

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 21 січня до 29 березня 2019 року

Наливайченка Валентина Олександровича

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	КРД АТ "Райффайзен Банк Аваль"	322904	264097	21 січня 2019 року	Малич Світлана Анатоліївна; Колесніков Руслан Сергійович
Поточний	КРД АТ "Райффайзен Банк Аваль"	322904	264068	21 січня 2019 року	Малич Світлана Анатоліївна

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 Наливайченко В.О. відкрив 21 січня 2019 року один накопичувальний рахунок виборчого фонду в КРД АТ "Райффайзен Банк Аваль" (місто Київ) та один поточний рахунок у КРД АТ "Райффайзен Банк Аваль" (місто Київ, у межах територіального виборчого округу № 223).

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 Малич С.А., Колеснікова Р.С., які на момент відкриття накопичувального рахунку (21 січня 2019 року) були зареєстровані Комісією як довірені особи кандидата на пост Президента України Наливайченка Валентина Олександровича (постанова Комісії від 16 січня 2019 року № 65).

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.

Наливайченко В.О. призначив розпорядником поточного рахунку свого виборчого фонду в територіальному виборчому окрузі № 223 Малич Світлану Анатоліївну.

2. Аналіз формування виборчого фонду

2.1. Аналіз джерел формування виборчого фонду

Код статті	Найменування показника	Сума, грн	Питома вага, %
1	Кошти політичної партії	3 548 256,36	35,02
2	Власні кошти кандидата на пост Президента України		0,00
3	Добровільні внески юридичних осіб		0,00
4	Добровільні внески фізичних осіб	6 583 285,07	64,98
	Всього розмір виборчого фонду	10 131 541,43	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 звітного періоду (з 21 січня до 29 березня 2019 року) виборчий фонд кандидата на пост Президента України Наливайченка Валентина Олександровича сформовано за рахунок коштів політичної партії, яка висунула кандидата на пост Президента України (2 306 600 грн) та добровільних внесків фізичних осіб (10 131 541,43 грн).

При цьому встановлено порушення частини третьої статті 43 Закону (пункт 8 частини першої статті 15 Закону України "Про політичні партії в Україні" – непогашений податковий борг) на загальну суму 352 485 грн (листи Державної фіскальної служби України від 27 лютого 2019 року № 4356/5/99-99-17-02-16, від 28 березня 2019 року № 6735/5/99-99-17-02-16, від 16 квітня 2019 року № 8213/5/99-99-17-02-16).

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	19 530,00
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		19 530,00

Протягом звітного періоду здійснено повернення добровільних внесків особам у сумі 19 530,00 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	4 985,00
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		4 985,00

Протягом звітнього періоду здійснювалося 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 (4 985,00 грн).

3. Аналіз використання коштів виборчого фонду

Код статті	Напрями використання коштів	Сума, грн	Питома вага, %
1100	Виготовлення матеріалів передвиборної агітації	407 433,13	4,03
1200	Використання засобів масової інформації	8 993 316,10	88,98
1300	Інші послуги, пов'язані з проведенням передвиборної агітації	496 307,20	4,91
1400	Інші витрати на передвиборну агітацію	209 970,00	2,08
Всього використано коштів		10 107 026,43	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 звітнього періоду кандидатом на пост Президента України Наливайченком Валентином Олександровичем для фінансування передвиборних агітаційних заходів та матеріалів передвиборної агітації використано 10 107 026,43 грн.

Найбільшу питому вагу в загальній сумі витрат – майже 89%, тобто 8 993 316,10 грн становлять витрати на використання засобів масової інформації. Найменшу питому вагу в загальній сумі витрат становлять інші витрати на передвиборну агітацію (2,08%, або 209 970,00 грн).

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).

Розпорядники накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка Валентина Олександровича Малич Світлана Анатолівна та Колесніков Руслан Сергійович подали 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 Наливайченка Валентина Олександровича 12 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 Наливайченка Валентина Олександровича відповідає інформації, отриманій Центральною виборчою комісією та Національним агентством з питань запобігання корупції від КРД АТ "Райффайзен Банк Аваль".

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 Наливайченка Валентина Олександровича засвідчив, що протягом звітного періоду ним було утворено відповідний виборчий фонд.

Формування фонду було здійснено за рахунок коштів партії та добровільних внесків фізичних осіб.

При цьому встановлено порушення частини третьої статті 43 Закону (пункт 8 частини першої статті 15 Закону України "Про політичні партії в Україні" – непогашений податковий борг) на загальну суму 352 485 грн (листи Державної фіскальної служби України від 27 лютого 2019 року

№ 4356/5/99-99-17-02-16, від 28 березня 2019 року № 6735/5/99-99-17-02-16, від 16 квітня 2019 року № 8213/5/99-99-17-02-16).

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

Розпорядник накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка В.О. Малич С.А. повідомлена про надання внесків особою, яка відповідно до Закону не мала права здійснювати такий внесок листом Національного агентства з питань запобігання корупції від 22 березня 2019 року № 50-18/22210/19 (відповідно до листа Державної фіскальної служби України від 27 лютого 2019 року № 4356/5/99-99-17-02-16).

До Національного агентства з питань запобігання корупції 4 квітня 2019 року від розпорядника накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка В.О. надійшов лист від 1 квітня 2019 року, в якому надана інформація щодо відмови від внеску в розмірі 4 985,00 грн, зазначеного в листі Національного агентства з питань запобігання корупції від 22 березня 2019 року № 50-18/22210/19, та перерахування його до Державного бюджету України.

Лист Національного агентства з питань запобігання корупції від 3 квітня 2019 року № 50-18/25633/19 (відповідно до листів Державної фіскальної служби України від 28 березня 2019 року №6735/5/99-99-17-02-16, 16 квітня 2019 року № 8213/5/99-99-17-02-16), яким розпорядника накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка В.О. Малич С.А. повідомляється про надання внесків особою, яка відповідно до Закону не мала права здійснювати такий внесок, направлено поштою.

Станом на дату здійснення аналізу остаточного фінансового звіту про надходження та використання коштів виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка В.О. інформація щодо виконання розпорядником накопичувального рахунку виборчого фонду кандидата на пост Президента України частини восьмої статті 43 Закону в частині перерахування відповідних коштів до Державного бюджету України до Центральної виборчої комісії та Національного агентства з питань запобігання корупції не надходила.

Кошти виборчого фонду кандидата на пост Президента України Наливайченка В.О. використано на цілі, передбачені Законом.