

## МОТИВАЦІЙНИЙ ЛИСТ

**Мотиви обрання на посаду Директора Бюро економічної безпеки України (далі Бюро), бачення майбутньої діяльності на такій посаді**

Законодавець визначив завданням Бюро протидію правопорушенням, що посягають на функціонування економіки держави. Ефективність такої протидії прямо залежить від чіткого визначення ознак, економічних і фінансових загроз, їх критеріїв та обсягів фінансових втрат для держави. Визначення цих параметрів дасть розуміння, якими засобами та у який спосіб можна буде їм ефективно протидіяти.

Реально працюючий бізнес потерпає від правоохоронного свавілля, у першу чергу, від різнотлумачення та недосконалості правових норм, які у сфері господарської діяльності мають бути максимально зрозумілими, прозорими, чітко визначеними та імперативними, що унеможлиблює зловживання у цій сфері. Недосконалість правових норм також негативно впливає на досягнення результату притягнення винних осіб до відповідальності та забезпечення невідворотності покарання.

Де більше всього приховування об'єктів від оподаткування: у сфері торгівлі, яка використовує ФОП, чи у сфері спільного інвестування, де під маскою пайових венчурних фондів обертаються мільярди прихованих від оподаткування активів? Який обрати інструментарій для подолання зловживань у цій сфері: якісну нормативну корекцію на основі ґрунтовного аналізу чи масштабні обшуки?

Настав час в державі нормативно окреслити «червоні лінії» економічних процесів, зрозумілих, у першу чергу, для реального бізнесу. Це неможливо зробити без якісної аналітики «з землі», яку може забезпечити для законодавців правильно налаштована робота в Бюро.

Діяльність Бюро має бути побудована як система джерел об'єктивної інформації про реальні причини втрат бюджету. Особи ж винні у організації та створенні таких причин мають бути якісно та професійно задокументовані з метою притягнення до невідвортної відповідальності.

Бюро відноситься до сил та засобів протидії економічним та фінансовим загрозам. Формувати функціонал такого органу без розуміння взаємозв'язку з іншими силами та засобами – це закладання потенційного внутрішнього конфлікту між державними органами.

Бюро не зможе ефективно працювати та виконувати свої завдання без якісної координації з органами влади, які спрямовуються і координуються КМУ через Міністра фінансів, зокрема, Держаудитслужби, Казначейства, Держфінмоніторингу, Державної податкової служби України, Державної митної служби України, про що було заявлено Мін'юстом та Мінфіном під час прийняття постанови Уряду про утворення Бюро. А тому своїм завданням бачу доведення своєї позиції щодо необхідності визначення координації та спрямування діяльності Бюро через Міністра фінансів. Саме з цих причин мною оскаржується в Окружному адміністративному суді м. Києва акт Уряду щодо змін у

спрямуванні та координації Бюро. Також прагну уберегти від безвідповідального порушення трудових прав діючих працівників податкової міліції, що є грубим порушенням верховенства права в державі. Держава не відмовилась від своєї функції боротьби з податковими правопорушеннями та іншими злочинами підслідними податковій міліції, а передає їх новоствореному Бюро. Відповідно - утворення цього органу має відбуватись через реорганізацію Державної фіскальної служби України (ДФС) та виконанням зобов'язання роботодавця (держави) по працевлаштуванню працівників ліквідованої установи. Таке переведення має супроводжуватись конкурсом для діючих працівників ДФС, за аналогією з атестацією в органах Нацполіції та прокуратури. У першу чергу, такий конкурс має відбутись саме для діючих працівників ДФС, які виявили бажання продовжити службу в Бюро. Це дозволить у короткий термін запустити роботу утвореного Бюро, подолавши 30% межу вакансій кваліфікованими працівниками з відповідним досвідом, зекономити бюджетні кошти пов'язані з виплатами працівникам ДФС при незаконному звільненні та складнощів передачі (перереєстрації) майна органу, що ліквідується.

Подальший добір працівників Бюро має відбуватись за конкурсом у відповідності до закону. Саме з цих причин мною оскаржується в Окружному адміністративному суді м. Києва акт Уряду щодо утворення Бюро, як новоствореного органу, яке згідно вимог чинного законодавства має відбуватись шляхом реорганізації ДФС.

«Думай глобально, дій локально» - такий підхід бачу для формування свідомості для кожного працівника Бюро. Думати та аналізувати економічні ризики від глобальних схем пов'язаних із заниженням податкової бази та відмиванням коштів, з можливістю процесуальної точкової нейтралізації їх поширення в Україні. У таких смислових процесах не буде місця відпрацюванню контрагентів по 205-1 ККУ або перевірки юридичної адреси та складів.

Маючи економічну та юридичну вищу освіту, більш ніж 10-річний досвід роботи в органах податкової міліції, у тому числі, на керівних посадах, більш ніж 10-річний досвід адвокатської та правозахисної діяльності, у першу чергу, з податкових питань, засвідчую розуміння проблематики новоствореного Бюро та готовність до конструктивної роботи щодо налагодження системної та компетентної роботи вказаного державного органу.

Саме з вищевказаних причин маю мотиви обиратись на посаду керівника Бюро, щоб забезпечити системну та компетентну його діяльність, як органу створеного відповідно до правових засад, на основі поваги до верховенства права, прав людини та юридичної відповідальності, запобігти політизації роботи новоствореного Бюро.

Кандидат на посаду

Директора Бюро економічної безпеки України

  
Д. Осмоловський  
07.07.2024