

НАЗК ПЕРЕВІРЯЄ



Транспортні засоби:

- номер та модель автомобіля;
- дані щодо вартості придбання;
- підтвердження користування транспортним засобом декларантом чи членами його сім'ї (фото/відео використання, інформація про перетин кордону на цьому транспортному засобі, довіреність на користування, дані про штрафи тощо).

Зверніть увагу:

Дані з сайтів купівлі-продажу (наприклад, Auto.ria) можуть бути використані для орієнтовної оцінки транспортного засобу, але не є офіційним джерелом та не є вартістю конкретного транспортного засобу з урахуванням його технічного стану, експлуатаційного зносу, пробігу тощо, який належить конкретній особі.

Нерухомість:

- адреса розташування майна;
- кадастровий номер земельної ділянки / реєстраційний номер об'єкта нерухомості;
- посилання на оголошення про продаж конкретного об'єкта;
- інші дані, що підтверджують користування об'єктом довіреності.

Зверніть увагу:

Приклади вартості об'єктів нерухомості (їх ринкова чи порівняльна вартість), не є вартістю конкретного об'єкта нерухомості (у т.ч. побудованого самостійно).

НАЗК НЕ ПЕРЕВІРЯЄ



- фіктивність шлюбу;
- фіктивність підприємницької діяльності;
- кримінальні правопорушення (отримання хабарів, вчинення шахрайських дій тощо);
- не проводить службові розслідування щодо працівників інших органів;
- декларації, строки притягнення до відповідальності за якими (ст. 38 КУпАП, ст. 49 ККУ) станом на момент розгляду повідомлення минули;
- декларації подані за 2023 рік і раніше (у 2025 році для проведення повної перевірки (повторної повної перевірки) відбираються декларації подані за 2024 звітний рік (Наказ Національного агентства від 25.12.2024 № 430/24 «Про визначення звітних років, за які здійснюється відбір декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, для проведення повної перевірки у 2025 році» (зі змінами).

Зверніть увагу:

НАЗК не є органом досудового розслідування, та в межах заходів фінансового контролю (повна перевірка декларації, моніторинг способу життя) не може здійснювати негласні слідчі-розшукові дії, проводити обшуки. Такі повноваження належать правоохоронним органам.

ПІДСТАВИ ДЛЯ ПРОВЕДЕННЯ:

Повна перевірка декларації проводиться у разі відображення у декларації відомостей, що стосуються майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, і можуть відрізнятися від достовірних на суму від **150 до 750 прожиткових мінімумів**.

Достовірні – це відомості зазначені в декларації, які відповідають відомостям, що містяться у правовстановлюючих документах, реєстрах, банках даних тощо.

Моніторинг способу життя: відповідно до ст. 290 ЦПКУ, позов пред'являється щодо необґрунтованих активів, набутих після 28.11.2019, якщо різниця між їх вартістю і законними доходами особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, становить **понад 750 ПМ**, але не перевищує межу, встановлену статтею 368⁵ ККУ (9 084 000 грн).

ПОРОГИ ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ У 2025 РОЦІ:

адміністративна відповідальність

(172⁶ КУпАП) – 150 ПМ – 454 200 грн — 750 ПМ – 2 271 000 грн

кримінальна відповідальність

(ч. 1 ст. 366² ККУ) – 750 ПМ – 2 271 000 грн — 2500 ПМ – 7 570 000 грн

(ч. 2 ст. 366² ККУ) – понад 2500 ПМ – 7 570 000 грн

цивільна конфіскація

(290 ЦПК України) – 750 ПМ – 1 505 250 грн

незаконне збагачення

(368⁵ ККУ) – 3000 ПМ – 9 084 000 грн