Запропонований Порядок буде сприяти більш якісному аналізу та визначенню потенційних Проектів МФО ще на етапі ініціювання, що у подальшому забезпечить їх якісну підготовку. Зменшиться тиск на витратну частину державного бюджету внаслідок чіткого визначення цілей та завдань потенційних Проектів МФО. Порядок буде сприяти підвищенню ефективності залучення кредитних коштів МФО. Знизиться ймовірність участі у Проектах МФО недостатньо спроможних учасників. Як результат – опосередковано в майбутньому одержимо позитивний вплив на ВВП України.

Розрахунок витрат не проводиться, тому що Порядок не вимагає жодних додаткових витрат від заінтересованих учасників. Всі дії, які вимагає Порядок, здійснюються учасниками в межах звичайної кошторисної процедури та операційної діяльності.

Основні групи (підгрупи), на які проблема справляє вплив:

Групи (підгрупи)	Так	Ні
Громадяни	-	-
Держава	+	-
Суб'єкти господарювання ¹ ,	+	-
у тому числі суб'єкти малого підприємництва	-	-

Враховуючи викладене, Мінфін підготував проєкт Наказу, його затвердження не потребує внесення змін до інших регуляторних актів.

Проблема не може бути розв'язана за допомогою діючих регуляторних актів тому, що інших регуляторних актів вказаного напрямку не існує.

¹ Проблема справляє вплив не на всіх суб'єктів господарювання, а виключно на суб'єктів господарювання державного або комунального сектору економіки, причому тільки на тих, які будуть брати чи мати намір брати участь у Проектах МФО.

II. Цілі державного регулювання

Ціль Наказу – гармонізувати інтереси держави, ЦОВВ, суб'єктів господарської діяльності державної чи комунальної власності, які будуть брати участь у Проєктах МФО.

Ціль для Мінфіну – впорядкувати свої функції, безпосередньо покладені на Мінфін, зазначені в Положенні про Міністерство фінансів України та Порядку, а саме: 1) гарантувати якісне, своєчасне проведення експертиз проєктних пропозицій, 2) встановити прозорі, чіткі та уніфіковані вимоги до потенційних ініціаторів Проєктів МФО щодо пакета документів, які подаються до Мінфіну на етапі підготовки Проєктів МФО.

III. Визначення та оцінка альтернативних способів досягнення цілей

1. Альтернативні способи досягнення цілей державного регулювання

Вид альтернативи	Опис альтернативи
Альтернатива 1	Не приймати наказ
Альтернатива 2	Прийняти наказ Міністерства фінансів України «Про затвердження Порядку проведення експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями»

2. Оцінка впливу на сферу інтересів держави

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати
Альтернатива 1	Відсутні	Не обов'язково, але ймовірно: - невідповідність цілей та завдань Проєкту МФО пріоритетам державної політики, що у подальшому призведе до неефективного використання коштів позики МФО; - одержання від МФО авансу позики, який буде витрачено неефективно; - дублювання витрат – виділення коштів державного бюджету на цілі, на які передбачається фінансування; - перевищення встановлених законодавством України граничних значень державного боргу; - залучення позики на не вигідних для України умовах; - залучення позики при відсутності джерел повернення позики. Кожна з вищевказаних подій призведе до втрат коштів державного бюджету України. Для суб'єктів господарювання: - відсутня чітка форма проєктної пропозиції Проєкту МФО та чіткі і прозорі умови

		проведення Мінфіном її експертизи і одержання аргументованої відповіді у встановлені терміни; - додаткові витрати робочого часу працівників на підготовку пакета документів.
	1) потенційні ініціатори Проекту МФО одержують чіткі і прозорі вимоги щодо форми проектної пропозиції, умови подання пакета документів до Мінфіну і одержання аргументованої відповіді у встановлені терміни; 2) Мінфін отримує Порядок, який юридично формалізує процедуру виконання покладених на Мінфін функцій; 3) позитивний висновок отримують лише якісні і ефективні Проекти МФО, які відповідають всім вимогам і принесуть реальну користь інтересам держави; 4) державний бюджет уникає зайвих, незапланованих і неефективних витрат.	Відсутні. Виконання вимог наказу забезпечується в межах кошторисних витрат всіх задіяних учасників, в тому числі державних органів.

3. Проект Наказу не розповсюджується на сферу інтересів громадян

4. Оцінка впливу на сферу інтересів суб'єктів господарювання²

Показник	Великі	Середні / Малі / Мікро	Разом ³
Кількість суб'єктів господарювання, що підпадають під дію регулювання, одиниць	87 137	0	87 137
Питома вага групи у загальній кількості, відсотків	100%	0%	100%

² Джерело даних – http://ukrstat.gov.ua/cdrpoy/ukr/EDRPU_2019/ks_opfg/ks_opfg_0819.htm (офіційний вебсайт Державної служби статистики України).

³ Розмір підприємства в контексті даного регуляторного акта не має значення. Однак слід врахувати, що: 1) переважна більшість державних і комунальних підприємств є великими (за кількістю працівників), 2) мале чи середнє підприємство не зможе бути ефективним ініціатором чи бенефіціаром великого проекту МФО (хоча може бути субпідрядником, але це вже поза межами дії Порядку), 3) Укрстат не надає даних про розподіл за розміром підприємств державного і комунального сектору економіки.

**Кількість суб'єктів господарювання, що підпадають під дію регулювання, одиниць
(на 01.08.2019)**

№	Категорія юридичних осіб за організаційно-правовими формами господарювання	Кількість
1	Державне підприємство	3 781
2	Казенне підприємство	32
3	Комунальне підприємство	13 377
4	Органи державної влади, організації (установи, заклади)	95 173
	З них	
5	Державна організація (установа, заклад)	10 126
6	Комунальна організація (установа, заклад)	59 821
	Всього (1+2+3+5+6)	87 137

Вид альтернативи	Вигоди	Витрати
Альтернатива 1	Відсутні	Ініціатори Проектів МФО не мають прозорих і чітких вимог щодо форми проектної пропозиції, переліку вимог для одержання позитивного висновку за результатами експертизи у визначені терміни.
Альтернатива 2	Ініціатори Проектів МФО подають до Мінфіну якісний, повний, достатній для позитивного висновку пакет документів і отримують висновок експертизи у встановлені терміни.	Відсутні.

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	Проблема залишається не вирішеною. Мінфін не має формалізованої процедури виконання покладених на нього функцій. Державний бюджет зазнає зайвих, незапланованих і неефективних витрат.

		Ініціатори Проєктів МФО не мають прозорого і чіткого переліку вимог для одержання позитивного висновку за результатами експертизи у визначені терміни.
Альтернатива 2	4	Встановлено чітку і прозору процедуру здійснення експертизи проєктних пропозицій. Мінфін спроможний виконувати покладені на нього функції якісно і з дотриманням термінів. Збережено кошти державного бюджету шляхом уникнення зайвих, незапланованих, неефективних витрат. Ініціатори Проєктів МФО подають до Мінфіну якісний, повний, достатній для позитивного висновку пакет документів і отримують висновок експертизи у встановлені терміни.

Рейтинг результативності	Вигоди (підсумок)	Витрати (підсумок)	Обґрунтування відповідного місця альтернативи у рейтингу
Альтернатива 1	Відсутні	Втрати коштів державного бюджету через неякісну експертизу проєктних пропозицій.	Не відповідає інтересам держави, задіяних ЦОВВ і потенційних ініціаторів Проєктів МФО. Будь-які вигоди відсутні.
Альтернатива 2	1) Задіяні учасники етапу підготовки Проєкту МФО одержують чіткі і прозорі умови подання пакета документів до Мінфіну і одержання аргументованої відповіді у встановлені терміни; 2) Мінфін отримує Порядок, який юридично формалізує процедуру виконання покладених на Мінфін функцій; 3) позитивний висновок отримують лише якісні і ефективні Проєкти МФО, які відповідають всім вимогам і принесуть реальну користь інтересам держави; 4) державний бюджет уникає зайвих, незапланованих і неефективних витрат.	Відсутні.	Найоптимальніша із запропонованих альтернатив, оскільки є вигідною як для держави, так і для задіяних ЦОВВ, Мінфіну та потенційних ініціаторів Проєктів МФО.

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

1. Механізм дії регуляторного акта.

Основним механізмом для розв'язання визначеної проблеми є прийняття проєкту Наказу та фактична реалізація його положень.

Прийняття проєкту Наказу забезпечить виконання підпункту 59² Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 р. № 375, абзацу четвертого пункту 6 Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 р. № 70. Зокрема, буде забезпечене якісне і своєчасне проведення Мінфіном проєктних пропозицій.

2. Організаційні заходи впровадження регуляторного акта в дію.

Для впровадження цього регуляторного акта необхідно забезпечити інформування заінтересованих осіб про вимоги регуляторного акта шляхом його оприлюднення на офіційному вебсайті Мінфіну.

Ризику впливу зовнішніх факторів на дію регуляторного акта немає.

Можлива шкода у разі очікуваних наслідків дії акта не прогнозується.

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 Наказу не передбачає фінансових витрат держави.

Виконання вимог Наказу не потребує видатків державного чи місцевих бюджетів.

Реалізація регуляторного акта не потребує витрат для суб'єктів малого підприємництва (як і для будь-яких інших суб'єктів господарювання). Розмір суб'єкта господарювання не має значення в контексті даного документа.

Слід підкреслити, що участь малих чи середніх підприємств у Проєктах МФО у ролі ініціаторів – малоімовірна. В той же час, малі чи середні підприємства можуть бути суббенефіціарами, але суббенефіціари не підпадають під дію цього Порядку.

VII. Обґрунтування запропонованого строку дії регуляторного акта

Термін дії Наказу – необмежений. Причина відсутності обмеження дії в часі визначається тим, що Україна і надалі планує залучати кошти позик МФО. Навіть якщо в якийсь момент часу в майбутньому буде прийнято політичне рішення про призупинення залучення кредитів МФО, або в цьому зникне економічна доцільність таких кредитів, то Порядок може продовжувати бути чинним. Він не буде накладати жодних обмежень на будь-які категорії суб'єктів господарювання, органів місцевого самоврядування чи на ЦОВВ.

Зміна терміну дії акту можлива в разі зміни правових актів, на виконання вимог яких створюється Наказ.

Термін набрання чинності регуляторним актом – відповідно до законодавства – з дня його офіційного опублікування.

VIII. Визначення показників результативності дії регуляторного акта

Дія регуляторного акта поширюється на Мінфін, а також на потенційних ініціаторів Проектів МФО (органи виконавчої влади, органи місцевого самоврядування, установи чи організації, утворені в установленому порядку зазначеними органами, чи суб'єкти господарювання державного або комунального сектору економіки).

Прийняття проекту Наказу не матиме безпосереднього впливу на розмір надходжень до бюджету.

З метою забезпечення високого рівня поінформованості потенційних ініціаторів Проектів МФО щодо основних положень цього акта Мінфін забезпечує оприлюднення його у встановленому законом порядку, зокрема, на офіційному вебпорталі Мінфіну (mof.gov.ua). Результативність акта характеризуватиметься такими показниками:

1. інформування потенційних ініціаторів Проектів МФО щодо їх відповідальності за подання повної і достовірної інформації;
2. кількість потенційних ініціаторів Проектів МФО, яких може стосуватись виконання вимог акта;
3. кількість пакетів документів від потенційних ініціаторів Проектів МФО на проведення експертизи проєктних пропозицій;
4. кількість пакетів документів від потенційних ініціаторів Проектів МФО, які одержали позитивний висновок;
5. відсоток пакетів документів від потенційних ініціаторів Проектів МФО, які одержали позитивний висновок експертизи з першого запиту;
6. кількість пакетів документів від потенційних ініціаторів Проектів МФО, які одержали негативний висновок експертизи з першого запиту.

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

Базове відстеження результативності регуляторного акта здійснюватиметься до набрання чинності актом статистичним методом на підставі інформації, що наявна у Мінфіні.

Повторне відстеження результативності акта передбачається здійснити протягом 2020 року.

Виконавцем заходів з відстеження є Мінфін.

Заступник Міністра
з питань європейської інтеграції

Юрій ГЕЛЕТІЙ

27 12

2019 року

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проєкту наказу Міністерства фінансів України
«Про затвердження Порядку проведення експертизи проєктних пропозицій
щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального
розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими
організаціями»

1. Резюме

Проєкт наказу Мінфіну розроблено з метою визначення процедури проведення експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями.

2. Проблема, яка потребує розв'язання

З метою проведення Мінфіном експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, необхідно визначити чіткий та прозорий порядок проведення такої експертизи та визначити форму проєктної пропозиції.

3. Суть проєкту акта

Міністерство фінансів України відповідно до покладених на нього завдань забезпечує проведення експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями.

З метою забезпечення проведення експертизи проєктних пропозицій Мінфіном підготовлено проєкт наказу «Про затвердження Порядку проведення експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями».

Проєкт акта визначає порядок проведення Мінфіном експертизи проєктних пропозицій щодо ініціювання інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, перелік документів, які мають додаватися до проєктної пропозиції, а також форму проєктної пропозиції.

4. Вплив на бюджет

Реалізація проєкту наказу не потребує додаткових матеріальних та фінансових витрат державного чи місцевих бюджетів.

5. Позиція заінтересованих сторін

Проєкт акта не стосується питань функціонування місцевого самоврядування, прав та інтересів територіальних громад, місцевого та регіонального розвитку, соціально-трудової сфери, прав осіб з інвалідністю, сфери наукової та науково-технічної діяльності.

Дія наказу поширюється на Мінфін, а також на потенційних ініціаторів інвестиційних проєктів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями (органи виконавчої влади, органи місцевого самоврядування, установи чи організації, утворені в установленому порядку зазначеними органами, чи суб'єкти господарювання державного або комунального сектору економіки).

Проект акта та аналіз його регуляторного впливу було оприлюднено на офіційному вебсайті Міністерства фінансів України 10 жовтня 2019 року.

6. Прогноз впливу

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

7. Позиція заінтересованих органів

Проект акта потребує погодження з Державною регуляторною службою України та підлягає державній реєстрації в Міністерстві юстиції України.

8. Ризики та обмеження

У проекті наказу відсутні положення, що стосуються прав та свобод, гарантованих Конвенцією про захист прав людини і основоположних свобод, впливають на забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків, містять ризики вчинення корупційних правопорушень та правопорушень, пов'язаних з корупцією, створюють підстави для дискримінації, стосуються інших ризиків та обмежень, які можуть виникнути під час реалізації акта.

Проект наказу не потребує проведення громадської антикорупційної та/або громадської антидискримінаційної експертизи.

9. Підстава розроблення проекту акта

Проект наказу розроблено відповідно до вимог підпункту 592 Положення про Міністерство фінансів України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 року № 375, та абзацу четвертого пункту 6 Порядку підготовки, реалізації, проведення моніторингу та завершення реалізації проектів економічного і соціального розвитку України, що підтримуються міжнародними фінансовими організаціями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 січня 2016 року № 70.

Міністр фінансів України

Оксана МАРКАРОВА

«27» 12 2019 року

