

**Комітет з питань фінансів, податкової та митної політики**  
**01008, м.Київ-8, вул. М.Грушевського,5, тел.255-28-07**

**Протокол № 136**

**8 травня 2023 р.**

**11.00 год.**

*(у режимі відеоконференції)*

**ГОЛОВУЄ**

**ГОЛОВА КОМІТЕТУ ГЕТМАНЦЕВ Д.О.**

**ПРИСУТНІ:** члени Комітету – Аллахвердієва І.В., Васильченко Г.І., Василевська-Смаглюк О.М., Воронько О.Є., Горват Р.І., Гетманцев Д.О., Герєга О.В., Діденко Ю.О., Іванчук А.В., Железняк Я.І., Петруняк Є.В., Ковальчук О.В., Кулініч О.І., Кінзбурська В.О., Колісник А.С., Маруськ О.Р., Мотовиловець А.В., Леонов О.О., Ніколаєнко А.І., Рєпіна Е.А., Лукашев О.А., Скорик М.Л., Шкрум А.І., Сова О.Г., Устенко О.О., Южаніна Н.П.

Секретаріат Комітету.

**ВІДСУТНІ:** члени Комітету – Дубінський О.А., Володіна Д.А., Заблоцький М.Б., Палиця І.П., Холодов А.І., Ляшенко А.О., Славицька А.К.

**ЗАПРОШЕНІ:**

Народний депутат України Мазурашу Г.Г.

Представники Федерації роботодавців України, Нафтогазової асоціації та Асоціації виробництва біоетанолу.

ЦОВВ	Посада	ПІБ
Мінфін	Перший заступник Міністра	<b>УЛЮТІН</b> Денис Валерійович
БЕБ	в.о. директора БЕБ	<b>ФЕДОРОВ</b> Едуард Володимирович
ДПС	в.о. першого заступника Голови; директор департаменту контролю за підакцизними товарами ДПС; начальник управління контролю за виробництвом, обігом та ліцензуванням спирту, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах; заступник начальника управління – начальник відділу контролю за виробництвом, обігом та ліцензуванням пального; директор Департаменту запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом;	<b>БУГАСОВ</b> Владислав Миколайович <b>ШКОДА</b> Елеонора Іванівна  <b>ЧИГАРСЬКИХ</b> Андрій Вікторович  <b>ПЕХНИК</b> Максим Мар'янович  <b>ЧЕХЛОВ</b> Артем Юрійович
ДМС	в.о. Голови;	<b>ЗВЯГІНЦЕВ</b> Сергій Борисович

	<p>директор департаменту боротьби з контрабандою та порушеннями митних правил;</p> <p>директор департаменту контролю та адміністрування митних платежів;</p> <p>директор департаменту митного аудиту та обліку осіб;</p>	<p><b>РАЙКОВ</b> Деніс Володимирович</p> <p><b>ПАДУН</b> Дмитро Петрович</p> <p><b>ЛИШЕНКО</b> Олексій Григорович</p>
МВС	<p>т. в. о. заступника начальника Департаменту стратегічних розслідувань Національної поліції України;</p> <p>заступник начальника управління Головного слідчого управління Національної поліції України;</p> <p>начальник управління боротьби з транскордонною злочинністю Державної прикордонної служби України;</p> <p><b>від МВС:</b></p> <p>головний спеціаліст Департаменту взаємодії з Національною поліцією України.</p>	<p><b>ЦЕНОВ</b> Володимир Миколайович</p> <p><b>РУДИК</b> Кирило Миколайович</p> <p><b>КОВАЛЬЧУК</b> Юрій Володимирович</p> <p><b>БРАНДИЧ</b> Владислав Ігорович</p>
ДБР	заступник керівника Головного оперативного управління ДБР.	<b>ПРОКОПЕНКО</b> Володимир Володимирович

У зв'язку з відсутністю секретаря Комітету Палиці І.П. виконувати обов'язки секретаря на засіданні Комітету доручено члену Комітету Мотовиловцю А.В.

### **ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Рішення Комітету про стан дотримання законодавства, що регулює обіг підакцизних товарів, та забезпечення організації роботи щодо боротьби з тіньовим ринком підакцизної продукції, а саме з нелегальним ввезенням, виробництвом та торгівлею тютюновими виробами, алкогольними напоями та пальним.

Порядок денний засідання Комітету затверджено.

### **1. СЛУХАЛИ:**

Про Рішення Комітету щодо стану дотримання законодавства, що регулює обіг підакцизних товарів, та забезпечення організації роботи щодо боротьби з тіньовим ринком підакцизної продукції, а саме з нелегальним ввезенням, виробництвом та торгівлею тютюновими виробами, алкогольними напоями та пальним.

**Доповідач:** Голова Комітету Гетманцев Д.О.

В обговоренні питання взяли участь: Петруняк Є.В., Кінзбурська В.О., Скорик М.Л., Мазурашу Г.Г., Южаніна Н.П. надала слушні пропозиції, які знайшли відображення в рішенні Комітету, Ковальчук О.В., Ніколаєнко А.І., Железняк Я.І., представники Федерації роботодавців України, Нафтогазової асоціації та Асоціації виробництва біоетанолу.

## **УХВАЛИЛИ:**

1. Рекомендувати Державній податковій службі України:

1.1. створити робочі групи зі складу представників Бюро економічної безпеки України, Національної поліції України, Державного бюро розслідувань на центральному рівні для активізації боротьби з тіншовим ринком підакцизної продукції, а саме з нелегальним ввезенням, виробництвом та торгівлею тютюновими виробами, алкогольними напоями та пальним, визначити напрямки роботи таких груп, розробити плани їх роботи з чіткими термінами виконання та відповідальними виконавцями заходів відповідно до рекомендацій, наведених нижче.

1.2. Провести перевірки:

1.2.1. виробників тютюнових виробів та імпортерів щодо питань виробництва та обігу тютюнової сировини (перелік № 1).

Термін – 25.05.2023;

1.2.2. заводів виробників спирту етилового на предмет встановлення фактів виробництва необлікованого спирту (перелік № 2).

Термін – 19.06.2023;

1.2.3. ліцензіатів, які здійснюють роздрібну торгівлю тютюновими виробами з порушенням чинного законодавства (переліки № 3 та № 8).

Термін – на постійній основі;

1.2.4. виробників лікєро-горілчаної продукції, на предмет виробництва необлікованих алкогольних напоїв (перелік № 4).

Термін – 19.07.2023;

1.2.5. АЗС та інших об'єктів роздрібної торгівлі пальним, у тому числі АЗС блочного, контейнерного та модульного типів (у тому числі відповідно до переліків № 5 та № 8), щодо наявності ліцензії на роздрібну торгівлю пальним на місце торгівлі, реєстрації РРО, акцизного складу, наявності зареєстрованих рівнемірів та витратомірів – лічильників, дотримання касової дисципліни, оформлення найманих працівників, надання звітності та інших вимог, в тому числі провести контрольні закупки та за результатами перевірок вжити передбачені законодавством заходи щодо застосування санкцій з метою припинення незаконної діяльності таких об'єктів та передати інформацію щодо таких об'єктів (назва суб'єкта господарювання, код ЄДРПОУ, номер ліцензії, адреса розташування об'єкту) до Держпраці, ДАБІ та Офісу Генерального прокурора України.

Термін – 19.07.2023;

1.3. провести аналітичні роботи щодо суб'єктів господарювання, які придбавали (імпортували) газовий конденсат та розчинники, які можуть бути використані як паливні компоненти, та в подальшому не здійснювали їх реалізацію або здійснили їх реалізацію не в повному обсязі на предмет їх цільового використання. За результатом проведення вказаної аналітичної роботи передати відомості до правоохоронних органів для вжиття заходів.

1.4. розробити алгоритм (в тому числі розробити необхідні зміни до нормативно-правових актів) удосконалення функціонування цілодобової системи відеопостереження за виробництвом та відпуском алкогольної

продукції, яка дозволить: 1) централізовано зберігати інформацію; 2) здійснювати – відео трансляцію в режимі он-лайн.

Термін – 26.05.2023;

1.5. у разі виявлення, під час проведення контрольно-перевірочної роботи, правопорушень, які віднесені до компетенції Бюро економічної безпеки України, негайно вживати заходів щодо інформування працівників Бюро економічної безпеки України.

Термін – на постійній основі;

1.6. провести перевірку дотримання законодавства посадовими особами ДПС, відповідальними за роботу податкових постів та працівниками таких податкових постів управління контролю за підакцизними товарами ГУ ДПС областей та у м. Києві. Про результати проведеної роботи поінформувати Комітет.

1.7. у разі виявлення під час проведення фактичних перевірок (ДПС) або слідчих дій (Бюро економічної безпеки України, НПУ та ДБР) необлікованого спирту на спиртових заводах розглянути питання щодо притягнення до дисциплінарної відповідальності (ДПС) або кримінальної відповідальності (ДБР) відповідальних за роботу акцизних складів та податкових постів начальників відділів постів управління контролю за підакцизними товарами ГУ ДПС областей та у м. Києві та працівників таких податкових постів.

Термін – на постійній основі

2. Рекомендувати Бюро економічної безпеки України в межах кримінально-процесуального та адміністративного законодавства вжити заходів щодо виявлення та припинення:

2.1. незаконної діяльності заводів по виробництву спирту та виробників алкогольних напоїв (у тому числі відповідно переліків № 2 та № 4), встановлення осіб, які причетні до незаконної діяльності, керівників підприємств та афілійованих до підприємств громадян.

Термін – по переліку № 2 до 19.06.2023, по переліку № 4 до 19.07.2023;

2.2. незаконної діяльності суб'єктів, що здійснюють виробництво без отримання дозвільної документації, а також суб'єктів, які здійснюють незаконне зберігання, збут або транспортування спирту або спиртовмісної продукції.

Термін – на постійній основі;

2.3. незаконної діяльності суб'єктів господарювання або фізичних осіб, які здійснюють виробництво тютюнової продукції з порушенням чинного законодавства (у тому числі відповідно переліку № 1).

Термін – 25.05.2023;

2.4. незаконного виробництва пального чи його змішування (перелік № 7).

Термін – 19.07.2023;

3. Рекомендувати Національній поліції України в межах кримінально-процесуального та адміністративного законодавства вжити заходів щодо виявлення та припинення:

3.1. незаконної діяльності заводів по виробництву спирту та виробників алкогольних напоїв (у тому числі відповідно переліків № 2 та № 4), встановлення

осіб, які причетні до незаконної діяльності, керівників підприємств та афілійованих до підприємств громадян.

Термін – по переліку № 2 до 19.06.2023, по переліку № 4 до 19.07.2023;

3.2. незаконної діяльності суб'єктів, що здійснюють виробництво без отримання дозвільної документації, а також суб'єктів, які здійснюють незаконне зберігання, збут або транспортування спирту або спиртовмісної продукції.

Термін – на постійній основі;

3.3. незаконної діяльності суб'єктів господарювання або фізичних осіб, які здійснюють виробництво тютюнової продукції з порушенням чинного законодавства (у тому числі відповідно переліку № 1).

Термін – 25.05.2023;

3.4. незаконного виробництва пального чи його змішування (перелік № 7).

Термін – 19.07.2023;

3.5. стихійної нелегальної торгівлі алкогольною продукцією, в т.ч. на ринках та через роздрібні мережі (в т.ч. магазинах, кіосках, пересувних об'єктах торгівлі). За результатом виявлених порушень забезпечити викриття осіб задіяних в ланцюзі постачання нелегальної алкогольної продукції.

Термін – на постійній основі;

3.6. стихійної нелегальної торгівлі тютюнової продукцією, в т.ч. на ринках та через роздрібні мережі (в т.ч. магазинах, кіосках, пересувних об'єктах торгівлі) з порушенням порядку провадження господарської діяльності (у тому числі відповідно переліків № 6 та № 8).

Термін – 19.07.2023;

3.7. реалізації нелегальної тютюнової продукції та нелегальної алкогольної продукції через мережу Інтернет, у тому числі за допомогою мобільних додатків Viber, WhatsApp, Telegram та сайтів (у тому числі сайтів, відомості щодо яких були передані ДПС).

Термін – на постійній основі;

4. Рекомендувати Державній службі України з питань праці та Державній архітектурно-будівельній інспекції України провести перевірку суб'єктів господарювання (у тому числі за переліком, наданим ДПС) щодо наявності актів готовності об'єкта до експлуатації встановленої форми та сертифіката, яким засвідчується відповідність закінченого будівництва об'єкта проектній документації та підтверджує його готовність до експлуатації, виданого органами ДАБІ або документу на право власності об'єкта нерухомого майна, виданого до 01.01.2014 та наявності Дозволів на виконання робіт підвищеної небезпеки та на експлуатацію (застосування) машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки або Декларацій відповідності матеріально-технічної бази вимогам законодавства з питань охорони праці і у разі виявлення відсутності таких документів, передати інформацію в ДПС для вжиття заходів, передбачених законодавством щодо анулювання неправомірно отриманих ліцензій.

5. Рекомендувати СБУ провести перевірку та ініціювати запровадження застосування спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) щодо виробників підакцизної продукції, що контролюються громадянами країни агресора.

Термін – після підтвердження вказаних відомостей, негайно;

6. Попередити посадових осіб ДПС, Бюро економічної безпеки України, Національної поліції України, Державної служби України з питань праці та Державної архітектурно-будівельної інспекції України про невідворотність настання відповідальності за невиконання покладених на них посадових обов'язків.

7. Народним депутатам України Петруняку Є.В. та Кінзбурській В.О. у строк до 01.06.2023 надати Комітету сформульовані пропозиції, оголошені на засіданні Комітету 08.05.2023.

8. Підтримати пропозицію народного депутата України Ковальчука О.В. щодо необхідності явки на засідання Комітету перших осіб центральних органів виконавчої влади та доцільності запрошення на засідання Комітету представників комітетів Верховної Ради України з питань економічного розвитку та з питань бюджету.

9. Міністерству фінансів України спільно з ДПС розглянути питання відновлення роботи СЕАРП СЕ у повному обсязі та надання доступу до неї Бюро економічної безпеки України, Національній поліції України та Державному бюро розслідувань. За необхідності підготувати пропозиції змін податкового законодавства.

Інформацію про виконання цього рішення просимо в установленому порядку надати Комітету не пізніше **10 липня 2023 року**, а в подальшому про виконання пунктів 1, 2 та 3 цього Рішення **щомісяця до 15 числа** наступного періоду 2023 року та бути готовим доповісти на засіданні Комітету. (розгорнуте рішення Комітету додається до протоколу)

Голосування: «за» - 23, «проти» - немає, «утримався» - немає.

**Прийнято «одногосно».**

Засідання Комітету оголошено закритим.

**Голова Комітету**  
**Секретар засідання**

**Гетманцев Д.О.**  
**Мотовиловець А.В.**

