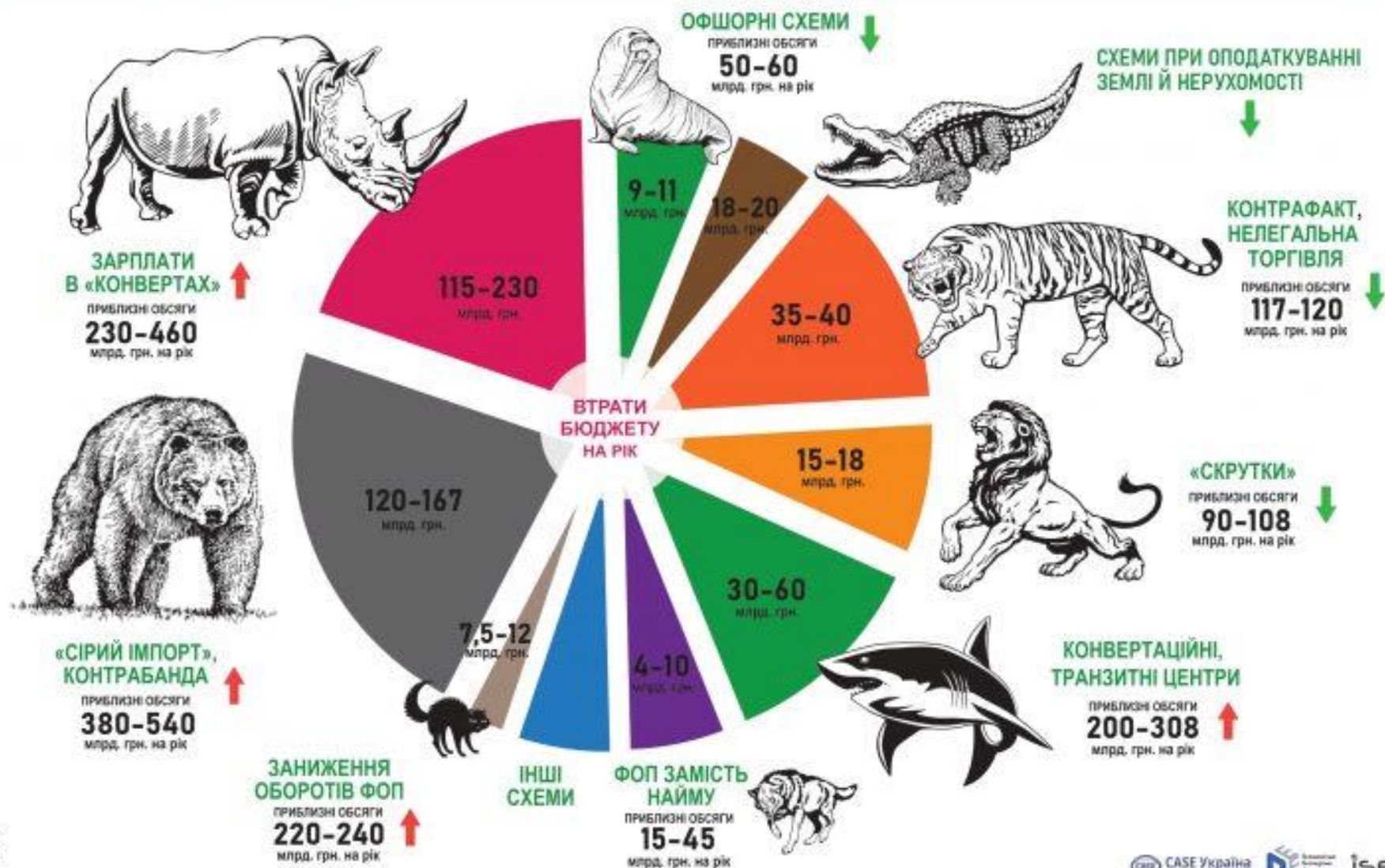


Конференція
"Співпраця БЕБ та сумлінного
бізнесу – запорука ефективної
протидії економічним злочинам"

15 серпня 20225р

ПОРІВНЯЛЬНИЙ АНАЛІЗ

РІЧНІ ОБСЯГИ І ВПЛИВ НА ДЕРЖАВНИЙ БЮДЖЕТ УКРАЇНИ
НАЙБІЛЬШИХ СХЕМ ТІНЬОВОЇ ЕКОНОМІКИ



Базові показники ефективності роботи БЕБ (КРІ)

(у динаміці щоквартально)

- Співвідношення кількості внесених в ЄРДР і розпочатих розслідувань та кількості вироків, які набрали законної сили, а також співвідношення кількості винесених БЕБ підозр та кількості вироків, які набрали законної сили.
- Співвідношення кількості початих досудових розслідувань до кількості обвинувальних актів і до кількості обвинувальних вироків по справам, підслідних БЕБ.
- Співвідношення проваджень, розпочатих за ст. 212 КК (ухилення від сплати податків) у т.ч. за ч. 3 ст. 212 КК (ухилення від сплати податків в особливо великих розмірах) до кількості таких проваджень, направлених до суду з обвинувальним вироком і до кількості обвинувальних вироків, у т.ч. (окремо) закритих за ч. 4 ст. 212 КК (у зв'язку зі сплатою донарахованих податків зобов'язань).
- Динаміка кількості обшуків (загалом інвазивних слідчих дій) БЕБом. Співвідношення до кількості обшуків у розвинених країнах-сусідах (з урахуванням кількості юр осіб), а також результативності таких дій.

Базові показники ефективності роботи БЕБ (КРІ)

(у динаміці щоквартально)

- Динаміка кількості та вартості арештованого майна. Співвідношення до кількості арештів майна у схожих країнах-сусідах (з урахуванням кількості юр осіб). Співвідношення накладених арештів майна та скасованих, у динаміці по кварталах.
- Питома вага відшкодування збитків до встановлених у кримінальному провадженні, середня сума у одному провадженні.
- Статистика зупинених кримінальних проваджень (у динаміці - період до періоду).
- Середня тривалість досудових розслідувань у кримінальних провадженнях, окремо частка ДР що тривають понад 18 місяців (ст. 219 КПК України).
- Динаміка застосування спеціальної конфіскації та заходів стосовно юридичних осіб за кримінальні правопорушення, підслідні БЕБ.
- Кількість скарг бізнесу (до бізнес омбудсмена та провідних бізнес асоціацій) квартал до кварталу.

Додатковим окремими показником має бути рівень "тіні" у розрізі окремих податків, який вимірюється через методологію tax gap