



USAID
ВІД АМЕРИКАНСЬКОГО НАРОДУ



Інформаційна довідка щодо е-декларування для «учасників антикорупційних заходів»

Підготовлено
експерткою проекту
USAID «Громадяни в дії»
Ольгою Рябухою

Як зрозуміти, що Ви підпадаєте під е-декларування?

1. Перевірити статут ГО

Якщо у розділах «Мета», «Напрями», «Завдання» зазначено «запобігання/протидія корупції/ антикорупційний комплаєнс/ моніторинг антикорупційної політики/ розробка антикорупційних програм тощо – ви підпадаєте під електронне декларування.

2. Перевірити картку проекту, в якому ви працюєте

Якщо у описі проекту зазначені заходи, що спрямовані на запобігання та протидію корупції та будь-яка інша діяльність у зазначеній сфері – ви підпадаєте під електронне декларування.

3. Проаналізувати вашу діяльність за рік:

- Чи входите ви до складу Загальних зборів чи інших органів організації, що здійснює діяльність у сфері запобігання і протидії корупції?
- Чи входите ви до складу громадських, наглядових рад, конкурсних комісій?
- Чи здійснювали ви задокументовану діяльність, яка підпадає під ознаки діяльності у сфері запобігання і протидію корупції?
- Чи надавали ви послуги/виконували роботи для організацій, що працюють у сфері запобігання і протидії корупції? Чи була ця робота пов'язана безпосередньо з протидією корупції?

Якщо хоч одна відповідь «Так» - ви підпадаєте під електронне декларування.

Хто з представників громадянського суспільства має подавати електронні декларації відповідно до Закону України «Про запобігання корупції»?

Члени громадських, наглядових рад, конкурсних комісій, а саме:

- **особи**, які входять до складу наглядової ради державного банку, державного підприємства або державної організації, що має на меті одержання прибутку (навіть, якщо такі особи не вважаються посадовими особами юридичних осіб публічного права);
- **особи**, які входять до складу конкурсних комісій, утворених відповідно до Закону України «Про державну службу», Закону України «Про службу в органах місцевого самоврядування»;
- **особи**, які входять до складу Громадської ради доброчесності, утвореної відповідно до Закону України «Про судоустрій і статус суддів»;
- **особи**, які входять до складу громадських рад, рад громадського контролю, що утворені при державних органах та беруть участь у підготовці рішень з кадрових питань,

підготовці, моніторингу, оцінці виконання антикорупційних програм (цей пункт стосується лише членів громадської ради та ради громадського контролю, якщо відповідна рада утворена при державному органі та бере участь у підготовці рішень з кадрових питань, підготовці, моніторингу, оцінці виконання антикорупційних програм);

- **фізичні особи**, які отримують кошти, майно в рамках реалізації в Україні програм (проектів) технічної або іншої, в тому числі безповоротної, допомоги у сфері запобігання, протидії корупції як безпосередньо, так і через третіх осіб або будь-яким іншим способом, передбаченим відповідною програмою (проектом);

- **фізичні особи**, які систематично, протягом року, виконують роботи, надають послуги щодо імплементації стандартів у сфері антикорупційної політики, моніторингу антикорупційної політики в Україні, підготовки пропозицій з питань формування, реалізації такої політики, - якщо фінансування (оплата) таких робіт, послуг здійснюється безпосередньо або через третіх осіб за рахунок технічної або іншої, в тому числі безповоротної, допомоги у сфері запобігання, протидії корупції;

- **фізичні особи**, які є керівниками або входять до складу вищого органу управління, інших органів управління громадських об'єднань, інших непідприємницьких товариств, якщо таке громадське об'єднання, інше непідприємницьке товариство:

а) здійснює діяльність, пов'язану із запобіганням, протидією корупції, імплементацією стандартів у сфері антикорупційної політики, моніторингом антикорупційної політики в Україні, підготовкою пропозицій з питань формування, реалізації такої політики, та/або

б) бере участь, залучається до здійснення заходів, пов'язаних із запобіганням, протидією корупції.

Які ж обов'язки у Вас виникають у зв'язку з цим?

1. **Подавати декларацію** особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (перша декларація - у 2018 році за період з 30 березня 2017 року по 31 грудня 2017 року).

2. Письмово повідомляти у 10-денний строк НАЗК:

- у випадку відкриття ним чи членом його сім'ї валютного рахунка в установі банку-нерезидента;
або

- у випадку суттєвої зміни у майновому стані суб'єкта декларування, а саме отримання ним доходу, придбання майна на суму, яка перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня відповідного року (1 січня 2017 року – 77200 грн.).

Яка ж відповідальність може настати у випадку невиконання вимог закону?

1. **Адміністративна:**

- несвоєчасне подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (ч.1 статті 172-6 КУАП), карається накладенням штрафу від 50 до 100 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян;

- неповідомлення або несвоєчасне повідомлення про відкриття валютного рахунку в установі банку-нерезидента або про суттєвої зміни у майновому стані карається накладенням штрафу від 100 до 200 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян (ч.2 статті 172-6 КУАП);
- подання завідомо недостовірних відомостей про майно на суму 100-250 мінімальних заробітних плат (або 138 – 344 тис.) встановлено штраф, який становитиме від 17 тис. до 42,5 тис. грн. (ч.2 172-6 КУАП);

2. Кримінальна:

- за подання суб'єктом декларування завідомо недостовірних відомостей або умисне неподання суб'єктом декларування зазначеної декларації (більше ніж 344,5 тис. грн.) карається штрафом 42,5–51 тис. грн., громадськими роботами на строк від ста п'ятдесяти до двохсот сорока годин, або позбавленням волі на строк до двох років з позбавленням права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на строк до трьох років (366-1 КК);

Цей аналіз став можливим завдяки підтримці Американського народу, наданої через Агентство США з міжнародного розвитку (USAID). Зміст є винятковою відповідальністю Українського і не обов'язково відображає точку зору USAID або Уряду Сполучених Штатів.