

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ  
ЧЕТИРИДЕСЕТ И ЧЕТВЪРТО НАРОДНО СЪБРАНИЕ  
КОМИСИЯ ЗА НАБЛЮДЕНИЕ НА ПРИХОДНИТЕ АГЕНЦИИ И БОРБА  
СЪС СИВАТА ИКОНОМИКА И КОНТРАБАНДАТА

1649  
Илия

**ДОКЛАД**

**за първо гласуване**

**Относно: Законопроект за изменение и допълнение на Валутния закон, № 902-01-64, внесен от Министерски съвет на 02.12.2019г.**

На свое редовно заседание, проведено на 12.12.2019г., Комисия за наблюдение на приходните агенции и борба със сивата икономика и контрабандата обсъди законопроект за изменение и допълнение на Валутния закон, № 902-01-64, внесен от Министерски съвет на 02.12.2019г.

На заседанието присъстваха г-жа Людмила Петкова – директор на Дирекция „Данъчна политика“ към Министерство на финансите и г-жа Цецка Дочева - началник на отдел „Административнонаказателна дейност и разследващи органи“ към Агенция „Митници“.

Законопроектът беше представен от г-жа Петкова, която запозна народните представители с целите му. С проектозакона се предлагат промени в административнонаказателните разпоредби, доколкото административните санкции, регламентирани в него, не са достатъчно ефективни, пропорционални и възпиращи, съгласно становище на Европейската комисия, издадено в хода на Наказателна процедура срещу Република България.

С проекта на акт се цели да се въведе система за налагане на административна отговорност чрез санкции, които са ефикасни, съразмерни и възпиращи, без недеklarираната парична сума да бъде отнемана в полза на държавата. Също така разпоредбите на Валутния закон в областта на контрола да бъдат приведени в съответствие с разпоредбите на Регламент (ЕО) № 1889/2005 и с константната практика на Съда на Европейския съюз в областта на санкциите при неспазване на задължението за деклариране при пренасяне през границата на парични средства, благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с тях и от тях. По този начин се уеднаквява и определената законова компетентност

по установяването на нарушения на Валутния закон, както на външната, така и на вътрешната граница предвид контрола, който осъществяват митническите органи по границата на страната и спецификата на нарушенията при пренасяне през границата на парични средства, благородни метали и скъпоценни камъни, като в законопроекта е предвидена изрична законова компетентност митническите органи да съставят актовете за установяване на административни нарушения.

Предвижда се, когато нарушението е извършено от лице, което осъществява дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с тях и от тях, по занятие, актовете за установяване на административни нарушения да се съставят от органите на Националната агенция за приходите, а наказателните постановления да се издават от изпълнителния директор на Националната агенция за приходите или от оправомощени от него длъжностни лица. Към момента контролът върху тези лица съгласно действащите правила се осъществява от органите на НАП.

С предложените промени се предвижда, изрично да бъде закрепено в закона, правомощието на митническите органи да не допускат пренасянето на парични средства в размер на 30 000 лв. или повече, или тяхната равностойност в друга валута през границата на страната за трета страна, при получена от митническите органи, по служебен път, информация за наличието на публични задължения на лицето.

**След обсъждането и проведеното гласуване: с 10 гласа „за“, 2 гласа „против“ и 6 гласа „въздържал се“, Комисията за наблюдение на приходните агенции и борба със сивата икономика и контрабандата предлага на Народното събрание да приеме на първо гласуване Законопроект за изменение и допълнение на Валутния закон, № 902-01-64, внесен от Министерски съвет на 02.12.2019г.**

**ПРЕДСЕДАТЕЛ НА  
КОМИСИЯ ЗА НАБЛЮДЕНИЕ  
НА ПРИХОДНИТЕ АГЕНЦИИ  
И БОРБА СЪС СИВАТА  
ИКОНОМИКА И КОНТРАБАНДАТА :**

**ЕМИЛ ДИМИТРОВ**