



ВЕРХОВНА РАДА УКРАЇНИ

Комітет з питань правоохоронної діяльності

01008, м.Київ-8, вул. М. Грушевського, 5, тел.: 255-35-06

ВЕРХОВНА РАДА УКРАЇНИ

Комітет з питань правоохоронної діяльності на виконання доручення Голови Верховної Ради України Д. Разумкова та відповідно до статті 16 Закону України «Про комітети Верховної Ради України» розглянув на своєму засіданні 16 вересня 2020 року (протокол № 44) проект Закону України «Про внесення змін до адміністративного та кримінального законодавства щодо запровадження діяльності Бюро економічної безпеки України» (**реєстр. № 3959-1 від 25.08.2020р.**), поданий народними депутатами України С. Іонушасом, В. Неклюдовим В. Медяником, Г. Михайлюк.

Законопроект є альтернативний до проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо реалізації окремих положень діяльності Бюро економічної безпеки України» (**реєстр. № 3959**) і так само як основний проект є складовою частиною заходів зі створення єдиного державного органу, відповідального за боротьбу з економічними злочинами – Бюро економічної безпеки України.

Як вказано у пояснювальній записці, метою поданого законопроекту є визначення законодавчого підґрунтя для створення та реалізації окремих завдань незалежного державного правоохоронного органу, який у тому числі повинен виконувати функції аналітичної оцінки, запобігання, виявлення, припинення, розслідування та розкриття кримінальних правопорушень, віднесених законом до його підслідності.

Альтернативний проект Закону України «Про внесення змін до адміністративного та кримінального законодавства щодо запровадження діяльності Бюро економічної безпеки України» (реєстр. № 3959-1) за своєю структурою та концептуальними положеннями подібний до основного законопроекту за реєстр. № 3959, має схожу мету і передбачає внесення змін до Кодексу України про адміністративні порушення, якими встановлюється відповідальність працівників Бюро економічної безпеки України, які мають спеціальні звання, за вчинення адміністративних правопорушень за дисциплінарними статутами а також передбачається адміністративна відповідальність за незаконне використання найменування та ознак належності до Бюро економічної безпеки України.

Кримінальний кодекс України доповнюється новою статтею 222² «Шахрайство з податком на додану вартість», якою визнається шахрайство з ПДВ, як окремий вид кримінального правопорушення, закріплений за

підслідністю Бюро економічної безпеки України для ефективного розслідування розкрадання або заволодіння бюджетними коштами, а також для уникнення суперечностей між правоохоронними органами щодо підслідності по статті 191 КК України.

Складом даного кримінального правопорушення є розкрадання або незаконне заволодіння бюджетними коштами шляхом отримання бюджетного відшкодування, а так само подання заяви про повернення суми бюджетного відшкодування, вчинені шляхом подання завідомо неправдивих відомостей, у тому числі в результаті використання завідомо підробленого документа.

Санкція запропонованої статті залежно від кваліфікаційних ознак передбачає штрафи, громадські роботи, обмеження та позбавлення волі.

Також, КК України доповнюється відповідними положеннями, якими, з поміж іншого:

- посилюється відповідальність за ухилення від оподаткування, сплати зборів, платежів та розголошення комерційної таємниці;
- уточняється перелік посадових осіб у примітці до статті 368 КК України;
- запроваджується відповідальність за невиконання ухвали слідчого судді, а також остаточного рішення Європейського суду з прав людини.

Зміни до Кримінального процесуального кодексу України:

1) уточнюють підслідність Бюро економічної безпеки України та Державного бюро розслідувань. Зокрема, детективам Бюро економічної безпеки України пропонується надати повноваження здійснювати досудове розслідування кримінальних правопорушень, визначених наступними статтями КК України:

ст. 199 Виготовлення, зберігання, придбання, перевезення, пересилання, ввезення в Україну з метою використання при продажу товарів, збуту або збут підроблених грошей, державних цінних паперів, білетів державної лотереї, марок акцизного податку чи голографічних захисних елементів;

ст. 204 Незаконне виготовлення, зберігання, збут або транспортування з метою збуту підакцизних товарів;

ст. 205¹ Підроблення документів, які подаються для проведення державної реєстрації юридичної особи та фізичних осіб – підприємців;

ст. 206 Протидія законній господарській діяльності;

ст. 212 Ухилення від сплати податків, зборів (обов'язкових платежів);

ст. 212¹ Ухилення від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування;

ст. 218¹ Доведення банку до неплатоспроможності;

ст. 219 Доведення до банкрутства;

ст. 220¹ Порушення порядку ведення бази даних про вкладників або порядку формування звітності;

ст. 220² Фальсифікація фінансових документів та звітності фінансової організації, приховування неплатоспроможності фінансової установи або підстав для відкликання (анулювання) ліцензії фінансової установи;

ст. 222 Шахрайство з фінансовими ресурсами;
ст. 222¹ Маніпулювання на фондовому ринку;
ст. 223¹ Підроблення документів, які подаються для реєстрації випуску цінних паперів;
ст. 223² Порухення порядку ведення реєстру власників іменних цінних паперів;
ст. 224 Виготовлення, збут та використання підроблених недержавних цінних паперів;
ст. 229 Незаконне використання знаку для товарів і послуг, фірмового найменування, кваліфікованого зазначення походження товару;
ст. 231 Незаконне збирання з метою використання або використання відомостей, що становлять комерційну або банківську таємницю;
ст. 232 Розголошення комерційної або банківської таємниці;
ст. 232¹ Незаконне використання інсайдерської інформації;
ст. 232² Приховування інформації про діяльність емітента;
ст. 233 Незаконна приватизація державного, комунального майна.

2) виключають такий суб'єкт кримінального провадження як «орган, що здійснює контроль за додержанням податкового законодавства» та вводять нового суб'єкта – Бюро економічної безпеки України;

3) закріплюють повноваження для здійснення оперативними підрозділами Бюро економічної безпеки України негласних слідчих (розшукових) дій, надають право зняття інформації з транспортних телекомунікаційних мереж, а також передбачають інші повноваження задля належного досудового розслідування кримінальних правопорушень, віднесених до підслідності Бюро економічної безпеки України.

При цьому, альтернативним законопроектом Бюро економічної безпеки України позбавляється функції розслідувати кримінальні проступки та здійснювати дізнання.

В ході обговорення законопроекту народні депутати України – члени Комітету зазначили, що положення проекту більшою мірою сприятимуть забезпечать реалізацію повноважень Бюро економічної безпеки України у частині здійснення оперативно-розшукової діяльності та досудового розслідування кримінальних правопорушень підслідних Бюро економічної безпеки України після його створення.

Також, Комітетом були взяті до уваги застереження, висловлені до законопроекту за реєстр. № 3959-1 Офісом Генерального прокурора, Уповноваженим Верховної Ради України з прав людини, Службою безпеки України, Міністерством фінансів України, Національною академією внутрішніх справ, Головним науково-експертним управлінням Апарату Верховної Ради України.

Зокрема, Офіс Генерального прокурора та Служба безпеки України у своїх висновках до законопроекту зазначили, що альтернативний проект, на відміну від основного законопроекту за реєстр. № 3959, є більш збалансованим, а його положення повністю узгоджені з іншими законодавчими актами.

Головне науково-експертне управління Апарату Верховної Ради України висловило низку критичних застережень до законопроекту за реєстр. № 3959-1 як загального характеру, так і зауважень до окремих статей проекту і вважає, що законопроект потребує доопрацювання.

Враховуючи вищезазначене та результати обговорення законопроекту Комітет, керуючись положеннями частини другої та третьої статті 110, пункту 1 частини першої статті 111, пункту 1 частини першої статті 114 Регламенту Верховної Ради України, рекомендує Верховній Раді України проект Закону України «Про внесення змін до адміністративного та кримінального законодавства щодо запровадження діяльності Бюро економічної безпеки України» (реєстр. № 3959-1) **за наслідками розгляду в першому читанні прийняти за основу.**

Доповідачем від Комітету на пленарному засіданні Верховної Ради України визначено народного депутата України – заступника голови Комітету з питань правоохоронної діяльності Павлюка Максима Васильовича.

Проект постанови Верховної Ради України та необхідні матеріали додаються.

Просимо розглянути.

Голова Комітету

Д. Монастирський



СЕДО ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

Підписувач: Монастирський Денис Анатолійович
Сертифікат: 58E2D9E7F900307B04000000ACDE2E00E7788200
Дійсний до: 16.03.2022 0:00:00

Апарат Верховної Ради України
№ 04-27/3-2020/166508 від 24.09.2020

