

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Національного агентства з питань запобігання корупції

09.04.2020 № 141/20
(дата)

Висновок
про результати аналізу Звіту політичної партії
про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру

09.04.2020
(дата)

№ 1013

Відповідно до статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» Департаментом запобігання політичній корупції апарату Національного агентства з питань запобігання корупції проведено аналіз Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру (далі – Звіт) за IV квартал 2019 року

«ГРОМАДСЬКИЙ РУХ «НАРОДНИЙ КОНТРОЛЬ»
(ідентифікаційний код 39695017)

(найменування політичної партії)

За результатами аналізу Звіту встановлено:

1. Своєчасність подання Звіту.
2. Невідповідність оформлення Звіту, включених до нього звітних даних вимогам законодавства.

За результатами аналізу встановлено, що оформлення Звіту Партії, включені до нього звітні дані не відповідають вимогам законодавства, містять грубі порушення встановлених вимог щодо оформлення відповідно до абзацу третього, шостого, дев'ятого пункту 3 розділу II Положення про аналіз Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції 08.09.2016 № 26 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19.09.2016 за № 1264/29394 (далі – Положення про аналіз Звіту), а саме: подання Звіту без відомостей про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру місцевих організацій, які в установленому порядку набули статус юридичної особи.

У Звіті Партії в таблиці «Місцеві організації політичної партії, які в установленому порядку набули статус юридичної особи» зазначено інформацію щодо наявності 27 місцевих організацій.

Згідно з відомостями з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (витяг від 08.04.2020 № 1006535725 станом на 31.12.2019) Партія має 27 місцевих організацій, які в установленому порядку набули статус юридичної особи.

До Звіту Партії додано інформацію про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру щодо 16 місцевих організацій, які в установленому порядку набули статус юридичної особи, проте Партією не додано інформацію щодо 11 місцевих організацій, які в установленому порядку набули статус юридичної особи, та які відображені у таблиці «Місцеві організації політичної партії, які в установленому порядку набули статус юридичної особи» Звіту Партії, а саме:

Житомирської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39855884);

Хмельницької обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39836259);

Черкаської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39887041);

Чернівецької обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39836374);

Донецька обласна організація Партії (ідентифікаційний код 40843175);

Дніпропетровської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39953061);

Полтавської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40439580);

Житомирської міської організації Партії (ідентифікаційний код 39905510);

Миколаївської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40869743);

Волинської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39875895);

Рівненської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39904517), що є порушенням частини дев'ятої статті 17 Закону, підпункту 1 пункту 10 розділу II та абзацу другого пункту 1 розділу III Положення про порядок подання Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 28.07.2016 № 2, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25.08.2016 за № 1185/29315 (далі – Положення про порядок подання Звіту).

Також, встановлено неподання висновків щорічного внутрішнього фінансового аудиту. До Звіту Партії та Звітів місцевих організацій Партії, які в установленому порядку набули статус юридичної особи та, які подані 12.02.2020 разом із Звітом Партії, а саме:

Вінницької обласної організації (ідентифікаційний код 39848992);

Дрогобицької міської у Львівській області організації Партії (ідентифікаційний код 39940541);

Запорізької обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39974867);

Івано-Франківської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39819977);

Київської міської організації Партії (ідентифікаційний код 40009742);

Київської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40001240);
 Кіровоградської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39805702);

Луганської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40363905);
 Львівської міської організації Партії (ідентифікаційний код 39903450);
 Львівської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39810754);
 Пустомитівської районної у Львівській області організації Партії (ідентифікаційний код 39953632);

Радомишльської районної у Житомирській області організації Партії (ідентифікаційний код 40418623);

Сумської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40843175);
 Тернопільської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39855863);

Харківської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 39954039);
 Херсонської обласної організації Партії (ідентифікаційний код 40195189)
 не додано висновки щорічного внутрішнього аудиту, що є порушенням частини одинадцятої статті 17 Закону, відповідно до якої до звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру за четвертий квартал звітного року додається, зокрема, висновок щорічного внутрішнього аудиту політичної партії.

Зазначені порушення є підставою для складання протоколу про адміністративне правопорушення та притягнення керівника Партії до адміністративної відповідальності за статтею 212²¹ Кодексу України про адміністративні правопорушення (далі – КУпАП).

3. Неповноту та достовірність відображеної у Звіті інформації.

За результатами перевірки відповідності відображеної у Звіті інформації вимогам законодавства України, зіставлення та звірки відомостей, зазначених у Звіті, з доданими до Звіту документами, відомостями з інформаційних баз даних державних органів та інших відомостей, які мають відображатися у Звіті встановлено неповноту інформації, а саме:

1. До Звіту Партії не додано інформацію про майно доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру 11 місцевих організацій Партії, які в установленому порядку набули статус юридичної особи, що є порушенням частини дев'ятої статті 17 Закону, підпункту 1 пункту 10 розділу II, абзацу другого пункту 1 розділу III Положення про порядок подання Звіту про що зазначено в розділі II Акту про проведення аналізу Звіту.

2. Вінницькою обласною організацією Партії (ідентифікаційний код 39848992) у ПАТ КБ «Приватбанк» відкрито розрахунковий рахунок № 26004055317123, МФО 302689, про що зазначено на титульному аркуші Звіту. Проте в таблиці «Грошові кошти на рахунку політичної партії» глави 1 розділу II Звіту не відображено інформацію щодо зазначеного вище банківського рахунку та не додано копію довідки установи банку про рух та стан коштів за звітний період.

3. Дрогобицькою міською у Львівській області організацією Партії (ідентифікаційний код 39940541) у ПАТ «КредоБанк» відкрито розрахунковий рахунок № 2600601663916, МФО 325365, про що зазначено на титульному аркуші Звіту. Проте в таблиці «Грошові кошти на рахунку політичної партії» глави 1 розділу II Звіту не відображено інформацію щодо зазначеного вище банківського рахунку та не додано копію довідки установи банку про рух та стан коштів за звітний період.

4. Тернопільською обласною організацією Партії (ідентифікаційний код 39848992) у ПАТ КБ «Приватбанк» відкрито поточний рахунок № 26007055110343, про що зазначено на титульному аркуші Звіту. Проте в таблиці «Грошові кошти на рахунку політичної партії» глави 1 розділу II Звіту не відображено інформацію щодо зазначеного вище банківського рахунку та не додано копію довідки установи банку про рух та стан коштів за звітний період.

5. У Партії на праві користування перебуває приміщення, яке знаходиться за адресою пров. Козловського, буд. 4, офіс 2, м. Київ, 01024 про що зазначено на титульному аркуші Звіту та відображено в таблиці «Відомості про майно, у тому числі за кордоном, що перебуває на праві користування політичної партії» глави 2 розділу I Звіту. Проте Партією на підтвердження відображеної інформації не надано копії первинних документів, які б підтверджували таке право (договір оренди, договір позички, договір безоплатного користування приміщенням, акт прийому-передача тощо).

Зазначене вище є порушенням частини дванадцятої статті 17 Закону, підпункту 2 пункту 10 розділу II Положення про порядок подання Звіту та є підставами для складання протоколу про адміністративне правопорушення і притягнення керівника Партії до адміністративної відповідальності за статтею 212²¹ КУпАП.

За результатами аналізу Звіту недостовірності відображеної у Звіті інформації не встановлено.

4. Відсутність порушень законодавства щодо фінансування політичних партій та використання ними грошових коштів виключно у безготівковій формі.

5. *Порушення законодавства щодо фінансування передвиборної агітації не встановлюється, у зв'язку з внесенням змін до статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» Законом України від 19.12.2019 № 410-IX «Про внесення змін до деяких законів України щодо запобігання і протидії політичній корупції».*

6. Ознак інших порушень законодавства, про які повідомлено (необхідно повідомити) відповідні органи (посадові особи) не виявлено.

**Керівник Департаменту
запобігання політичній корупції**



Ганна ЧОРНУЦЬКА