РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ЧЕТИРИДЕСЕТ И ТРЕТО НАРОДНО СЪБРАНИЕ

Проект!

ЗАКОН

ЗА ДОПЪЛНЕНИЕ НА НАКАЗАТЕЛНО-ПРОЦЕСУАЛНИЯ КОДЕКС

(обн., ДВ, бр. 86 от 2005 г.; изм., бр. 46 и 109 от 2007 г., бр. 69 и 109 от 2008 г., бр. 12, 27, 32 и 33 от 2009 г., бр. 15, 32 и 101 от 2010 г., бр. 13, 33, 60, 61 и 93 от 2011 г.; Решение № 10 на Конституционния съд от 2011 г. – бр. 93 от 2011 г.; изм., бр. 19, 20, 25 и 60 от 2012 г., бр. 17, 52, 70 и 71 от 2013 г., бр. 21 от 2014 г., бр. 14, 24, 41, 42 и 60 от 2015 г.)

§ 1. Чл. 194, ал. 1, т. 1 се допълва така:

1. След думите „чл. 212, ал. 5“ се добавя „чл. 253-260“ и се поставя запетая.

Преходна разпоредба

§ 2. Неприключените до влизането в сила на този закон досъдебни производства се довършват по досегашния ред.

ВНОСИТЕЛИ:

МОТИВИ

КЪМ ЗАКОНА ЗА ДОПЪЛНЕНИЕ НА НАКАЗАТЕЛНО-ПРОЦЕСУАЛНИЯ КОДЕКС

Престъпленията против финансовата, данъчната и осигурителната системи се отличават с висока фактическа и правна сложност. По данни на Единната информационна система за противодействие на престъпността (ЕИСПП) през 2011 г., на основание чл. 194, ал. 1, т. 4 от НПК по глава седма от НК са възложени 408 досъдебни производства (ДП) на следователите в страната. През същата година в Министерството на вътрешните работи (МВР) са разследвани 285 дела по глава седма от НК. През 2012 г. на основание чл. 194, ал. 1, т. 4 от НПК по глава седма от НК на следователите са възложени 660 ДП, като през същата година в МВР са разследвани 255 дела. През 2013 г. на основание чл. 194, ал. 1, т. 4 от НПК по глава седма от НК на следователите са възложени 866 ДП, като през същата година в МВР са разследвани 197 дела. През 2014 г. на основание чл. 194, ал. 1, т. 4 от НПК по глава седма от НК на следователите са възложени 261 ДП, а в МВР са разследвани 57 дела.

Гореизложената статистика показва, че голяма част от извършените престъпления против финансовата, данъчната и осигурителната системи се превъзлагат на следователите за разследване. След като така или иначе тези досъдебни производства се превъзлагат за разследване от следовател, би било по-добре още при започване на разследването, те да се поемат от следователите. По този начин би се постигнала и по-голяма бързина и качество на разследването. Освен това така ще се разтоварят разследващите полицаи от разследването на тези престъпления и усилията им ще бъдат насочени към разследването на другите досъдебни производства, които са на производство при тях.

През 2014 година МВР са разследвали общо 170 437 досъдебни производства, със средно по 103 ДП на разследващ полицай. Възлагането на престъпленията по глава 7 от НК за разследване от следователите, ще доведе до разтоварване на разследващите полицаи и в същото време ще се натоварят следователите, които средно за 2014 г. са имали по 15,84 ДП на производство.

Престъплението по чл. 253 от НК „изпиране на пари“ е съставна част от финансовата и банковата системи на страната. Една от характеристиките на банковата система е, че тя е глобално свързана и глобално разпростираща се. Събраната до момента практика показва, че съдържателно значителна част от престъпленията по чл. 253 от НК се извършват чрез ангажиране на банковата система, често и чрез презгранични транзакции.

Само по себе си престъплението по чл. 253 от НК е сложно, защото

предполага при разследването му събиране на факти и обстоятелства, свързани с предикатното престъпление, което разширява състава на престъплението, чрез които се генерират имущество, което в последствие е предмет на престъплението по чл. 253 от НК.

Предлаганият законопроект няма за цел да изземе компетентността на разследващи митнически инспектори по чл. 255 от Наказателния кодекс по отношение на задължения за ДДС от внос и акцизи.

Всичко това характеризира престъпленията против финансовата, данъчната и осигурителната системи като сложни за разследване, предполагащи много висока правна култура и познание, включително в сферата на финансовото, данъчното, търговското и банковото право. Операциите и сделките с презграничен характер налагат ангажирането на международна правна помощ. Ето защо този вид престъпления следва да се разследват от следователите.

Законопроектът няма да доведе до пряко и/или косвено въздействие върху държавния бюджет.

ВНОСИТЕЛИ: