

ВОРКШОП

**ВИКОРИСТАННЯ ЦИФРОВИХ
ІНСТРУМЕНТІВ ПІД ЧАС
ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРКИ
ФАКТУ ПОДАННЯ
ДЕКЛАРАЦІЙ**

січень 2024



● НОРМАТИВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ

1. Закон України "Про запобігання корупції":

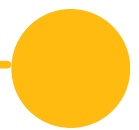
<https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18>

2. Типове положення про уповноважений підрозділ (уповноважену особу) з питань запобігання та виявлення корупції, затверджений наказом НАЗК від 27.05.2021 № 277/21:

<https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0914-21>

3. Порядок перевірки факту подання суб'єктами декларування декларацій відповідно до Закону України «Про запобігання корупції» та повідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції про випадки неподання чи несвоєчасного подання таких декларацій, затверджений наказом НАЗК від 20.08.2021 № 539/21

<https://zakon.rada.gov.ua/go/z1303-21>



НОРМАТИВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ

Закон України "Про запобігання корупції":

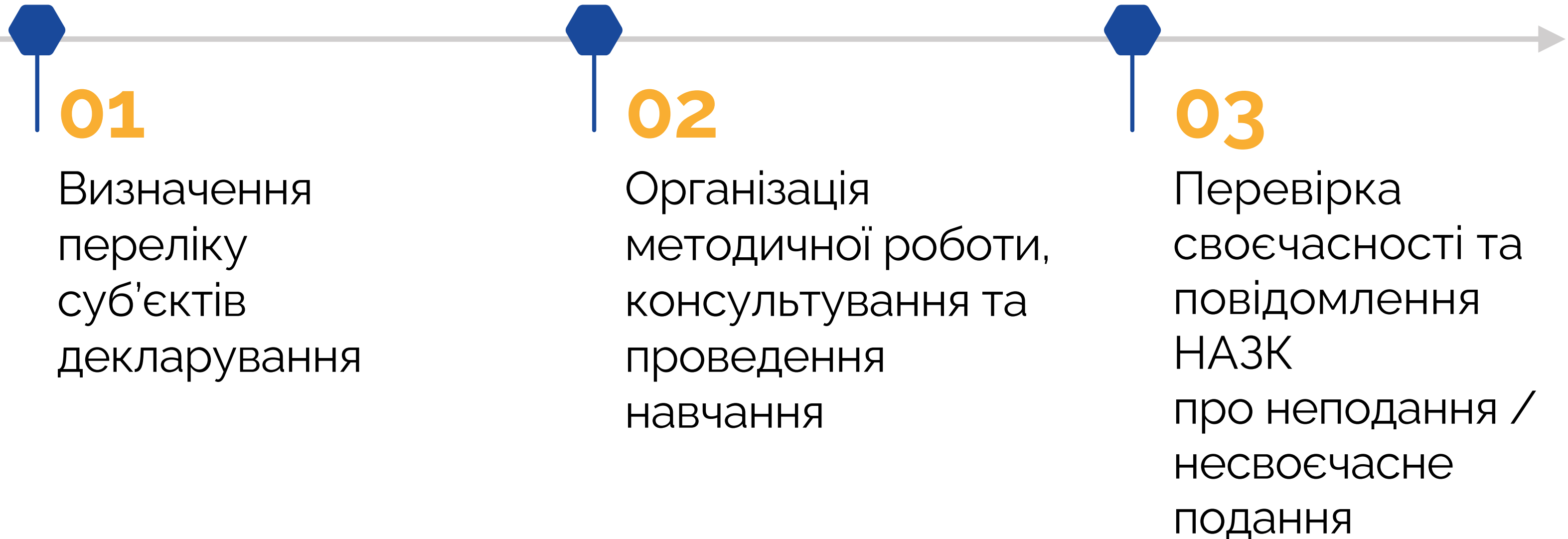
До завдань уповноважених належать:

перевірка факту подання суб'єктами
декларування декларацій та повідомлення
Національного агентства про випадки
неподання чи несвоєчасного подання
таких декларацій у визначеному відповідно
до цього Закону порядку

АЛГОРИТМ ПЕРЕВІРКИ СВОЄЧАСНОСТІ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЙ



АЛГОРИТМ ОРГАНІЗАЦІЇ РОБОТИ УПОВНОВАЖЕНОГО ІЗ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДЕКЛАРУВАННЯ



● ВИЗНАЧЕННЯ ПЕРЕЛІКУ СУБ'ЄКТІВ ДЕКЛАРУВАННЯ

1 встановити перелік посадових осіб, які є суб'єктами декларування згідно статті 45 Закону:

- чинні працівники
- особи, що перебувають у соціальній відпустці
- особи, які припинили діяльність в органі протягом звітного періоду (звільнені)
- особи, які входять до складу комісії / Громадської ради доброчесності

2 звернутись за роз'ясненнями до НАЗК

● ВИЗНАЧЕННЯ ПЕРЕЛІКУ СУБ'ЄКТІВ ДЕКЛАРУВАННЯ

Як отримати вичерпний перелік осіб, які мають подавати електронні декларації протягом чергової кампанії з декларування:

- ◆ розробити внутрішній документ, який визначає порядок взаємодії уповноваженого з управлінням персоналу
- ◆ розробити разове доручення або інший документ про надання такої інформації для кожної кампанії з декларування з управління персоналу
- ◆ запитати службовою запискою з управління персоналу
- ◆ ведення внутрішнього обліку

РОБОТА З ОСОБЛИВИМИ КАТЕГОРІЯМИ СУБ'ЄКТІВ ДЕКЛАРУВАННЯ

Особи, що перебувають у соціальній відпустці:

- ◆ Нагадування через корпоративну розсилку
- ◆ Нагадування через керівників
- ◆ Нагадування шляхом направлення електронного та/або паперового листа про вимогу подачі декларацій
- ◆ Нагадування телефоном та/або месенджер

Особи, які припинили діяльність в органі протягом звітного періоду (звільнені):

- ◆ Ознайомлення з вимогою подати декларацію після звільнення під час звільнення;
- ◆ Одночасно під час звільнення актуалізація (або окремий облік) контактних даних для нагадування наступного року про подачу декларацій

АЛГОРИТМ ПЕРЕВІРКИ СВОЄЧАСНОСТІ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЙ

- 1** Актуалізувати перелік суб'єктів декларування організації (в тому числі осіб, які перебувають у соціальних відпустках, а також осіб, які припинили роботу у минулому році) від служби управління персоналом.
- 2** Здійснювати періодичний моніторинг подання декларацій протягом деклараційної кампанії (січень-березень).
- 3** Нагадувати декларантам про граничні строки подання декларацій.
- 4** Після закінчення терміну подання щорічних декларацій - перевірити факт подання декларації суб'єктами декларування органу
- 5** Надати інформацію керівнику організації щодо кожного випадку порушення вимог фінансового контролю суб'єктами декларування.
- 6** Отримати персональні дані таких осіб від служби управління персоналом.
- 7** Підготувати та направити щодо кожного окремого факту повідомлення про виявлені випадки неподання та/або несвоєчасного подання декларацій працівниками та звільненими протягом попереднього звітного періоду особами до НАЗК з урахуванням визначених строків.

● ЯКІ ДЕКЛАРАЦІЇ СЛІД ПЕРЕВІРЯТИ?

1

Щорічні декларації,
які подаються:

- щороку
- після
припинення
діяльності (після
звільнення)

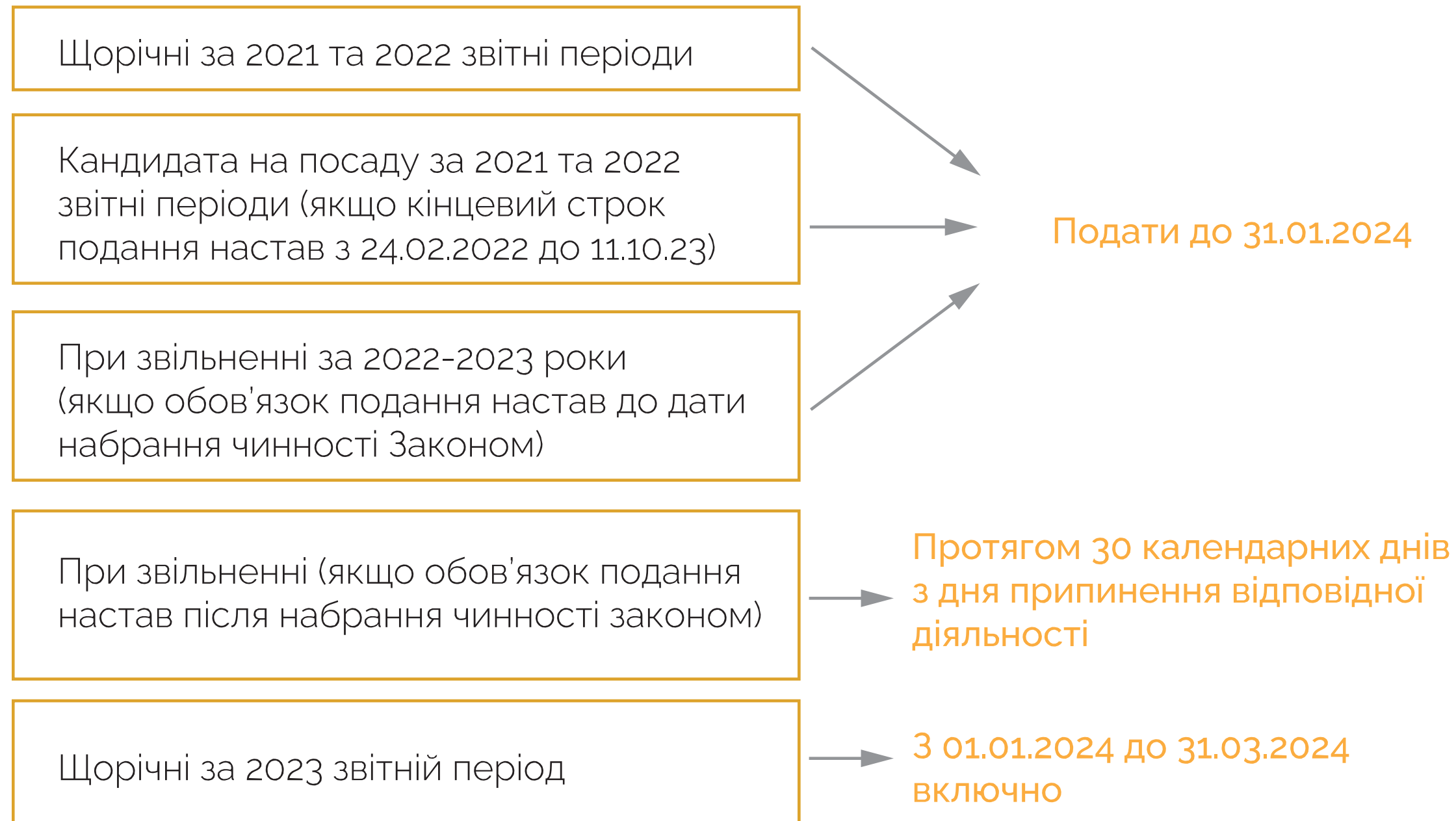
2

**Декларації при
звільненні**

3

**Декларації у разі
входження до складу
конкурсної або
дисциплінарної комісії
Громадської ради
доброочесності**

ЯКІ ДЕКЛАРАЦІЇ СЛІД ПОДАТИ ПІСЛЯ ВІДНОВЛЕННЯ ОБОВ'ЯЗКУ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЙ?



У випадку подання першою щорічної декларації (з будь-якою позначкою) за 2021 рік / 2022 рік, декларація кандидата на посаду за той самий звітний період (2021/2022) не подається.

СТРОКИ ПЕРЕВІРКИ ФАКТУ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЇ ПРАЦІВНИКАМИ

Види декларацій	Строки подання	Строки перевірки	Строки направлення повідомлення
щорічна: 1) продовжується діяльність - подається щороку протягом строку здійснення діяльності, яка передбачає обов'язок подання декларації, або перебування на посаді, яка зумовлює здійснення такої діяльності 2) після звільнення - подається наступного року після припинення діяльності, яка передбачає обов'язок подання декларації, або перебування на посаді, яка зумовлює здійснення такої діяльності	до 31.01.2024 слід подати щорічні декларації (з будь-якою позначкою) за 2021–2022 звітні періоди; З 1 січня до 31 березня 2024 року включно суб'єкти декларування (крім тих, які мають право на відтермінування) повинні подати щорічні декларації за 2023 звітний період.	10 робочих днів із граничної дати подання таких декларацій	З робочі дні з дня виявлення факту неподання чи несвоєчасного подання декларацій суб'єктами декларування
декларація при звільненні	За загальним правилом - не пізніше 30 календарних днів після припинення діяльності до 31.01.2024 - для декларації при звільненні за 2022–2023 роки (якщо обов'язок подання декларації настав до 11.10.2023 включно)	10 робочих днів після спливу строку у 30 календарних днів з дня припинення	
декларації, які подають особи в разі входження до складу комісії / Громадської ради доброчесності	протягом 10 календарних днів після входження (включення, залучення, обрання, призначення) до складу відповідної комісії, Громадської ради доброчесності.	10 робочих днів із граничної дати подання таких декларацій	

ФОРМУВАННЯ ТА НАПРАВЛЕННЯ ПОВІДОМЛЕННЯ



ПОВІДОМЛЕННЯ НАЗК ПРО НЕПОДАННЯ ЧИ НЕСВОЄЧАСНЕ ПОДАННЯ

Національне агентство з питань запобігання корупції		
№ _____ (дата і номер)		
ПОВІДОМЛЕННЯ Національного агентства про факт неподання чи несвоєчасного подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування		
Відповідно до частини першої статті 51 ³ Закону України "Про запобігання корупції" повідомляємо про встановлення факту _____ (неподання чи несвоєчасного подання)		
декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, а саме _____ за 20__ рік (_____) (вид декларації) (період)		
_____ (прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) суб'єкта декларування)		
_____ (реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків, повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відповідну відмітку в паспорті), ким і коли видано паспорт)		
_____ (місце проживання (місце реєстрації та фактичного проживання) суб'єкта декларування, індекс, дата народження, контактні номери телефонів)		
який(а) працює (працював(ла)) або входить чи входив(ла) до складу утвореної в органі конкурсної комісії, до складу Громадської ради доброчесності) _____		
_____ (названня державного органу, органу місцевого самоврядування, іншої юридичної особи публічного права)		
на посаді _____ (повна назва посади)		
Якщо суб'єкт декларування має військове звання, зазначте, яке саме _____ (для військових посадових осіб)		
☐ Суб'єкт декларування займає(в) посаду, яка передбачає зайняття відповідального та особливо відповідального становища відповідно до Закону _____ (дата припинення діяльності, пов'язаної з виконанням функцій держави або місцевого самоврядування, у разі такого припинення)		
_____ (реквізити відповідального підрозділу (особи), прізвище, ім'я, по батькові працівника відповідального підрозділу (особи), номер телефону та адреса електронної пошти такого працівника (особи))		
_____	_____	_____
(керівник відповідального підрозділу (відповідальна особа))	(підпис)	(власне ім'я та прізвище)

У випадку встановлення факту неподання чи несвоєчасного подання декларацій суб'єктами декларування згідно з вимогами Закону відповідальний підрозділ (особа) відповідного органу повідомляє про це НАЗК **упродовж 3 робочих днів** з дня виявлення такого факту.

Повідомлення НАЗКа про факт неподання чи несвоєчасного подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, **надсилається засобами поштового зв'язку (рекомендованим листом з повідомленням про вручення).**

ПОВІДОМЛЕННЯ НАЗК ПРО НЕПОДАННЯ ЧИ НЕСВОЄЧАСНЕ ПОДАННЯ

1

Отримання
персональних
даних для
заповнення
повідомлення

2

Підготовка та
підписання
повідомлення
уповноваженим,
його реєстрація

3

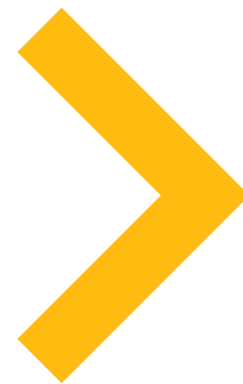
Підготовка, реєстрація
та направлення
супровідного листа

ПЕРЕВІРКА ФАКТУ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЇ - НА ЩО ЗВЕРНУТИ УВАГУ?



ЩОДО ПОВІДОМЛЕННЯ УПОВНОВАЖЕНОЮ ОСОБОЮ ПРО НЕПОДАННЯ / НЕСВОЄЧАСНЕ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЙ ЗА 2021, 2022, 2023 РОКИ СТОСОВНО СУБ'ЄКТІВ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО НА ВІДТЕРМІНУВАННЯ ПОДАННЯ ДЕКЛАРАЦІЙ

Законом України № 3384-IX
(набув чинності 12.10.2023),
для певних категорій суб'єктів
декларування подання
декларацій **відтерміновано**



Такі декларанти зобов'язані
подати свої декларації **не пізніше
90 календарних днів** з дня
припинення або скасування
воєнного стану, звільнення з
військової служби тощо

Уповноважений **не повинен** направляти до НАЗК повідомлення про
неподання чи несвоєчасне подання декларацій за 2021, 2022, 2023 роки
стосовно осіб, які мають право на відтермінування, якщо строк
подавання декларацій для таких осіб ще не настав

ЩОДО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРКИ УПОВНОВАЖЕНОЮ ОСОБОЮ ВИЛУЧЕНИХ ДЕКЛАРАЦІЙ З ВІДКРИТОГО ДОСТУПУ РЕЄСТРУ ДЕКЛАРАЦІЙ

Встановлення суб'єкта декларування, декларація якого на підставі пункту 2-11 – розділу XIII «Прикінцеві положення» Закону підлягає вилученню з відкритого доступу Реєстру, та направлення до НАЗК подання покладаються на керівника (заступника керівника) державного органу, де працює (проходить службу) суб'єкт декларування (п.п. 1 п. 3 Порядку № 221/23).

Керівник відповідного органу організовує взаємодію відповідального підрозділу (особи) з іншими підрозділами з метою обліку суб'єктів декларування, у яких виник обов'язок подати декларації згідно із вимогами Закону (абз. 2 п. 3 Порядку № 539/21).

*Зважаючи, що Уповноважена особа може володіти інформацією про перелік осіб, декларації яких за поданням такого органу було вилучено із відкритого доступу Реєстру, то відповідно направляти повідомлення про факт несвоєчасного подання/неподання декларації за відсутності декларацій таких осіб у відкритому доступі Реєстру до Національного агентства **не потрібно***

ЩОДО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРКИ УПОВНОВАЖЕНОЮ ОСОБОЮ ВИЛУЧЕНИХ ДЕКЛАРАЦІЙ З ВІДКРИТОГО ДОСТУПУ РЕЄСТРУ ДЕКЛАРАЦІЙ

У випадку встановлення Уповноваженою особою факту відсутності декларацій суб'єкта декларування у відкритому доступі Реєстру, та за наявності підстав, що дозволяють вилучити декларацію суб'єкта декларування з відкритого доступу Реєстру за поданням іншого органу/організації, рекомендуємо **додатково з'ясувати у суб'єкта декларування інформацію щодо наявності/відсутності обставин на відтермінування подання відповідних декларацій та/або інформацію щодо подання декларацій за відповідний період до Реєстру.**

У разі неможливості встановити факт неподання/несвоєчасного подання декларацій суб'єктів, які звільнились, декларації яких були вилучені з відкритого доступу Реєстру, рекомендуємо Уповноваженій особі:

- 1) встановити інформацію щодо наявності/відсутності підстав у суб'єкта декларування на відтермінування подання відповідних декларацій;
- 2) у випадку неможливості встановити такі обставини, повідомити про це Національне агентство інформаційним листом.

Відповідно до Типового положення Уповноважена особа має право отримувати пояснення та витребувати від інших структурних підрозділів відповідного органу документи або їх копії, у тому числі ті, що містять інформацію з обмеженим доступом (крім державної таємниці).

КОРИСНІ РЕСУРСИ ВІД НАЗК

БАЗА ЗНАНЬ на сайті НАЗК

https://bit.ly/wiki_nazk



МЕНЮ			БАЗА ЗНАНЬ РОЗ'ЯСНЕННЯ	НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ
Декларування Технічна допомога в роботі з системою				
☒ I. Види декларацій та порядок їх подання	☒ II. Суб'єкти декларування			
Роз'яснення від 29.12.2021 №11	Роз'яснення від 29.12.2021 №11			
Питання: 1-21	Питання: 22-45			
відгуки користувачів: 2770 /45	відгуки користувачів: 996 /50			
☒ III. Члени сім'ї суб'єкта декларування	☒ IV. Загальні положення щодо відображення відомостей про об'єкти декларування			
Роз'яснення від 29.12.2021 №11	Роз'яснення від 29.12.2021 №11			
Питання: 46-54	Питання: 55-77			
відгуки користувачів: 1167 /45	відгуки користувачів: 1181 /52			
☒ V. Об'єкти нерухомості	☒ VI. Об'єкти незавершеного будівництва			
Роз'яснення від 29.12.2021 №11	Роз'яснення від 29.12.2021 №11			
Питання: 78-88	Питання: 89-96			
відгуки користувачів: 761 /50	відгуки користувачів: 411 /32			
☒ VII. Рухоме майно (крім транспортних засобів)	☒ VIII. Транспортні засоби			
Роз'яснення від 29.12.2021 №11	Роз'яснення від 29.12.2021 №11			
Питання: 97-103	Питання: 104-116			
відгуки користувачів: 299 /28	відгуки користувачів: 755 /65			
☒ IX. Цінні папери	☒ X. Корпоративні права			
Роз'яснення від 29.12.2021 №11	Роз'яснення від 29.12.2021 №11			
відгуки користувачів: 1404 /104	відгуки користувачів: 170 /12			

РОЗ'ЯСНЕННЯ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ДОБРОЧЕСНОСТІ 2024

<https://bit.ly/Posibnyk-deklaruvannya-2024>



КОНТАКТ-ЦЕНТР

(044) 200-06-94



окрема телефонна лінія
для АК-уповноважених
(натисніть "5")

ОНЛАЙН-КУРС «ДЕКЛАРУЙСЯ»

на платформі Study.NAZK

<https://study.nazk.gov.ua/courses/course-v1:NACP+ed001+2022-10/about/>

