

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

Практичне заняття 2. НОРМАТИВНО-ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ ПРОТИДІЇ ТІНІЗАЦІЇ ЕКОНОМІКИ

1.1. Сутність нормативно-правового регулювання протидії тінізації економіки

1.2. Характеристика нормативно-правових актів протидії тінізації економіки

1.3. Шляхи удосконалення нормативно-правового регулювання протидії тінізації економіки

Завдання 1. *Охарактеризуйте діючу систему нормативно-правового забезпечення реалізації державної політики в сфері детінізації національної економіки:*

Назва рівня		Характеристика
Рівень 1	Конституція України	
Рівень 2	Кодекси України	
Рівень 3	Закони України	
Рівень 4	Підзаконні правові акти	

Завдання 2. Схвалити або спростувати наведені твердження щодо напрямів оптимізації нормативно-правової бази з детінізації економіки:

1) прийняти Закон України «Про детінізацію національної економіки», який буде враховувати чітко визначення тіншової економічної діяльності та передбачатиме відповідальність як адміністративну, так і кримінальну за його порушення зі встановленими межами з урахуванням важкості;

2) доповнити Закон України «Про основні засади забезпечення кібербезпеки України» чітким трактуванням економічного кіберзлочину та системою санкцій та покарань за такі злочини;

3) доповнити Закон України «Про основні засади забезпечення кібербезпеки України» чітким трактуванням економічного кіберзлочину та системою санкцій та покарань за такі злочини;

4) доповнити Закон України «Про правовий режим надзвичайного стану» системою санкцій та покарань за такі злочини, включаючи вироки, що передбачають смертну кару;

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

5) доповнити Закон України «Про засади запобігання і протидії корупції» на ряду з висвітленням питань корупції та антикорупційної політики положеннями про тіньову економіку та політику детінізації національної економіки;

6) доповнити Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» в частині розширення переліку фінансових операцій, які підлягають обов'язковій перевірці;

7) доповнити Закон України «Про національну безпеку України» фундаментальним національним інтересом щодо необхідності проведення детінізації економічних відносин як загрози національній безпеці;

8) внести зміни до ПКУ в частині запровадження трансфертного ціноутворення відповідно до світових стандартів та міжнародної практики;

9) внести зміни до ПКУ в частині легалізації операцій з криптовалютою;

10) удосконалити Наказ Міністерства економіки України «Про затвердження Методичних рекомендацій розрахунку рівня тіньової економіки» шляхом внесення змін у методику розрахунку рівня тіньової економіки в Україні з огляду на її недосконалість;

11) внести зміни до ГКУ і ККУ в частині легілізації операцій з канабісмом і проституції;

12) прийняти оновлений Указ Президента України «Про заходи щодо детінізації економіки та протидії корупції» на заміну Указу Президента України «Про першочергові заходи щодо детінізації економіки та протидії корупції» від 18 листопада 2005 року N 1615/2005 із врахуванням нових ризиків та потрясінь, обумовлених поширенням пандемії COVID-19, відповідними економічними і фінансовими змінами пов'язаними з післявоєнною відбудовою України;

13) внести зміни у Розпорядження Кабінету Міністрів України «Про віднесення держав до переліку офшорних зон» в частині ще більшого обмеження переліку дозволених для використання в господарській діяльності офшорних зон.

Завдання 3. Підібрати відповідність ознаки класифікації нормативно-правових актів в сфері детінізації національної економіки з її критеріями:

Номер з/п	Ознака класифікації	Характеристика (критерії)	
1	сфера регулювання правових норм» або «об'єкт реалізації»	А	1) реалізація норм органом законодавчої влади; 2) реалізація норм органами та посадовими особами виконавчої гілки влади; 3) реалізація норм муніципальними органами та посадовими особами;

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

			4) реалізація норм фізичними особами; 5) реалізація норм юридичними особами публічного права; 6) реалізація норм юридичними особами приватного права, тощо;
2	суб'єкт реалізації правових норм» (відповідає суб'єктам адміністративного права)	Б	1) реалізація норм сфери публічного управління; 2) реалізація норм сфери публічних зобов'язань; 3) реалізація норм сфери адміністративного судочинства; 4) реалізація норм деліктної адміністративно-правової спрямованості тощо
3	характер диспозиції правової норми	В	1) спеціальні нормативно-правові акти, метою прийняття яких є протидія тінізації економіки; 2) нормативно-правові акти, які регулюють проведення окремих заходів за напрямом протидії правопорушенням.
4	характер стимулу	Г	1) реалізація прав; 2) реалізація обов'язків; 3) реалізація шляхом активної поведінки; 4) реалізація шляхом пасивної поведінки
5	особливість гіпотези	Д	1) реалізація норм, забезпечення яких здійснюється санкційними засобами; 2) реалізація норм, забезпечення яких здійснюється заохочувальними засобами тощо
6	цільове призначення	Е	1) реалізація норм, дія яких не обмежена в часі, та реалізація норм, дія яких обмежена в часі (наприклад, час надзвичайного стану; час воєнного стану тощо); 2) реалізація норм, зміст яких розрахований на будь-якого адресата, й реалізація норм, зміст яких розрахований на конкретних адресатів (наприклад, споживачів адміністративних послуг, учасників адміністративного судочинства тощо); 3) реалізація норм, дія яких розповсюджується без обмежень на всю територію держави, та реалізація норм, дія яких розповсюджується лише в межах певної території тощо

Розв'язати тести:

1. Нормативно-правовим забезпеченням називають ...

- А. діяльність компетентних державних органів і посадових осіб щодо прийняття нормативно-правових актів, спрямованих на ефективне регулювання правовідносин у конкретній сфері;
- Б. функції компетентних державних органів і посадових осіб щодо прийняття нормативно-правових актів та актів індивідуальної дії;
- В. діяльність Верховної Ради України щодо прийняття законів України, спрямованих регулювання правовідносин у конкретній сфері;

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

Г. сукупність правових механізмів, які існують на національному та міжнародному рівнях, можуть бути обов'язковими і примусовими (національні закони і правила, договірні зобов'язання) або добровільними (пакти про добросесність, кодекси поведінки, угоди про контроль над озброєннями);

Д. вірної відповіді не має.

2. Що є основним законом держави, що гарантує безпеку громадянам, а, відповідно, усі нормативно-правові акти, що регулюють детінізацію національної економіки, не повинні обмежувати, гарантовані права громадянам?–

А. Конституція України;

Б. Кримінальний кодекс України

В. Податковий кодекс України

Г. Господарський кодекс України;

Д. Кодекс України про адміністративні правопорушення.

3. Діюча система нормативно-правового забезпечення реалізації державної політики в сфері детінізації національної економіки складається з:

А. двох рівнів

Б. трьох рівнів;

В. чотирьох рівнів;

Г. п'яти рівнів;

Д. є безрівневою.

4. Удосконалення законодавства передбачає підвищення вимог до...

А. якості всіх нормативно-правових актів, які видаються уповноваженими на те органами державної влади;

Б. системності всіх нормативно-правових актів, які видаються уповноваженими на те органами державної влади;

В. посилення міри відповідальності за порушення законодавства;

Г. вірні відповіді а і б;

Д. вірної відповіді не має.

5. Адміністративно-правового регулювання протидії мінізації економіки формує можливість:

А. вільно обирати варіант дій, котрий забезпечить найвигідніший економічний результат;

Б. регулювати діяльність суб'єктів господарювання крізь призму їхніх інтересів

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

зادля можливості задоволення власних потреб;

В. застосовувати державою заходи, включаючи примус, які встановлюються законом як санкції за його порушення з метою протидії тінізації;

Г. вірні відповіді а, б, в;

Д. немає вірної відповіді

6. Розвиток нормативно-правового забезпечення протидії тінізації економіки проявляється в :

А. подальшій еволюції набутих форм тіньової економіки;

Б. створенні специфічних форм прояву тіньової економіки;

В. надмірному зростанні рівня корумпованості державної влади;

Г. зростання частки фінансування тероризму;

Д. вірна відповідь відсутня.

7. Система послідовних адміністративно-правових заходів протидії тінізації економіки на законодавчому рівні передбачає:

А. розроблення та внесення на розгляд Верховної Ради України законопроектів, що передбачатимуть приведення норм цивільного, адміністративного, кримінального, кримінально-процесуального законодавства, судочинства й судоустрою у відповідність до нових соціальних та економічних умов;

Б. подальше реформування органів юстиції, внутрішніх справ, державного, фінансового контролю, митної й податкової служб, зміцнення їх взаємодії із судовою системою, органами прокуратури та національної безпеки тощо;

В. дерегуляцію економіки;

Г. зростання рівня корупції;

Д. вірна відповідь а і б.

8. Недоліками нормативно-правового забезпечення формування й реалізації державної політики щодо протидії тінізації економіки можливо визначити відсутність:

А. Закону України «Про національну безпеку України»;

Б. затверджених в нормативно-правових актах методик оцінювання рівня тіньової економіки;

В. у концептуальних та стратегічних документах поняття «тінізація економіки»;

Г. включення нормативно-правових актів, що розкривають заходи і напрями протидії тінізації економіки, у загальну систему нормативно-правового забезпечення економічної безпеки як складника національної безпеки;

ДЕТІНІЗАЦІЯ ЕКОНОМІКИ

Д. ратифікованих норм міжнародного права у даній сфері

9. У яких з перелічених законодавчих актах визначено конкретні заходи протидії тінізації економіки?

А. Законі України «Про національну безпеку України»;

Б. Законі України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо покращення інвестиційного клімату в Україні»;

В. Законі України «Про внесення змін до Господарського процесуального кодексу України, Цивільного процесуального кодексу України, кодексу адміністративного судочинства України та інших законодавчих актів»;

Г. Законі України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»;

Д. вірна відповідь а і г.

10. Виділити основні напрями оптимізації та гармонізації нормативно-правової бази з детінізації економічних відносин:

А. прийняти Закон України «Про детінізацію національної економіки»;

Б. доповнити Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»;

В. доповнити Закон України «Про національну безпеку України»;

Г. удосконалити Наказ Міністерства економіки України «Про затвердження Методичних рекомендацій розрахунку рівня тіньової економіки»;

Д. вірні відповіді а, б, в, г.