

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо реалізації окремих положень діяльності Бюро економічної безпеки України»

1. Обґрунтування необхідності прийняття законопроекту

Необхідність розробки цього законопроекту зумовлена прийняттям Закону України №619-IX від 19.05.2020 «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення процедури внесення змін». Так, Законом встановлена особлива процедура внесення змін до Кримінального кодексу України, Кримінального процесуального кодексу України та Кодексу України про адміністративні правопорушення та надає перевагу Комітету Верховної Ради України з питань правоохоронної діяльності бути головним з підготовки та опрацювання проектів законів, що стосуються внесення змін до вищезазначених актів.

Проект Закону України «Про Бюро економічної безпеки України» (реєстраційний номер 3087-д), який віднесено до предмету відання Комітету Верховної Ради України з питань фінансів, податкової та митної політики містить положення, в тому числі, про внесення змін до Кримінального кодексу України, Кримінального процесуального кодексу України та Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Так, виникла необхідність виділити окремі положення із проекту Закону України «Про Бюро економічної безпеки України» та віднести їх до предмету відання Комітету Верховної Ради України з питань правоохоронної діяльності з метою системного, комплексного та ґрунтового напрацювання змін.

2. Цілі та завдання законопроекту

Законопроект визначає законодавче підґрунтя для реалізації окремих положень незалежного державного правоохоронного органу, який повинен виконувати функції аналітичної оцінки, запобігання, виявлення, припинення, розслідування та розкриття кримінальних правопорушень, віднесених законом до його підслідності.

3. Загальна характеристика та основні положення законопроекту

Законопроектом встановлюються такі концептуальні положення:

1. У Кодексі про адміністративні порушення:
 - а) визначається відповідальність працівників Бюро економічної безпеки України, які мають спеціальні звання, за адміністративні правопорушення за дисциплінарними статутами;

б) передбачається адміністративна відповідальність за незаконне використання найменування та ознак належності до Бюро економічної безпеки України.

2. У Кримінальному кодексі України визначено шахрайство з податком на додану вартість, 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 статті 191 Кримінального Кодексу України;

3. У Кримінально процесуальному кодексі України:

а) визначена основна та додаткова підслідність Бюро економічної безпеки України;

б) закріплені особливості початку досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених статтями 212, 212¹ Кримінального кодексу України, а саме – початок досудового розслідування лише у разі, коли податкове правопорушення визначено актом документальної перевірки відповідно до вимог статті 86 Податкового кодексу України та іншими додатковими фактичними даними;

в) закріплені повноваження для здійснення оперативно-розшукової діяльності, а також досудового розслідування кримінальних правопорушень, віднесених до підслідності Бюро економічної безпеки України.

4. Правові аспекти

Проектом передбачено внесення змін до:

Кодексу України про адміністративні правопорушення;

Кримінального кодексу України;

Кримінально процесуального кодексу України;

5. Фінансово-економічне обґрунтування

Прийняття та реалізація проекту Закону не потребуватиме фінансових витрат з Державного бюджету України.

6. Прогноз результатів

Головним комплексним результатом прийняття Закону стане реалізація окремих повноважень для здійснення оперативно-розшукової діяльності, а також досудового розслідування кримінальних правопорушень Бюро економічної безпеки України після його створення.

Народні депутати України

Д.О. Гетманцев
(Посвідчення №20)

**О.М.Василевська - Смаглюк
(Посвідчення №302)**



СЕДО ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

Підписувач: ГЕТМАНЦЕВ ДАНИЛО ОЛЕКСАНДРОВИЧ
Сертифікат: 2B6C7DF9A3891DA10400000006743D0087F6A301
Дійсний до: 17.07.2021 23:59:59

Апарат Верховної Ради України
№ 302д9/1-2020/128249 від 05.08.2020



164900