

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Національного агентства з
питань запобігання корупції
29.08.2024 № 42/24
(дата)

ВИСНОВОК
про результати перевірки Звіту політичної партії
про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру

29.08.2024
(дата)

№ 178

I. Вступна частина

Відповідно до статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» Департаментом формування доброчесності політичних фінансів апарату Національного агентства з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) проведено перевірку Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру (далі – Звіт)

квартальний
(тип Звіту (квартальний/уточнюючий))

«СОЦІАЛ-ПАТРІОТИЧНА АСАМБЛЕЯ СЛОВ'ЯН»
(найменування політичної партії)

34182769
(ідентифікаційний код політичної партії)

за період з «01.07.2021» по «30.09.2021»

31.01.2022
(дата подання Звіту до Національного агентства з питань запобігання корупції)

КОВАЛЕНКО Едуард Володимирович
(прізвище, ім'я, по батькові керівника політичної партії)

(прізвище, ім'я, по батькові уповноваженої особи політичної партії)

Місцезнаходження політичної партії: вул. Ревуцького, буд. 44-Б, кв. 65, м. Київ, 02140

Фактичне місцезнаходження політичної партії: збігається з місцезнаходженням

Кількість місцевих організацій зі статусом юридичної особи: 23

Кількість працюючих: відсутні

Сума коштів державного фінансування на статутну діяльність, отримана політичною партією у звітному періоді:
0,00 гривень

II. Резолютивна частина

2.1. Результати аналізу дотримання законодавства у сфері державного контролю за діяльністю політичних партій

2.1.1. Своєчасність подання Звіту

Звіт політичної партії «Соціал-патріотична асамблея слов'ян» (далі – Партія), унікальний ідентифікатор Звіту - 80ad7290-8209-11ec-87ad-bf13a104ce8a, подано до Єдиного державного реєстру звітності політичних партій про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру з дотриманням строку, встановленого частиною дев'ятою статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» (далі – Закон), з урахуванням положень пункту 5 розділу VI «Заключні положення» цього Закону та постанови Кабінету Міністрів України від 09.12.2020 № 1236 «Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами).

2.1.2. Повнота та достовірність інформації, зазначеної у Звіті

Зазначене у Звіті місцезнаходження Партії відповідає відомостям з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (далі – Єдиний державний реєстр), отриманим на електронний запит Національного агентства 14.02.2022 за кодом 249692738442.

За результатами перевірки встановлено, що оформлення Звіту Партії, включені до нього звітні дані не відповідають вимогам законодавства, а саме Звіт подано без відомостей про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру місцевих організацій політичної партії, які в установленому порядку набули статусу юридичної особи, що відповідно до абзаців другого та четвертого пункту 6 розділу III Порядку проведення перевірки звітності політичних партій про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру, затвердженого наказом Національного агентства від 14.01.2021 № 6/21 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 29.01.2021 за № 117/35739 (далі – Порядок проведення перевірки), є грубим порушенням встановлених вимог щодо оформлення.

Так, відповідно до Єдиного державного реєстру Партія має 23 місцеві організації, які в установленому порядку набули статус юридичної особи, 6 з яких, станом на кінець звітного періоду, знаходилися на тимчасово окупованих територіях у Донецькій і Луганській областях та в Автономній Республіці Крим. Водночас у Звіті не відображено відомості про наявність у Партії місцевих організацій.

Таким чином, до Звіту не додано інформацію про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру від 17 місцевих організацій Партії, які в установленому порядку набули статус юридичної особи і станом на кінець звітного періоду не знаходилися на тимчасово окупованих територіях у Донецькій і Луганській областях та в Автономній Республіці Крим (перелік додається).

Зазначене є порушенням частини одинадцятої статті 17 Закону.

Додатково повідомляємо, що Управлінням інформаційно-аналітичних систем та захисту інформації Національного агентства при перевірці даних Реєстру встановлено, що керівником (уповноваженою особою) Партії станом на 31.01.2022 не внесено інформацію про 17 місцевих організацій.

Відповідно до пункту 6 розділу IV Порядку подання Звіту після підписання керівниками (уповноваженими особами) Звіти місцевих організацій політичної партії,

які у встановленому порядку набули статусу юридичної особи, автоматично формуються як додатки до Звіту, що подається до Національного агентства, та є його невід'ємними частинами.

Під час формування Звіту політичною партією в Реєстрі автоматично завантажується інформація:

на 4-му кроці про місцеві організації політичної партії, які в установленому порядку набули статусу юридичної особи (назва та ідентифікаційний код);

на 20-му кроці про звіти місцевих організацій політичної партії (назва, дата поданого звіту, файл звіту).

Таким чином, керівнику (уповноваженій особі) Партії при формуванні Звіту надається можливість перевірки переліку місцевих організацій політичної партії, які в установленому порядку набули статусу юридичної особи, та, за потреби, внесення інформації до Реєстру про відсутні місцеві організації.

Також при перевірці Звіту встановлено неповноту, а саме:

1. Відповідно до частини дев'ятої статті 14 Закону України «Про політичні партії в Україні» до Національного агентства надійшли повідомлення АТ КБ «Приватбанк» про відкриття поточних рахунків політичної партії «Соціал-патріотична асамблея слов'ян»:

від 31.01.2019 № 20.1.0.0.0/7-20190131/6086 (вх. від 11.02.2013 № 07/8389/19) про відкриття рахунку № 26054052711417;

від 20.07.2020 № 20.1.0.0.0/7-20200720/230 (вх. від 24.07.2020 № 07/40429/20) про відкриття рахунку № 26006006201521;

від 16.08.2020 № 20.1.0.0.0/7-20200816/308 (вх. від 25.08.2020 № 07/49124/20) про відкриття рахунку № 26004052710985.

Проте у пункті 5 «Грошові кошти» розділу I «Майно та нематеріальні активи» Звіту Партії відсутня інформація щодо грошових коштів на зазначених рахунках, що є порушенням пункту 1 частини одинадцятої статті 17 Закону.

У звітному періоді:

підприємства, установи, організації, засновані/створені для виконання статутних завдань, у Партії відсутні;

об'єкти нерухомості, цінне рухоме майно (крім транспортних засобів), транспортні засоби, цінні папери та нематеріальні активи відсутні;

грошові та інші внески, кошти державного фінансування та інші надходження не надходили;

зобов'язання фінансового характеру відсутні.

Водночас, при подачі Звіту до Реєстру у графі 2 «Звітний період» було помилково зазначено «рік – 2022, II квартал», про що Партія повідомила листом (вх. від 08.02.2022 № 6433/0/09-22).

Недостовірності відображеної у Звіті інформації не встановлено.

2.1.3. Використання грошових коштів виключно у безготівковій формі

Порушень законодавства щодо використання Партією грошових коштів виключно у безготівковій формі не встановлено.

2.1.4. Правомірність здійснення внесків та дотримання політичною партією вимог закону в частині реагування на випадки отримання внесків, здійснених з порушенням вимог законодавства

2.1.5. Дотримання політичною партією вимог законодавства щодо проведення щорічного внутрішньопартійного фінансового аудиту та проходження зовнішнього незалежного аудиту фінансової звітності

У звітному періоді проведення щорічного внутрішньопартійного фінансового аудиту не передбачено.

2.2. Законне та цільове використання коштів державного фінансування статутної діяльності політичної партії*

Партія не отримувала права на державне фінансування статутної діяльності.

2.3. Додаткова інформація про діяльність політичної партії

2.3.1. Рух коштів в установах банків/залишок на рахунках

-

2.3.2. Інформація стосовно заходів, вжитих під час або за результатами перевірки Звітів за попередні звітні періоди**

До Національного агентства така інформація не надходила.

2.3.3. Інша інформація про діяльність політичної партії***

Партія за звітний період не здійснювала заходів статутної діяльності.

2.4. Заходи реагування

Зазначене у пункті 2.1.2 цього Висновку порушення, є підставою для застосування заходів впливу за адміністративне правопорушення, відповідальність за яке передбачено статтею 212²¹ Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Уповноважена особа Національного
агентства з питань запобігання корупції,
головний спеціаліст відділу перевірок
Департаменту формування доброчесності
політичних фінансів

(посада)

(власне ім'я, прізвище)

* У разі якщо політична партія не отримувала кошти державного фінансування або не отримала право державного фінансування статутної діяльності за звітний період, зазначається про неотримання державного фінансування.

** У разі якщо до Національного агентства з питань запобігання корупції не надходила інформація стосовно заходів, вжитих під час або за результатами перевірки Звітів за попередні звітні періоди, поданих відповідною політичною партією, зазначається про ненадходження такої інформації.

*** Зазначається про те, що політична партія діяльність за звітний період не здійснювала, тощо.

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

№ _____

Перелік місцевих організацій політичної партії «Соціал-патріотична асамблея слов'ян», які не додано до Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру за III квартал 2021 року.

1. Генічеська міська первинна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 34895681);
2. Полтавська обласна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 34612334);
3. Чернігівська обласна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 35306221);
4. Полтавська міська партійна організація Партії (ідентифікаційний код 36324278);
5. Політична партія «Генічеська районна організація Партії» (ідентифікаційний код 36400861);
6. Закарпатська обласна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 36864021);
7. Харківська обласна партійна організація (ідентифікаційний код 36814709);
8. Дніпропетровська обласна організація Партії (ідентифікаційний код 36962340);
9. Харківська міська партійна організація Партії (ідентифікаційний код 36987229);
10. Херсонська обласна організація Політичної партії (ідентифікаційний код 36944473);
11. Святошинська районна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 37012912);
12. Дніпропетровська міська партійна організація Партії (ідентифікаційний код 37006542);
13. Політична партія «Октябрська районна партійна організація Партії» (ідентифікаційний код 37115449);
14. Кіровоградська обласна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 37168045);
15. Чернівецька обласна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 37368866);
16. Новотроїцька районна партійна організація Партії (ідентифікаційний код 37352924);
17. Політична партія Мелітопольський міськрайонний комітет Партії (ідентифікаційний код 40029601).