



ДЕРЖАВНА
АРХІВНА СЛУЖБА
УКРАЇНИ

У К Р А Ї Н І
вул. Солом'янська, 24, м. Київ, 03110
Тел. 275-27-77, факс 275-36-55
E-mail: maj@archives.gov.ua
Web: http://www.archives.gov.ua
Код ЄДРПОУ 37552598

Головам експертно-перевірних
комісій центральних, галузевих
державних архівів, Державного
архіву в Автономній Республіці
Крим, державних архівів
областей, міст Києва та
Севастополя

На №

Про застосування Переліку
типових документів

Відповідно до Переліку типових документів, що створюються під час діяльності органів державної влади та місцевого самоврядування, інших установ, підприємств та організацій, із зазначенням строків зберігання документів, затвердженого наказом Міністерства юстиції від 12.04.2012 № 578/5 та зареєстрованого у Міністерстві юстиції 17.04.2012 за № 571/20884 (далі – Перелік типових документів (2012)), який набирає чинності 01.01.2013, при розгляді номенклатур справ установ, підприємств та організацій на 2013 рік, експертно-перевірні комісії державного архіву керуються Переліком типових документів (2012) і галузевими переліками, строки зберігання яких не суперечать Переліку типових документів (2012).

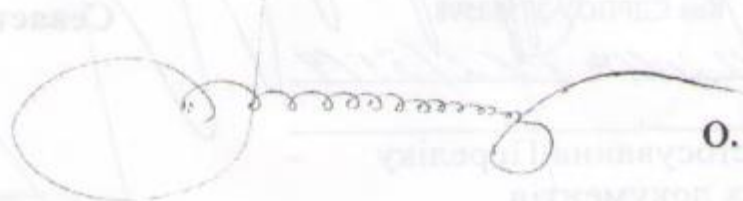
Оскільки, відповідно до п. 3 зазначеного наказу Міністерства юстиції, втрачає чинність з 01.01.2013 наказ Головного архівного управління при Кабінеті Міністрів України від 20 липня 1998 року № 41 “Про затвердження Переліку типових документів”, зареєстрований у Міністерстві юстиції України 17.09.1998 за № 576/3016 (із змінами), відбір документів за номенклатурами справ, погодженими ЕПК до 2013 року, не дозволяється.

Якщо експертизу цінності документів за попередні роки не було проведено, відбір документів постійного та тривалого зберігання до відповідних описів справ, вилучення для знищення документів, не внесених до НАФ, здійснюється згідно з Переліком типових документів (2012) і галузевими переліками.

У разі розгляду ЕПК актів про вилучення для знищення документів, не внесених до НАФ, установі, підприємству та організації (далі – установа) пропонується додавати довідку, підписану керівником установи та головним бухгалтером і завірену гербовою печаткою (печаткою із зазначенням ідентифікаційного коду), у якій зазначається, що перевірку фінансово-господарської діяльності зазначеної установи проведено державними податковими органами з питань дотримання податкового законодавства (органами державної фінансової інспекції) за вказаний період; спорів (суперечок), порушення кримінальних справ, відкриття судами провадження у справах не було.

При цьому слід звертати увагу, що у разі наявності в установі документів з фінансового моніторингу (ст. 186, 187, 219, 241, 242, 248, 269, 271, 319, 323, 325-328, 330, 333, 334, 336-338, 344, 345, 351-353, 927, 928, 1006, 1007, 1011, 1083, 1086, 1090, 1109, 1323, 1434, 1580, 1684 Переліку типових документів (2012)), зазначені документи зберігаються протягом 5 років.

Заступник Голови,
голова ЦЕПК



О. В. Музичук

ЗАКОН УКРАЇНИ

Про запобігання
та протидію легалізації (відмиванню)
доходів, одержаних злочинним шляхом,
або фінансуванню тероризму

(Відомості Верховної Ради України (ВВР), 2003, N 1, ст. 2)

(Із змінами, внесеними згідно із Законами

N 345-IV (345-15) від 24.12.2002, ВВР, 2003, N 5, ст.48

N 485-IV (485-15) від 06.02.2003, ВВР, 2003, N 14, ст.104

N 1726-IV (1726-15) від 18.05.2004, ВВР, 2004, N 36, ст.433

N 3163-IV (3163-15) від 01.12.2005, ВВР, 2006, N 12, ст.100)

(В редакції Закону

N 2258-VI (2258-17) від 18.05.2010, ВВР, 2010, N 29, ст.

15) зберігати документи щодо ідентифікації осіб, які провели фінансову операцію, що згідно з цим Законом підлягає фінансовому моніторингу, а також усі документи, що стосуються ділових відносин з клієнтом, не менше п'яти років після завершення ділових відносин, а всі необхідні дані про операції - не менше п'яти років після завершення операції (при цьому строки зберігання документів можуть бути продовжені відповідним суб'єктом державного фінансового моніторингу у порядку, встановленому законодавством);

§ 2. Фінансові операції, які підлягають обов'язковому фінансовому моніторингу

§ 2. Фінансові операції, які підлягають обов'язковому фінансовому моніторингу

Законом України "Про запобігання протидії легалізації (відмиванню доходів, одержаних злочинним шляхом)" (далі Законом), визначено ознаки, за наявності яких фінансова операція підлягає обов'язковому фінансовому моніторингу. Фінансова операція підлягає обов'язковому фінансовому моніторингу, якщо сума, на яку вона проводиться, дорівнює перевищує 80000 гривень або дорівнює чи перевищує суму в іноземній валюті, еквівалентну 80000 гривень, та має одну або більше ознак, визначених статтею 11:

- переказ грошових коштів на анонімний (номерний) рахунок за кордон і надходження грошових коштів з анонімного (номерного) рахунку з-за кордону, а також переказ коштів на рахунок, відкритий у фінансовій установі в країні, що віднесена Кабінетом Міністрів України до переліку офшорних зон;

- купівля (продаж) чеків, дорожніх чеків або інших подібних платіжних засобів за готівку;

- зарахування або переказ грошових коштів, надання або отримання кредиту (позики), проведення фінансових операцій з цінними паперами у випадку, коли хоча б одна із сторін є фізичною або юридичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місце знаходження в країні (на території), яка не бере участь в міжнародному співробітництві у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванню тероризму, або однією з сторін є особа, що має рахунок в банку, зареєстрованому у вищезазначеній країні (на вищезазначеній території). Перелік таких країн (територій) визначається відповідно до порядку, встановленого Кабінетом Міністрів України на основі переліків, затверджених міжнародними організаціями, діяльність яких спрямована на протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванню тероризму, і підлягає опублікуванню;

- переказ коштів у готівковій формі за кордон з вимогою видати одержувачу кошти готівкою;

- зарахування на рахунок коштів у готівковій формі з їх подальшим переказом того самого або наступного операційного дня іншій особі;

- зарахування грошових коштів на рахунок чи списання грошових коштів з рахунку юридичної особи, період діяльності якої не перевищує трьох місяців з дня її реєстрації, або зарахування грошових коштів на рахунок чи списання грошових коштів з рахунку юридичної особи у випадку, якщо операції на зазначеному рахунку не проводилися з моменту його відкриття;

- відкриття рахунку з внесенням на нього коштів на користь третьої особи;

- переказ особою, за відсутності зовнішньоекономічного контракту, коштів за кордон;

- обмін банкнот, особливо іноземної валюти, на банкноти іншого номіналу;

- проведення фінансових операцій з цінними паперами на пред'явника, не розміщеними в депозитаріях;

- придбання особою цінних паперів за готівку;

- виплата фізичній особі страхового відшкодування або отримання страхової премії;

- виплата особі виграшу в лотерею, казино або в іншому гральному закладі;

- розміщення дорогоцінних металів, дорогоцінного каміння та інших цінностей в ломбард.

Відповідно до статті 12 Закону "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом" фінансова операція підлягає внутрішньому фінансовому моніторингу, якщо вона має одну або більше зазначених ознак:

1) заплутаний або незвичайний характер фінансової операції, яка не має очевидного економічного сенсу або очевидної законної мети, зокрема:

- а) прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів від особи, яка пропонує або погоджується на отримання процентів по депозиту, нижчих за процентну ставку, що встановлена у банку на поточний момент, або сплати комісій (плати за здійснення окремих операцій з його коштами) у розмірах, більших ніж визначені суб'єктом первинного моніторингу за тотожними вкладами або операціями на поточний момент;

- б) наполягання особи провести операцію за правилами, відмінними від встановлених законодавством та внутрішніми документами суб'єкта первинного моніторингу щодо таких операцій за змістом або за строками її проведення;

- в) внесення особою у раніше узгоджену схему проведення операції (операцій) безпосередньо перед початком її реалізації значних змін, що особливо стосуються напрямку руху грошових коштів або іншого майна, в тому числі неодноразова зміна банківських реквізитів бенефіціара після надання першого доручення на переведення коштів або індосацію платіжних документів, надання доручення на перерахування коштів бенефіціару через два та більше рахунків інших осіб;

- г) представлення особою інформації, яку неможливо перевірити;

- г) неможливість встановлення контрагентів особи, прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка надсилає кошти на адресу іншої сторони цивільно-правової угоди, внаслідок чого такі кошти повертаються без виконання фінансової операції у зв'язку з незнаходженням такої іншої сторони або у зв'язку з її відмовою щодо їх прийняття;

- д) відмова в наданні особою (клієнтом) відомостей, передбачених законодавством та відповідними внутрішніми документами суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

- е) регулярне укладення особою строкових угод або використання інших похідних фінансових інструментів, особливих таких, що не передбачають поставки базового активу, за фінансовими операціями з одним або кількома контрагентами в результаті чого є постійний прибуток або постійні збитки особи;

- є) прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка здійснює неодноразовий обмін цінних паперів на інші цінні папери протягом поточного року без отримання або надання грошових компенсацій, пов'язаних з таким обміном;

- ж) настання страхового випадку протягом короткого терміну, який визначається спеціально уповноваженим органом виконавчої влади у сфері регулювання ринків фінансових послуг, після укладення страхової угоди;

2) невідповідність фінансової операції діяльності юридичної особи, що встановлена статутними документами цієї

особи, зокрема:

а) не пов'язане з діяльністю особи істотне збільшення залишку на рахунку, який згодом перераховується іншому суб'єкту первинного фінансового моніторингу або використовується для цілей купівлі іноземної валюти (з переказом і користь нерезидента), цінних паперів на пред'явника;

б) відсутність зв'язку між характером і родом діяльності особи з послугами, за якими особа звертається до суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

в) регулярне представлення чеків, емітованих банком-нерезидентом та індосованих нерезидентом, на інкасо, якщо така діяльність не відповідає діяльності особи, відомій суб'єкту первинного фінансового моніторингу;

г) зарахування на рахунок особи значної кількості платежів від фізичних осіб на суму, що не перевищує суму, визначену статтею 11 Закону "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом", у тому числі через касу суб'єкта первинного фінансового моніторингу, якщо діяльність особи не пов'язана з наданням послуг населенню, збором обов'язкових або добровільних платежів;

г) істотне збільшення частки готівки, що надходить на рахунок особи, якщо звичайними для основної діяльності особи розрахунки в безготівковій формі;

д) розміщення на рахунку значної суми готівкових коштів особою, яка за рівнем доходу чи сферою діяльності не може здійснювати фінансову операцію на таку суму;

е) разовий продаж (купівля) особою великого пакета цінних паперів, що вільно не обертаються на організованому ринку, за умови, що особа не є професійним учасником ринку цінних паперів і цінні папери не передаються особі в погашення простроченої заборгованості контрагента перед особою;

3) виявлення неодноразового здійснення фінансових операцій, характер яких дає підстави вважати, що метою їх здійснення є уникнення процедур обов'язкового фінансового моніторингу, передбачених Законом, зокрема:

а) регулярне зарахування на рахунок особи (у випадку юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю) коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї або більшої частини суми протягом одного операційного дня або наступного за ним дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу, або на користь третьої особи, у тому числі нерезидента;

б) передавання особою доручення про здійснення фінансової операції через представника (посередника), якщо представник (посередник) виконує доручення особи без встановлення прямого (особистого) контакту з суб'єктом первинного фінансового моніторингу.

Внутрішній фінансовий моніторинг може здійснюватися й щодо інших фінансових операцій, коли у суб'єкта первинного фінансового моніторингу виникають підстави вважати, що фінансова операція проводиться з метою легалізації (відмивання) доходів.

< Попередня

Наступна >

Бланк установи

Голові ЕПК Держархіву
Харківської області
Юдіній Л.М.

Шановна Ларисо Миколаївно!

Просимо розглянути на засідання експертно-перевірної комісії Державного архіву Харківської області описи справ постійного зберігання, з особового складу за _____ роки та акт про вилучення для знищення документів, не внесених до НАФ, за _____ роки (повна назва установи).

Надаємо довідку про проведення перевірок фінансово-господарської діяльності (повна назва установи).

Додаток:

Керівник

Ініціали, прізвище

Примітка: У разі, коли супровідний лист подається не на бланку установи, обов'язково має бути проставлена печатка установи.

М.П.

Голові ЕПК Держархіву
Харківської області
Юдіній Л.М.

Довідка

Інформуємо, що документи (повна назва установи), включені до акту про вилучення для знищення документів, не внесених до НАФ, перевірені (повна назва установи, що здійснювала перевірку фінансово-господарської діяльності, дата, номер акту та період, за який здійснено перевірку).

Спорів (суперечок), порушення кримінальних справ, відкриття судами проваджень щодо документів, внесених до акту, на сьогоднішній день немає.

Документи, що підлягають фінансовому моніторингу, до акту про вилучення для знищення документів, не внесених до НАФ, не внесені.

Керівник

Ініціали, прізвище

Головний бухгалтер

Ініціали, прізвище

М.П.