

Проект на Закон за изменение и допълнение на Наказателно-процесуалния кодекс

Информация

Откриване / Приключване: 20.06.2011 г. - 04.07.2011 г. Неактивна

Номер на консултация: #288-K

Област на политика: Финанси и данъчна политика

Тип консултация: Закон

Вносител: Министерство на околната среда и водите

Тип вносител: Национално

Законът за изменение и допълнение на Наказателно-процесуалния кодекс предвижда разширяване кръга на разследващите органи по досъдебните производства чрез създаване института на разследващия митнически инспектор. Тази процесуална фигура не е нова за българското наказателно-процесуално право, тъй като подобен нормативен подход е бил възприет и в предишни редакции на Наказателно-процесуалния кодекс от 1999г. и 2000г. чрез включването на митническия дознател сред кръга на разследващите органи. Възстановяването на правомощията на митническите органи за разследване на митнически престъпления отговаря в максимална степен на дадените в рамките на предприсъединителния процес препоръки от страна на Европейската Комисия по Глава 24 "Правосъдие и вътрешни работи" и Глава 25 "Митнически съюз". Препоръките са давани последователно както в няколко доклада на ЕК за годините от 2002 до 2004г., така и в последния междинен доклад по Механизма за сътрудничество и оценка за България от 18.02.2011г.. Подобни правомощия за разследване на митнически престъпления са предоставени на митническите администрации в почти всички държави – членки на ЕС. Същността на утвърдения вече в европейските страни модел на митническо разследване е осигуряването и запазването на връзката между органа, установил съответното митническо престъпление и органа, осъществяващ разследването по него. Настоящият проект предвижда разследващите митническите инспектори да осъществяват разследване на три групи престъпления – митнически престъпления, валутни престъпления и престъпления против данъчната система. Изброяването им в НПК е изчерпателно и включва следните видове престъпления:

- Престъпления, свързани с нарушение на специалния режим, под който са поставени акцизните стоки, а именно търговията и държането на акцизни стоки без бандерол в немаловажни случаи;

- Престъпления, осъществявани чрез пренасяне през митническата граница на стоки без знанието и разрешението на митниците - квалифицираната контрабандна;
- Престъпления, извършвани чрез нарушаване на правилата за транзитен превоз;
- Престъпления, извършени чрез нарушаване на специализирания административен режим, под който са поставени валутните ценности;
- Укриването и неплащането на данъчни задължения в големи размери;
- Неправомерно получаване на парични суми в големи размери от държавния бюджет;

С възлагането на функциите по разследване на тези престъпления на разследващите митническите инспектори се цели постигане на по-голяма оперативност, бързина и по-висока ефективност на досъдебните производства, в резултат на притежаваната от съответните митнически органи квалификация, специални знания и пряк достъп до необходимите за разследването материали и документи. Въвеждането на митническото разследване в наказателно-процесуалното право е необходима стъпка в посока не само към повишаване ефективността на разследването на този вид престъпления, но и към тяхното предотвратяване чрез отчитане на напредък при разкриването и наказването на този вид деяния. Следва да се отбележи, че всички тези престъпления оказват отражение върху приходната част държавния бюджет. С оглед гарантиране своевременната разкриваемост на престъпленията, качествено обезпечаване и процесуалната годност на събраните доказателства, на митническите органи се предоставя възможност при наличие на данни за извършено престъпление в неотложни случаи да могат да съставят протокол, с който да се счита, че досъдебното производство е образувано и събраните доказателства да могат да използват при провеждането на съдебната фаза. Запазва се принципът за господство на прокурора в досъдебното производство и в случаите, когато разследването се извършва от разследващи митнически инспектори. Прокурорът ще може да осъществява същото ръководство и надзор върху развитието на разследването, както го осъществява и в настоящия момент и върху другите разследващи органи – следователи и разследващи полицаи. В рамките на изчерпателно изброените случаи, при които разследващите митнически инспектори ще осъществяват разследване по реда на НПК, е въведено допълнително ограничение в зависимост от субекта на престъплението. Изключена е възможността да могат да разследват горепосочените престъпления, когато в извършването на самото престъпление е взело участие лице, което също е служител на Агенция „Митници“. По този начин се премахва възможността в рамките на митническата администрация да се извършва разследване на служители от други служители.

Отговорна институция

Отговорна институция

Министерство на околната среда и водите

Адрес: София, София 1000, бул. Княгиня Мария Луиза № 22

Електронна поща: edno_gishe@moew.government.bg

Начини на предоставяне на предложения и становища

- Портала за обществени консултации (изисква се регистрация чрез имейл);
- Електронна поща на посочените адреси;
- Системата за сигурно електронно връчване <https://edelivery.egov.bg/> (изисква се квалифициран електронен подпис или ПИК на НОИ);
- Официалния адрес за кореспонденция.

Документи

Пакет основни документи:

[Проект на Закон за изменение и допълнение на Наказателно-процесуалния кодекс - вер. 1.0 | 20.06.2011](#)

Консултационен документ:

Справка становища:

Коментари

История

Начало на обществената консултация - 20.06.2011

Приключване на консултацията - 04.07.2011

Справка за получените предложения

Справка или съобщение.

Окончателен акт на Министерския съвет

