

Експертний висновок
Міністерства фінансів України до законопроекту
згідно зі статтею 27 Бюджетного кодексу України

1. Назва законопроекту

Проект Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо встановлення відповідальності за порушення вимог санкційного режиму, діючого на захист національної безпеки і територіальної цілісності України» (реєстраційний № 4002 від 01.09.2020), внесений народними депутатами України Монастирським Д. А, Міньковим С. А. та іншими.

2. Завдання законопроекту

Законопроектом передбачено внести зміни до Кримінального кодексу України, Кримінального процесуального кодексу України та Закону України «Про санкції» з метою контролю і нагляду за дотриманням санкційного режиму, застосування кримінальної відповідальності за порушення встановлених обмежувальних заходів (санкцій).

Зокрема, законопроектом пропонується:

- встановити **кримінальну відповідальність** у вигляді **штрафних санкцій** в розмірі від 1000 (17 тис. грн) до 2000 (34 тис. грн) неоподатковуваних мінімумів доходів громадян та **конфіскації майна** або **арешт** на строк до 6 місяців, або **обмеження (позбавлення) волі** на строк до 8 років із позбавленням права обіймати певні посади або займатися певною діяльністю на строк до 3 років *за умисне порушення вимог законодавства щодо застосування спеціальних та інших обмежувальних заходів (санкцій), якщо такі дії заподіяли істотну шкоду охоронюваним законом правам, свободам чи інтересам громадян, державним чи громадським інтересам або інтересам юридичних осіб, ті самі дії, вчинені повторно або за попередньою змовою групою осіб, або у великому розмірі, вчинені службовою особою або в особливо великому розмірі* залежно від конкретного виду правопорушення;

- покласти на спеціально уповноважений орган, визначений Кабінетом Міністрів України, нагляд і контроль за дотриманням законодавства про санкції;

- надати дозвіл **спеціальному уповноваженому державному органу** застосовувати до суб'єктів **фінансові санкції (штраф)** в розмірі від 1000 (17 тис. грн) до 500000 (8,5 млн грн) неоподатковуваних мінімумів доходів громадян, але не менш ніж подвійний розмір прибутку (надходжень), одержаний в результаті порушення санкцій;

- уповноважити Офіс Генерального прокурора вносити на розгляд Ради національної безпеки та оборони України пропозиції щодо застосування, скасування та внесення змін до санкцій;

ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [58E2D9E7F900307B0400000A2FE2E00A5468300](#)

Підписувач [Улютін Денис Валерійович](#)

Дійсний з [14.04.2020 14:44:24](#) по [14.04.2022 14:44:24](#)

Міністерство фінансів України



10040-09-3/28501 від 16.09.2020



- віднести підслідність досудового розслідування кримінальних порушень за умисне порушення вимог законодавства щодо застосування спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) до слідчих органів безпеки.

3. Оцінка впливу на показники бюджетів

Реалізація положень законопроекту може вплинути на показники державного бюджету.

4. Вартісна величина впливу на показники бюджетів

Реалізація положень законопроекту може збільшити дохідну частину державного бюджету внаслідок застосування штрафних санкцій (конфіскації майна) та призвести до збільшення видатків державного бюджету на утримання засуджених в установах виконання покарань у зв'язку із встановленням строків позбавлення (обмеження) волі за відповідний злочин.

Загальний обсяг доходів і видатків бюджету залежатиме від кількості правопорушників та конкретного виду покарання, обсяг яких оцінити неможливо.

5. Пропозиції щодо можливостей фінансового забезпечення у відповідному бюджетному періоді законопроекту у разі його прийняття

Реалізація положень законопроекту може вплинути на виконання закону про Державний бюджет України у поточному бюджетному періоді у разі притягнення до відповідальності осіб відповідно до його положень.

6. Пропозиції щодо відповідності законам, що регулюють бюджетні відносини

Законопроект не належить до актів законодавства, що регулюють бюджетні відносини.

7. Пропозиції щодо розгляду законопроекту

Міністерство фінансів України у межах компетенції не заперечує щодо подальшого розгляду законопроекту.

**Перший заступник Міністра
фінансів України**

Денис УЛЮТІН

