



Правління Національного банку України

ПОСТАНОВА

27 грудня 2018 року

м. Київ

№ 158

Про внесення змін до Інструкції про порядок здійснення контролю за експортними, імпорнтними операціями

Відповідно до статей 7, 15, 44, 56 Закону України “Про Національний банк України”, Декрету Кабінету Міністрів України від 19 лютого 1993 року № 15-93 “Про систему валютного регулювання і валютного контролю”, Закону України “Про порядок здійснення розрахунків в іноземній валюті”, з метою вдосконалення порядку здійснення банками контролю за експортними та імпорнтними операціями Правління Національного банку України **постановляє:**

1. Унести до Інструкції про порядок здійснення контролю за експортними, імпорнтними операціями, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 24 березня 1999 року № 136, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 28 травня 1999 року за № 338/3631 (зі змінами), такі зміни:

1) у розділі 1:

пункт 1.1 доповнити новим абзацом такого змісту:

“Контролюючий орган – головні управління Державної фіскальної служби України в областях, м. Києві, Головне управління Державної фіскальної служби України у Херсонській області, Автономній Республіці Крим та м. Севастополі, Офіс великих платників податків Державної фіскальної служби України відповідно до основного місця обліку резидента.”;

абзац третій пункту 1.2 після слів та цифр “в абзаці другому пункту 3.3 розділу 3 цієї Інструкції,” доповнити словами та літерами “та за наявності інформації про них у реєстрі МД,”;

у пункті 1.5:

після абзацу першого доповнити пункт новим абзацом другим такого змісту:

“Норма, зазначена в абзаці першому пункту 1.5 розділу 1 цієї Інструкції, не застосовується, якщо в банку є підстави вважати, що операція містить/може містити ознаки здійснення банком ризикової діяльності, яка загрожує інтересам вкладників чи інших кредиторів банку, та призводить/може призвести до неотримання/недоотримання валютної виручки/товару резидентом.”.

У зв'язку з цим абзаци другий – п'ятий уважати відповідно абзацами третім – шостим;

в абзаци третьому слова “банк з метою” замінити словами та цифрами “та/або у випадках, визначених абзацом другим пункту 1.5 розділу 1 цієї Інструкції, банк для здійснення”;

у першому реченні абзацу третього пункту 1.13 слова “податкового органу”, “податковому органу” замінити відповідно словами “контролюючого органу”, “контролюючому органу”;

доповнити розділ новим пунктом такого змісту:

“1.14. Норми цієї Інструкції застосовуються з урахуванням законодавства, що регулює відносини у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму чи фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.”;

2) абзац другий пункту 3.3 розділу 3 після літер, цифр та слова “ІМ-41 “Реімпорт”,” доповнити літерами, цифрами та словами “ІМ-51 “Переробка на митній території”,”;

3) в абзаци другому пункту 4.8 розділу 4 слова “податкові органи за місцем реєстрації резидента про його незавершені експортні операції з поставки продукції, виконання робіт, надання транспортних, страхових послуг та імпорتنі операції” замінити словами “контролюючий орган про незавершені експортні операції резидента з поставки продукції, виконання робіт, надання транспортних, страхових послуг та імпорتنі операції резидента”;

4) у розділі 5:

у першому реченні абзацу першого пункту 5.1 слова “за місцем реєстрації резидентів” виключити;

у тексті розділу слова “податковий орган” у всіх відмінках замінити словами “контролюючий орган” у відповідних відмінках.

2. Банки у зв'язку з початком функціонування реєстру МД із даними про МД типу ІМ-51 “Переробка на митній території” протягом 90 днів із дня набрання чинності цією постановою, якщо немає в реєстрі МД інформації про імпорتنу операцію резидента, що передбачає поміщення товару в митний режим переробки на митній території, мають право використовувати для зняття такої імпоротної операції з контролю надані на запит резидента повідомлення митного органу за підписом його керівника (заступника керівника) із засвідченою в установленому законодавством України порядку копією МД типу ІМ-51 “Переробка на митній території”, оригінал якої оформлено починаючи з дня набрання чинності цією постановою.

3. Департаменту відкритих ринків (Пономаренко С. В.) після офіційного опублікування довести до відома банків України інформацію про прийняття цієї постанови.

4. Контроль за виконанням цієї постанови покласти на заступника Голови Національного банку України Чурія О. Є.

5. Постанова набирає чинності з дня, наступного за днем її офіційного опублікування.

Голова

Яків СМОЛІЙ

Інд. 40

Аркуш погодження додається