

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Національного  
агентства з питань  
запобігання корупції

03.06.2021 № 297/21  
(дата)

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

02.06.2021  
(дата)

№ 703

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 2020 року

**«ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО»  
(ідентифікаційний код 39877693)**

(найменування політичної партії)

За результатами аналізу Звіту встановлено:

1. Своєчасність подання Звіту.
2. Відповідність оформлення Звіту, включених до нього звітних даних вимогам законодавства.
3. Неповноту та достовірність відображеної у Звіті інформації станом на дату складання Висновку.  
За результатами зіставлення та звірки відомостей, зазначених у Звіті Партії, з доданими до Звіту документами, відомостями з інформаційних баз даних державних органів та інших відомостей, які мають відображатися у Звіті, встановлено неповноту відображеної у Звіті інформації, а саме:
  - 3.1. На титульній сторінці Звіту та у підпункті 1.1 «Грошові кошти на рахунку політичної партії» пункту 1 «Відомості про грошові кошти на рахунках політичної партії» розділу II «Відомості про грошові кошти політичної партії» Звіту зазначено про наявність у Партії поточного рахунку UA853223130000026006000044852 в АТ «Укресімбанк», ідентифікаційний код 26296587, проте до Звіту не додано довідку установи банку про рух коштів на зазначеному рахунку за звітний період.
  - 3.2. У підпункті 1 пункту 1.1 «Відомості про здійснення платежів з рахунків політичної партії» Звіту Чернівецької регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40114843) зазначено про здійснення 15 платежів з рахунку № UA543223130000026004000045187 відкритому в Філії АТ «УКРЕКСІМБАНК» у м. Чернівцях ідентифікаційний код 21420657 на загальну суму 56281,00 грн, проте до Звіту не додано банківську виписку по рахунку, що підтверджує зазначені відомості.

Неподання Партією довідок банківських установ про рух коштів по рахункам за звітний період є порушенням частини дванадцятої статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» і підпункту 2 пункту 10 розділу II 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).

3.3. У підпункті 2.1 пункту 2 глави 2 розділу I «Відомості про майно, у тому числі за кордоном, що перебуває на праві користування політичної партії» Звіту Партії не відображено інформацію про власника нежитлового приміщення загальною площею 58,7 м<sup>2</sup> за адресою: просп. Лісовий, буд. 25, пов. 2, м. Київ, яке перебуває на праві користування у Партії, що є порушенням пункту 1 частини дев'ятої статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» (в редакції, що діяла на день опублікування Закону України від 19.12.2019 № 410-IX «Про внесення змін до деяких законів України щодо запобігання і протидії політичній корупції») (далі – Закон).

3.4. У таблиці 6.1 глави 6 розділу III «Відомості про внески на користь політичної партії, у тому числі за кордоном, залежно від суми внеску» та у Зведеній таблиці у рядку «Надійшло спонсорських внесків, усього, у тому числі» Звітів Херсонської регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40113017) та Івано-Франківської регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40125923) не відображено відомості про спонсорські внески, у зв'язку з безоплатним отриманням у користування такими місцевими організаціями Партії майна: офісних приміщень за адресою просп. 200-річчя Херсона, буд. 38, корп. 4 та корп. 6, м. Херсон; іншого рухомого майна, зокрема: комп'ютерів, меблів, принтера, ноутбука. Також, не розраховано розміри (суми) таких внесків, відповідно до Методології визначення розміру (суми) внеску на підтримку політичної партії у формі робіт, товарів або послуг, затвердженої рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 16.11.2018 № 2596, зареєстрованою в Міністерстві юстиції України 10.12.2018 за № 1397/32849 (далі – Методологія).

Зазначене є порушенням пункту 2 частини дев'ятої статті 17 Закону.

3.5. У таблиці 6.1 глави 6 розділу III «Відомості про внески на користь політичної партії, у тому числі за кордоном, залежно від суми внеску» Звіту Київської регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» зазначено відомості про отримання спонсорських внесків: «оренда монітора та системного блоку» та «оренда меблів», а також відображено вартість отриманих від Кравченко С.Т. спонсорських внесків у сумах 9021,00 грн. та 8370,00 грн відповідно, проте до Звіту Партії не долучено висновки про визначення розміру (суми) внеску у формі робіт, товарів або послуг, що здійснюється на підтримку політичної партії, оформлених за Методологією.

3.6. У таблиці 6.1 глави 6 розділу III «Відомості про внески на користь політичної партії, у тому числі за кордоном, залежно від суми внеску» Звіту Одеської регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40124055) зазначено відомості про отримання 31.10.2020, 30.11.2012 та 31.12.2020 спонсорських внесків у формі «надання права безоплатного користування офісним приміщенням» від Стонгій С.Ю., а також відображено вартість отриманих спонсорських внесків у сумах 9574,80 грн, 9574,80 грн та 9574,80 грн відповідно, проте до Звіту Партії не долучено висновки про визначення розміру (суми) внеску у формі робіт, товарів або послуг, що здійснюється на підтримку політичної партії, оформлених за Методологією.

3.7. У підпункті 2.1 пункту 2 глави 2 розділу I «Відомості про майно, у тому числі за кордоном, що перебуває на праві користування політичної партії» Звіту Донецької регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40116149) відображено інформацію про офісне приміщення загальною площею 200,0 м<sup>2</sup> за адресою: вул. Академічна, буд. 48, м. Краматорськ, що перебуває на праві користування в Донецькій регіональній організації Партії, проте до Звіту не додано копії документів, що підтверджують зазначені відомості та витрати, пов'язані з його використанням.

3.8. У підпункті 2.1 пункту 2 глави 2 розділу I «Відомості про майно, у тому числі за кордоном, що перебуває на праві користування політичної партії» Звіту Миколаївської регіональної організації політичної партії «ПЕРЕМОГА ПАЛЬЧЕВСЬКОГО» (ідентифікаційний код 40120946) відображено інформацію про офісне приміщення загальною площею 18,0 м<sup>2</sup> за адресою: вул. Авангардна, буд. 8, м. Миколаїв, що перебуває на праві користування в Миколаївській регіональній організації Партії, проте до Звіту цієї організації не додано копії документів, що підтверджують зазначені відомості та витрати, пов'язані з його використанням.

Недолучення до Звітів зазначених регіональних організацій Партії копій підтверджуючих документів є порушенням частини дванадцятої статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» і підпункту 2 пункту 10 розділу II Положення про порядок подання Звіту та відповідно до абзацу другого підпункту 2 пункту 4 розділу II Положення про аналіз звіту свідчить про неповноту поданої у Звіті інформації (в частині звітів місцевих організацій) та є порушенням встановленого порядку їх подання.

Зазначені в пунктах 3.1 – 3.8 цього розділу Висновку порушення є підставою для складання протоколу про адміністративне правопорушення за статтею 212<sup>21</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення.

4. У діях 28 фізичних осіб, які здійснили внески на підтримку Партії та її місцевих організацій на загальну суму 6 442 320,00 грн., виявлено невідповідність суми нарахованого доходу за період з 01.01.2017 по 31.12.2020 сумі їх внесків, а також щодо окремих внескодавців які надали внески на загальну суму 1 930 111,00 грн, виявлено: відсутність в Державному реєстрі фізичних осіб – платників податків інформації про джерела доходів та суми доходів за цей період, РНОКПП внескодавця закрито або фізичну особу знято з обліку в Державному реєстрі, невідповідність відомостей про прізвище, ім'я, по батькові внескодавця та його РНОКПП.

Зазначене може свідчити про розпорядження особами, які здійснили внески, коштами третіх осіб з метою реалізації намірів останніх приховати публічне засвідчення обставин здійснення ними фінансової підтримки Партії.

У зв'язку з цим у діях окремих фізичних осіб вбачаються ознаки вчинення кримінального правопорушення, передбаченого частиною другою статті 159<sup>1</sup> Кримінального кодексу України (порушення порядку фінансування політичної партії), що є підставою для повідомлення правоохоронних органів.

Також, виявлено, що відповідно до даних електронної системи публічних закупівель України Prozorro, укладено договори про закупівлю робіт, товарів чи послуг для забезпечення потреб держави або територіальної громади двома юридичними особами, якими здійснено внески на користь Партії на загальну суму 120 000,00 грн та трьома фізичними особами, якими здійснено 5 внесків на користь Партії на загальну суму 885 000,00 гривень. При цьому, загальна сума договорів у таких юридичних осіб перевищує сто розмірів прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого на 1 січня року,

в якому здійснювався внесок на користь Партії, відповідно по кожному з таких внескодавців, та у фізичних осіб перевищує п'ятдесят розмірів прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого на 1 січня року, в якому здійснювався внесок на користь Партії що є порушенням законодавства щодо фінансування політичних партій, а саме пункту 9 частини першої статті 15 Закону України «Про політичні партії в Україні».

Зазначене є порушенням встановленого законом порядку надання внеску на підтримку політичних партій та відповідальність за яке передбачено статтею 212<sup>15</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення.

*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-ІХ «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.


Рух коштів на рахунку Партії відкритому в ПАТ «Кристалбанк» № UA953390500000026004001100460, за звітний період становить: сальдо на початок періоду – 310,88 грн, оборотів по дебету – 3 142 950,84 грн, оборотів по кредиту – 3 143 400,00 грн, сальдо на кінець звітного періоду – 760,04 гривень.

Рух коштів на рахунку Київської регіональної організації Партії (ідентифікаційний код 40122964) № UA283204780000026008924891883, відкритому у ПАТ АБ «Укргазбанк», сальдо на початок періоду – 189 581,40 грн, оборотів по дебету – 279 320,00 грн, оборотів по кредиту – 143 055,97 грн, сальдо на кінець звітного періоду – 53 317,37 гривень.

Рух коштів на рахунку Одеської регіональної організації Партії (ідентифікаційний код 40124055) № UA953287040000026009054248260 відкритому в АТ КБ «Приватбанк», сальдо на початок періоду – 0,00 грн, оборотів по дебету – 518 247,39 грн, оборотів по кредиту – 518 247,39 грн, сальдо на кінець звітного періоду – 0,00 гривень.

Рух коштів на рахунку Київської міської організації Партії (ідентифікаційний код 40108190) № UA813390500000026001001104500 відкритому в ПАТ «Кристалбанк», сальдо на початок періоду – 449 555,84 грн, дебет – 13 981 142,92 грн, оборотів по кредиту – 13 531 587,08 грн, залишок коштів на кінець звітного періоду - 0,00 гривень.

**Керівник Департаменту  
запобігання політичній корупції**

  
**Ганна ЧОРНУЦЬКА**