

ЗАТВЕРДЖЕНО
постановою Центральної виборчої комісії
від 26 квітня 2019 року № 862

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Національного агентства
з питань запобігання корупції
від 26 квітня 2019 року № 1179

АНАЛІЗ
фінансового звіту
про надходження та використання коштів виборчого фонду
кандидата на пост Президента України

остаточний

(вид звіту: проміжний, остаточний)

за період з 8 лютого до 29 березня 2019 року

Дерев'янка Юрія Богдановича

м. Київ

26 квітня 2019 року

ОСНОВНА ЧАСТИНА

1. Аналіз даних про відкриті рахунки виборчого фонду

Вид рахунку виборчого фонду	Назва банку, в якому відкрито рахунок	Код банку	Номер рахунку	Дата відкриття рахунку	Прізвище, ім'я, по батькові розпорядника(ів) рахунку виборчого фонду
Накопичувальний	ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЩАДЖЕНЬ"	380281	2640905482701	8 лютого 2019 року	Оленченко Владислав Володимирович
Поточний	ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЩАДЖЕНЬ"	380281	2640005482702	8 лютого 2019 року	Ліфар Наталія Володимирівна

Відповідно до частини першої статті 41 Закону України "Про вибори Президента України" (далі – Закон) виборчий фонд кандидата на пост Президента України має накопичувальний рахунок, на який надходять кошти для фінансування виборчої кампанії кандидата на пост Президента України, а також поточні рахунки, з яких здійснюється фінансування витрат на виборчу кампанію. На виборчі поточні рахунки кошти надходять виключно з накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України.

На виконання частини другої статті 41 Закону кандидат на пост Президента України Дерев'янка Юрій Богданович відкрив 8 лютого 2019 року один накопичувальний рахунок виборчого фонду в ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЩАДЖЕНЬ" (місто Київ) та один поточний рахунок в ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЩАДЖЕНЬ" (місто Київ, у межах територіального виборчого округу № 211).

Слід зазначити, що згідно з частиною першою статті 42 Закону кандидат на пост Президента України призначає з числа своїх довірених осіб не більше двох розпорядників накопичувального рахунку виборчого фонду, які мають виключне право на розпорядження згідно із законом коштами, що надходять на накопичувальний рахунок.

Кандидатом на пост Президента України було призначено розпорядником накопичувального рахунку його виборчого фонду Оленченка В.В., який на момент відкриття накопичувального рахунку (8 лютого 2019 року) був зареєстрований Комісією як довірена особа кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича (постанова Комісії від 7 лютого 2019 року № 258).

Крім того, відповідно до частини другої статті 42 Закону кандидат на пост Президента України призначає по одному розпоряднику поточного рахунку виборчого фонду у відповідному територіальному окрузі, який має виключне право на розпорядження коштами з відповідного поточного рахунку виборчого фонду.

Дерев'янка Ю.Б. призначив розпорядником поточного рахунку свого виборчого фонду в територіальному виборчому окрузі № 211 Ліфар Наталію Володимирівну.

2. Аналіз формування виборчого фонду

2.1. Аналіз джерел формування виборчого фонду

Код статті	Найменування показника	Сума, грн	Питома вага, %
1	Кошти політичної партії		
2	Власні кошти кандидата на пост Президента України	100 000,00	4,00
3	Добровільні внески юридичних осіб		0,00
4	Добровільні внески фізичних осіб	2 397 831,09	96,00
	Всього розмір виборчого фонду	2 497 831,09	100,00

Виборчий фонд кандидата на пост Президента України формується в порядку, встановленому Законом.

Виборчий фонд кандидата на пост Президента України, висунутого політичною партією, формується за рахунок:

- 1) власних коштів кандидата;
- 2) коштів політичної партії, яка висунула кандидата;
- 3) добровільних внесків осіб, які відповідно до Закону України "Про політичні партії в Україні" мають право здійснювати внески на підтримку політичних партій.

Слід зазначити, що протягом звітнього періоду (з 8 лютого до 29 березня 2019 року) виборчий фонд кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича сформовано за рахунок власних коштів кандидата на пост Президента України та добровільних внесків фізичних осіб (2 497 831,09 грн).

При цьому встановлено порушення частини третьої статті 43 Закону, а саме: здійснення добровільного внеску до виборчого фонду кандидата на пост Президента України особою, яка відповідно до Закону України "Про політичні партії в Україні" не має права здійснювати внески на підтримку партій (пункт 8 частини першої статті 15 Закону України "Про політичні партії в Україні"), – фізичними та юридичними особами, які мають непогашений податковий борг, на загальну суму 242 100,00 грн (листи Державної фіскальної служби України від 25 лютого 2019 року № 4103/5/99-99-17-02-16, від 4 березня 2019 року № 4677/5/99-99-17-02-16, від 14 березня 2019 року № 5625/5/99-99-17-02-16).

2.2. Аналіз повернення добровільних внесків особам

Код статті	Найменування показника	Сума, грн
2100	Повернення особам внесків, від яких відповідно до частини шостої статті 43 Закону України "Про вибори Президента України" відмовився розпорядник накопичувального рахунку	19 800,00
2200	Повернення особам сум коштів, що перевищують розмір внеску, визначений частиною другою статті 43 Закону України "Про вибори Президента України"	
2400	Повернення банком особам внесків, що надійшли до виборчого фонду після дня виборів (у разі включення кандидата до виборчого бюлетеня для повторного голосування – після дня повторного голосування)	
Всього повернуто добровільних внесків особам		19 800,00

Протягом звітнього періоду здійснювалося повернення особам внесків, від яких відповідно до частини шостої статті 43 Закону відмовився розпорядник накопичувального рахунку (19 800,00 грн).

2.3. Аналіз перерахування добровільних внесків до Державного бюджету України

Код статті	Найменування показника	Сума, грн
3110	Перерахування до Державного бюджету України внесків осіб, які згідно з частиною третьою статті 43 Закону України "Про вибори Президента України" не мають права здійснювати відповідні внески	1 985,43
3120	Перерахування до Державного бюджету України сум коштів, що перевищують розмір внеску, визначений частиною другою статті 43 Закону України "Про вибори Президента України", у разі неможливості їх повернення відповідним особам	

Код статті	Найменування показника	Сума, грн
3210	Перерахування до Державного бюджету України внесків осіб, від яких відповідно до частини шостої статті 43 Закону України "Про вибори Президента України" відмовився розпорядник накопичувального рахунку, у разі неможливості їх повернення відповідним особам	
3220	Перерахування банком до Державного бюджету України внесків, що надійшли до виборчих фондів після дня виборів (у разі включення кандидата до виборчого бюлетеня для повторного голосування – після дня повторного голосування), у разі неможливості їх повернення відповідним особам	
Всього перераховано до Державного бюджету України		1 985,43

Протягом звітної періоду перерахування добровільних внесків до Державного бюджету України здійснено в сумі 1 985,43 грн.

3. Аналіз використання коштів виборчого фонду

Код статті	Напрями використання коштів	Сума, грн	Питома вага, %
1100	Виготовлення матеріалів передвиборної агітації	705 646,44	28,50
1200	Використання засобів масової інформації	576 071,44	23,27
1300	Інші послуги, пов'язані з проведенням передвиборної агітації	651 890,78	26,33
1400	Інші витрати на передвиборну агітацію	542 437,00	21,90
Всього використано коштів		2 476 045,66	100,00

Кошти виборчого фонду кандидата на пост Президента України використовуються для фінансування ним передвиборних агітаційних заходів чи матеріалів передвиборної агітації (частини друга та третя статті 37 Закону).

Протягом звітної періоду кандидатом на пост Президента України Дерев'янком Юрієм Богдановичем для фінансування передвиборних агітаційних заходів та матеріалів передвиборної агітації використано 2 476 045,66 грн.

При цьому за рахунок коштів виборчого фонду кандидата здійснено видатки за всіма кодами статей.

4. Аналіз своєчасності подання фінансових звітів та відповідності їх оформлення встановленим вимогам

Відповідно до частини п'ятої статті 42 Закону розпорядник коштів накопичувального рахунку виборчого фонду зобов'язаний не пізніше як на п'ятнадцятий день після дня виборів подати до партії (крім випадку, якщо кандидат на пост Президента України висунутий шляхом самовисування), Центральної виборчої комісії та Національного агентства з питань запобігання корупції остаточний фінансовий звіт про надходження та використання коштів виборчого фонду (на паперових носіях та в електронному вигляді).

Розпорядник накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича Оленченко Владислав Володимирович направив засобами поштового зв'язку до Центральної виборчої комісії та Національного агентства з питань запобігання корупції остаточний фінансовий звіт про надходження та використання коштів виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича, який було отримано Національним агентством з питань запобігання корупції 10 квітня 2019 року та Центральною виборчою комісією 11 квітня 2019 року, тобто в строки, визначені Законом.

При цьому зазначений звіт подано відповідно до вимог Закону та за встановленими Комісією (постанова від 3 січня 2019 року № 3) за погодженням із Національним агентством з питань запобігання корупції (рішення від 29 грудня 2018 року № 3221) формами.

5. Аналіз відповідності поданих фінансових звітів інформації, отриманій від банків

Остаточний фінансовий звіт про надходження та використання коштів виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича відповідає інформації, отриманій Центральною виборчою комісією та Національним агентством з питань запобігання корупції від ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЦАДЖЕНЬ" (місто Київ).

6. Аналіз розрахунку залишку коштів виборчого фонду, перерахування невикористаних коштів на рахунок політичної партії, яка висунула кандидата на пост Президента України, або до Державного бюджету України

Порушень щодо розрахунку залишку коштів виборчого фонду не встановлено.

ВИСНОВКИ

Аналіз остаточного фінансового звіту про надходження та використання коштів виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Юрія Богдановича засвідчив, що протягом звітнього періоду ним було утворено відповідний виборчий фонд.

Формування виборчого фонду було здійснено за рахунок власних коштів кандидата та добровільних внесків фізичних осіб.

При цьому встановлено порушення частини третьої статті 43 Закону, а саме: здійснення добровільного внеску до виборчого фонду кандидата на пост Президента України особою, яка відповідно до Закону України "Про політичні партії в Україні" не має права здійснювати внески на підтримку партій (пункт 8 частини першої статті 15 Закону України "Про політичні партії в Україні"), – фізичними та юридичними особами, які мають непогашений податковий борг, на загальну суму 242 100,00 грн (листи Державної фіскальної служби України від 25 лютого 2019 року № 4103/5/99-99-17-02-16, від 4 березня

2019 року № 4677/5/99-99-17-02-16, від 14 березня 2019 року № 5625/5/99-99-17-02-16).

Зазначене є підставою для складання протоколів про адміністративне правопорушення за статтею 212¹⁵ Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Розпорядник накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Ю.Б. Оленченко В.В. повідомлений про надання внесків особами, які відповідно до Закону не мали права здійснювати такі внески, листом Національного агентства з питань запобігання корупції від 22 березня 2019 № 50-18/22194/19.

Відповідно до частини восьмої статті 43 Закону розпорядник накопичувального рахунку виборчого фонду зобов'язаний відмовитись від внеску особи, яка відповідно до Закону не має права здійснювати такий внесок, протягом трьох днів з дня, коли йому стало про це відомо. На підставі заяви розпорядника накопичувального рахунку про відмову від внеску з цієї причини установа банку, в якій відкрито рахунок виборчого фонду, перераховує такий внесок до державного бюджету.

До Національного агентства з питань запобігання корупції від розпорядника накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Ю.Б. надійшов лист від 8 квітня 2019 року № 09/25724/19, в якому повідомляється, що 25 березня 2019 року до банку ПАТ "БАНК ІНВЕСТИЦІЙ ТА ЗАОЩАДЖЕНЬ" розпорядником накопичувального рахунку виборчого фонду було складено та подано заяву про відмову від внесків на суму 242 100,00 грн. Проте до державного бюджету перераховано внески на загальну суму 1 985,43 грн.

Враховуючи зазначене, Національне агентство з питань запобігання корупції листом від 10 квітня 2019 року № 50-17/27480/19 направило матеріали щодо можливих ознак кримінального правопорушення до Національної поліції України.

Кошти виборчого фонду кандидата на пост Президента України Дерев'янка Ю.Б. використано на цілі, передбачені Законом.