ПРОЕКТ

вноситься народними депутатами України Гетманцевим Д.О., Василевською-Смаглюк О.М. та іншими

**ЗАКОН УКРАЇНИ**

**Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо реалізації окремих положень діяльності Бюро економічної безпеки України**

Верховна Рада України п о с т а н о в л я є:

І. Внести зміни до таких законодавчих актів України:

1. У Кодексі України про адміністративні правопорушення (Відомості Верховної Ради УРСР 1984 р., додаток до № 51, ст. 1122):

перше речення частини першої статті 15 після слова "поліцейські" доповнити словами "працівники Бюро економічної безпеки України, які мають спеціальні звання";

доповнити новою статтею 1844  такого змісту:

«Стаття 1844. Незаконне використання найменування та ознак належності до Бюро економічної безпеки України

Незаконне використання фізичними особами ознак належності до Бюро економічної безпеки України за відсутності ознак діяння, передбаченого Кримінальним кодексом України, або незаконне використання фізичною особою на транспортному засобі найменування Бюро економічної безпеки України чи похідних від нього, у тому числі викладених іноземною мовою, -

тягнуть за собою накладення штрафу від однієї тисячі до двох тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Незаконне використання органами державної влади, органами місцевого самоврядування, юридичними особами, фізичними особами - підприємцями, а також громадськими об’єднаннями ознак належності, найменування Бюро економічної безпеки України або похідних від нього, у тому числі викладених іноземною мовою, на одязі, транспортних засобах, будівлях, бланках документів, у найменуванні за відсутності ознак діяння, передбаченого Кримінальним кодексом України, -

тягне за собою накладення штрафу на фізичних осіб - підприємців, посадових осіб органів державної влади, органів місцевого самоврядування, юридичних осіб та громадських об’єднань від двох тисяч до трьох тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Дії, передбачені частиною першою або другою цієї статті, вчинені особою, яку протягом року було піддано адміністративному стягненню за таке саме правопорушення, -

тягнуть за собою накладення штрафу на фізичних осіб від трьох тисяч до чотирьох тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян та на фізичних осіб - підприємців, посадових осіб - від чотирьох тисяч до п’яти тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.»

2. У Кримінальному кодексі України (Відомості Верховної Ради України, 2001 р., № 25—26, ст. 131):

абзац перший статті 112 після слів "Директора Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директора Бюро економічної безпеки України";

у статті 212 слова «обов’язкових платежів» замінити словом «платежів»;

доповнити Кодекс статтею 222-2 такого змісту:

"Стаття 2222. Шахрайство з податком на додану вартість

1. Розкрадання або заволодіння бюджетними коштами шляхом отримання бюджетного відшкодування або подання заяви про повернення суми бюджетного відшкодування на підставі подання завідомо неправдивих відомостей, в тому числі в результаті використання завідомо підробленого документа (шахрайство з податком на додану вартість), -

карається штрафом до п'ятдесяти неоподатковуваних мінімумів доходів громадян або громадськими роботами на строк до двохсот сорока годин, або виправними роботами на строк до двох років, або обмеженням волі на строк до трьох років, з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років або без такого.

2. Дії, передбачені частиною першою цієї статі, вчинені повторно або вчинені організованою групою -

караються штрафом від п'ятдесяти до ста неоподатковуваних мінімумів доходів громадян або виправними роботами на строк від одного до двох років, або обмеженням волі на строк до п'яти років, або позбавленням волі на строк до трьох років, з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років або без такого.

3. Дії, передбачені частинами першою або другою цієї статті, якщо вони вчинені у значних розмірах, -

караються штрафом від двохсот до чотирьохсот неоподатковуваних мінімумів доходів або обмеженням волі на строк до п'яти років, або позбавленням волі на строк до трьох років, з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років.

4. Дії, передбачені частинами першою або другою цієї статті, якщо вони вчинені у великих розмірах, -

караються позбавленням волі на строк від трьох до восьми років, з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років.

5. Дії, передбачені частинами першою або другою цієї статті, якщо вони вчинені в особливо великих розмірах, -

караються позбавленням волі на строк від п'яти до дванадцяти років, з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років та з конфіскацією майна.

Примітка. Під значним розміром слід розуміти суму бюджетного відшкодування, яка в тисячу і більше разів перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян, під великим розміром слід розуміти суму бюджетного відшкодування, яка в три тисячі і більше разів перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян, під особливо великим розміром слід розуміти суму бюджетного відшкодування, яка в п'ять тисяч і більше разів перевищує установлений законодавством неоподатковуваний мінімум доходів громадян.";

абзац перший частини першої статті 344 після слів "Директора Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директора Бюро економічної безпеки України";

абзац перший частини першої статті 346 після слів "Директора Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директора Бюро економічної безпеки України";

підпункт 1 пункту 3 примітки до статті 368 після слів "Директор Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директор Бюро економічної безпеки України";

у статті 382:

абзац перший частини першої після слів "постанови суду" доповнити словами "або ухвали слідчого судді";

абзац перший частини четвертої після слів "службовою особою" доповнити словом "остаточного";

3. У Кримінальному процесуальному кодексі України (Відомості Верховної Ради України, 2013 р., № 9—13, ст. 88):

у частині першій статті 3:

у пункті 71 слова "органу, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства" замінити словами "органу Бюро економічної безпеки України"

у пункті 8 слова "органу, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства, органу Державного бюро розслідувань" замінити словами "органу Державного бюро розслідувань, керівник підрозділу детективів органу Бюро економічної безпеки України";

у пункті 17 слова «органу, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства» замінити словами «органу Бюро економічної безпеки України»

частину другу статті 21 після слів "ухвала суду" доповнити словами "(слідчого судді)";

у статті 36:

абзац перший частини п’ятої після слів "Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "чи Бюро економічної безпеки України";

у статті 38:

у частині другій:

підпункт "в" пункту 1 виключити;

доповнити пунктом 3 такого змісту:

"3) підрозділи детективів органів Бюро економічної безпеки України";

у частині третій слова "органів, що здійснюють контроль за додержанням податкового законодавства" замінити словами «органів Бюро економічної безпеки України»;

у статті 41:

у частині першій:

слова «органів, що здійснюють контроль за додержанням податкового і митного законодавства» замінити словами «органів Бюро економічної безпеки України»;

доповнити абзацом другим такого змісту:

«Забороняється доручати проведення слідчих (розшукових) дій оперативним підрозділам органів безпеки України під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, які віднесені законом до підслідності Національного антикорупційного бюро України або органів Бюро економічної безпеки України»;

у частині другій:

друге речення після слів "Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "та органів Бюро економічної безпеки України";

доповнити абзацом другим такого змісту:

«Слідчий, прокурор має право надавати доручення у кримінальних провадженнях лише оперативним підрозділам того органу, який здійснює у відповідних кримінальних провадженнях досудове розслідування. Дія цього абзацу не поширюється на надання слідчими, прокурорами доручень в кримінальних провадженнях оперативним підрозділам органів і установ виконання покарань та органів Державної прикордонної служби України";

у частині першій статті 143 слова "органів, що здійснюють контроль за додержанням податкового законодавства" замінити словами "органів Бюро економічної безпеки України";

абзац перший частини дев’ятої статті 170 після слів "Директора Національного антикорупційного бюро України (або його заступника)" доповнити словами "Директора Бюро економічної безпеки України (або його заступника)";

у статті 214:

у другому реченні частини другої слова «органом, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства» замінити словами «Бюро економічної безпеки України»;

доповнити частиною десятою такого змісту:

«10. Відомості про кримінальне правопорушення, передбачене статтями 212, 2121 Кримінального кодексу України, можуть бути внесені до Єдиного реєстру досудових розслідувань лише у разі, коли податкове правопорушення визначено актом документальної перевірки відповідно до вимог статті 86 Податкового кодексу України та іншими додатковими фактичними даними, що встановлюють наявність чи відсутність фактів та обставин кримінального правопорушення.»

у статті 216:

частину третю викласти в такій редакції:

"3. Детективи органів Бюро економічної безпеки України здійснюють досудове розслідування кримінальних правопорушень, передбачених статтями 204, 2051, 206, 212, 2121, 2181, 219, 2201, 2202, 222, 2221, 2222 2231, 2232, 224, 229, 231, 232, 2321, 2322, 233 Кримінального кодексу України.

Детективи органів Бюро економічної безпеки України здійснюють досудове розслідування кримінальних правопорушень, передбачених статтями 2062, 210, 211 Кримінального кодексу України, у разі якщо розслідування таких кримінальних правопорушень не віднесено до підслідності Національного антикорупційного бюро України.

Детективи органів Бюро економічної безпеки України здійснюють досудове розслідування кримінальних правопорушень, передбачених статтею 199 Кримінального кодексу України, у разі якщо розмір предмета злочину або завданої ним шкоди в чотириста і більше разів перевищує неоподатковуваний мінімум доходів громадян для працездатних осіб, встановленої законом на час вчинення злочину, чи вчинено організованою групою.

Якщо під час розслідування зазначених кримінальних правопорушень встановлені кримінальні правопорушення, передбачені статтями 192, 200, 216, 358, 366 Кримінального кодексу України, вчинені особою, стосовно якої здійснюється досудове розслідування, або іншою особою, якщо вони пов’язані з кримінальними правопорушеннями, вчиненими особою, щодо якої здійснюється досудове розслідування, такі правопорушення розслідуються детективами органів Бюро економічної безпеки України";

Прокурор, який здійснює нагляд за досудовим розслідуванням, своєю постановою протягом 5 робочих днів з моменту внесення ним самостійно чи слідчим органу досудового розслідування в порядку, передбаченому статтею 214 цього Кодексу, відомостей до Єдиного реєстру досудових розслідувань про кримінальні правопорушення, віднесені до підслідності органів Бюро економічної безпеки України зобов’язаний організувати та передати всі матеріали кримінального провадження за підслідністю до органів Бюро економічної безпеки України для подальшого здійснення досудового розслідування ";

пункт 1 частини четвертої після слів "Директором Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директором Бюро економічної безпеки України";

пункт 2 частини четвертої після слів "вчинених службовими особами Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Бюро економічної безпеки України";

Частину десяту викласти в такій редакції:

"10. Якщо під час досудового розслідування буде встановлено інші злочини, вчинені особою, щодо якої ведеться досудове розслідування, або іншою особою, якщо вони пов’язані із злочинами, вчиненими особою, щодо якої ведеться досудове розслідування, і які не підслідні тому органу, який здійснює у кримінальному провадженні досудове розслідування, прокурор, який здійснює нагляд за досудовим розслідуванням, у разі неможливості виділення цих матеріалів в окреме провадження своєю постановою протягом 5 робочих днів з моменту внесення ним самостійно чи слідчим органу досудового розслідування в порядку, передбаченому статтею 214 цього Кодексу, відомостей до Єдиного реєстру досудових розслідувань про такі злочини, визначає підслідність всіх цих злочинів.

При встановленні таких інших злочинів, які належать до підслідності Бюро економічної безпеки України, у разі неможливості виділення цих матеріалів в окреме провадження з визначенням підслідності за Бюро економічної безпеки України, прокурором при визначенні підслідності всіх цих злочинів враховується пріоритетність повноважень Бюро економічної безпеки України щодо розслідування підслідних злочинів.";

у першому реченні частини шостої статті 232 слова "органу, що здійснює контроль за дотриманням податкового законодавства" замінити словами "органу Бюро економічної безпеки України";

у частині п’ятій статті 246:

в абзаці четвертому слова "органу, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства" замінити словами "керівником підрозділу детективів Бюро економічної безпеки України, керівником територіального управління Бюро економічної безпеки України";

в абзаці п’ятому слова "керівником центрального органу виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну податкову і митну політику" замінити словами "Директором Бюро економічної безпеки України";

перше речення частини шостої слова "органів, що здійснюють контроль за додержанням податкового і митного законодавства" замінити словами "органів Бюро економічної безпеки України";

у першому реченні частини четвертої статті 263 після слів "Національної поліції" доповнити словами "Бюро економічної безпеки України";

у статті 2691:

частину першу після слів "Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Бюро економічної безпеки України";

абзац перший частини другої після слів "Національному антикорупційному бюро України" доповнити словами "Бюро економічної безпеки України";

частину третю після слів "Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Бюро економічної безпеки України";

частину першу статті 480 доповнити пунктом 11 такого змісту:

"11) Директора Бюро економічної безпеки України та його заступника";

у частині першій статті 481:

пункт 2 після слів "Директору або іншому працівнику Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "Директору Бюро економічної безпеки України";

пункт 3 після слів "працівникам Національного антикорупційного бюро України" доповнити словами "заступнику Директора Бюро економічної безпеки України";

частину першу статті 533 після слів "ухвала суду" доповнити словами "(слідчого судді)";

у другому реченні частини четвертої статті 575 слова «органу, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства» замінити словами «органу Бюро економічної безпеки України».

II. Прикінцеві положення

1. Цей Закон набирає чинності через три місяці з дня його опублікування.

**Голова Верховної Ради**

**України Д.О. Разумков**