

Пропозиції
до проекту Закону України
«Про внесення змін до Кодексу України
про адміністративні правопорушення щодо адміністративної
відповідальності за незаконну відмову або обмеження у здійсненні
готівкових валютних операцій»
*(реєстр. № 9404 від 20.06.2023 р.)**

Законопроект розроблено з метою запровадження адміністративної відповідальності посадових осіб уповноважених установ (банки, небанківські фінансові установи та оператори поштового зв'язку, які отримали ліцензію Національного банку України) за порушення порядку здійснення валютних операцій, а саме за незаконну відмову або встановлення незаконних обмежень у здійсненні операцій з купівлі у фізичних осіб готівкової іноземної валюти.

Визнаючи необхідність удосконалення підстав адміністративної відповідальності за порушення порядку здійснення валютних операцій вважаємо за доцільне зазначити наступне.

Проектом пропонується доповнити статтю 162-1 Кодексу України про адміністративні правопорушення (далі – КУпАП) новою частиною першою, що передбачає адміністративну відповідальність посадових осіб уповноважених установ у випадку незаконної відмови або встановлення незаконних обмежень у здійсненні операцій з купівлі у фізичних осіб готівкової іноземної валюти. Санкцію за дане правопорушення пропонується встановити у розмірі від 500 до 1000 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян (8500 – 17000 грн).

Оскільки суб'єктом права законодавчої ініціативи не запропоновані спеціальні критерії визначення мінімальної і максимальної меж санкцій за правопорушення, склад якого закріплений у частині другій статті 162-1 КУпАП, то запропонована редакція змін на практиці може викликати прояв корупційних ризиків. Для усунення вказаних ризиків вбачається за доцільне наближення максимальної та мінімальної меж санкцій за відповідні правопорушення з одночасним запровадженням спеціальних обтяжуючих обставин для призначення максимального розміру адміністративного покарання.

2. Пропонований у диспозиції статті 162-1 КУпАП термін «інше порушення» потребує конкретизації в частині визначення спеціальних ознак, які дозволять на практиці правильно кваліфікувати протиправні діяння посадових осіб суб'єктів валютного ринку.

3. Задля забезпечення термінологічного узгодження положень проекту та норм Цивільного кодексу України (статті 50–54) щодо визначення суб'єктів адміністративних правопорушень, вбачається за доцільне відносно громадян, які здійснюють свою діяльність без статусу юридичної особи,

словосполучення «суб'єкт підприємницької діяльності» замінити терміном «фізична особа-підприємець».

4. Потребує вирішення питання щодо підвідомчості справ про адміністративні правопорушення, передбачені статтею 162-1 КУпАП. За пропонованою редакцією виникає колізія між підвідомчістю цих справ Національній поліції (абзац 1 пункту 1 частини першої статті 255 КУпАП – пропоновані зміни) і центрального органу виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, та його територіальних органів (абзац 25 пункту 1 частини першої статті 255 КУпАП – чинна редакція).

*Дослідницька служба
Верховної Ради України*

**Цей документ підготовлений Дослідницькою службою Верховної Ради України як довідковий інформаційно-аналітичний матеріал. Інформація та позиції, викладені в документі, не є офіційною позицією Верховної Ради України, її органів або посадових осіб. Цей документ може бути цитований, відтворений та перекладений для некомерційних цілей за умови відповідного посилання на джерело.*