

ФІНАНСОВИЙ КОНТРОЛЬ

СУБ'ЄКТІВ ДЕКЛАРУВАННЯ

(КЕРІВНИКІВ ТА ЧЛЕНІВ ЇХ СІМЕЙ)

Дія Закону України

«Про запобігання корупції»

поширюється на посадових осіб

юридичних осіб публічного

права

Під посадовою особою розуміють працівників державних органів, інших юридичних осіб публічного права, які наділені посадовими повноваженнями здійснювати організаційно-розпорядчі та/або консультативно-дорадчі функції

Організаційно-розпорядчі функції (обов'язки) це обов'язки щодо здійснення керівництва галуззю промисловості, трудовим колективом, ділянкою роботи, виробничою діяльністю окремих працівників на підприємствах, в установах чи організаціях незалежно від форм власності. Такі функції виконують, зокрема, керівники комунальних підприємств, установ або закладів.

Юридична особа публічного права - це юридична особа, яка створюється розпорядчим актом органу місцевого самоврядування.

(ч. 2 ст. 81 Цивільного кодексу України)

Керівники комунальних підприємств, установ та закладів обласної ради є посадовими особами юридичних осіб публічного права, тобто є суб'єктами, на яких поширюється дія Закону України «Про запобігання корупції», відповідно до підпункту «а» пункту 2 частини першої статті 3 цього Закону.

ДЕКЛАРАЦІЇ:

Щорічна декларація подається у період з 00 години 00 хвилин 1 січня до 00 години 00 хвилин 1 квітня року, наступного за звітним роком. Така декларація охоплює звітний рік (період з 1 січня по 31 грудня включно) що передує року, в якому подається декларація, та містить інформацію на 31 грудня звітного року.

Суб'єкти декларування також зобов'язані:

- у разі припинення діяльності подавати декларацію, за період, не охоплений раніше поданими деклараціями, не пізніше дня такого припинення;
- наступного року після припинення діяльності подавати декларацію за минулий рік;
- до призначення або обрання на відповідну посаду, подавати декларацію за минулий рік.

Упродовж семи днів після подання декларації суб'єкт декларування має право подати виправлену декларацію.

Види контролю:

- 1) щодо своєчасності подання;
- 2) щодо правильності та повноти заповнення;
- 3) логічний та арифметичний контроль.

Національне агентство проводить повну перевірку декларації, а також самостійно проводить повну перевірку інформації, яка підлягає відображенню в декларації, **щодо членів сім'ї суб'єкта декларування**

Національне агентство проводить перевірку декларації на підставі інформації про можливе відображення у декларації недостовірних відомостей, отриманої від:

- фізичних та юридичних осіб;
- засобів масової інформації;
- інших джерел.

Моніторинг способу життя

суб'єктів декларування

A decorative graphic consisting of several parallel white lines of varying lengths, slanted upwards from left to right, located in the bottom right corner of the slide.

Мета моніторингу способу життя суб'єктів
декларування:

встановлення відповідності рівня життя
наявним у них і членів їхньої сім'ї майну і
отриманим ними доходами згідно з
декларацією особи

Моніторинг способу життя суб'єктів декларування здійснює Національне агентство на підставі інформації:

- отриманої від фізичних та юридичних осіб;
- із засобів масової інформації;
- інших відкритих джерел інформації, яка містить відомості про невідповідність рівня життя суб'єктів декларування задекларованим ними майну і доходам.

Додаткові заходи фінансового контролю



У разі відкриття суб'єктом декларування або членом його сім'ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента відповідний суб'єкт декларування зобов'язаний у десятиденний строк письмово повідомити про це Національне агентство у встановленому ним порядку, із зазначенням номера рахунка і місцезнаходження банку-нерезидента.

Суттєвої зміни у майновому стані суб'єкта
декларування:

отримання доходу, придбання майна на
суму, яка перевищує 50 прожиткових
мінімумів, встановлених для працездатних
осіб на 1 січня відповідного року


Прожитковий мінімум, для працездатних осіб
станом на 1 січня 2019 року
становить 1921 грн.

$$1921,00 \times 50 = 96\ 050$$

**За порушення вимог фінансового контролю
чинним законодавством передбачено
відповідальність:**

- дисциплінарну (догана, звільнення);**
- адміністративну (ст. 172-6 КУпАП);**
- кримінальну (366-1 КК України).**

**Дотримання
законодавства про
конфлікт інтересів**

Decorative white lines consisting of several parallel diagonal strokes in the bottom right corner of the slide.

**Конфлікт інтересів - суперечність між
приватними та службовими інтересами**

