



ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА СЛУЖБА УКРАЇНИ
(ДПС)

Львівська пл., 8, м. Київ, 04053, тел.: (044) 272-62-55
E-mail: post@tax.gov.ua, сайт: www.tax.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 43005393

від 17 10 2023 р. № 2091/зпн/99-00-14-02-10 На № _____ від _____ 20__ р.

Андрію Васюкову

foi+request-118683-
3d187e3b@dostup.pravda.com.ua

Державна податкова служба України розглянула Ваш запит на отримання публічної інформації від 22.10.2023 (вх. ДПС № 1761/зпн від 23.10.2023) про надання інформації стосовно начальника управління запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС в Одеській області Яшиної Ганни та повідомляє.

Статтями 6 та 19 Конституції України передбачено, що органи законодавчої, виконавчої та судової влади здійснюють свої повноваження у встановлених цією Конституцією межах і відповідно до законів України. Органи державної влади та органи місцевого самоврядування, їх посадові особи зобов'язані діяти лише на підставі, в межах повноважень та у спосіб, що передбачені Конституцією та законами України.

Щодо пункту першого запиту.

Відповідно до наказу Головного управління ДПС в Одеській області від 19.12.2022 № 1187-о «Про призначення Яшиної Г.О.», Яшину Ганну призначено на посаду начальника управління запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС в Одеській області.

Станом на теперішній час, доступ до публічної частини Єдиного державного реєстру декларацій закрито, доступ до перегляду інформації у публічній частині відповідного реєстру буде відкрито 10.12.2023.

У зв'язку з набуттям чинності Закону України від 20 вересня 2023 року № 3384-ІХ «Про внесення змін до деяких законів України про визначення порядку подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, в умовах воєнного стану» (далі - Закон № 3384-ІХ), листами управління з питань запобігання та виявлення корупції

К
Державна податкова служба України
2091/зпн/99-00-14-02-10 від 27.10.2023



Головного управління ДПС в Одеській області від 16.10.2023 № 456/15-32-14-01-04 та від 20.10.2023 № 479/15-32-14-02-04, Яшину Ганну повідомлено про необхідність подати декларації за 2021 та 2022 роки, які не були подані у період з початку воєнного стану в Україні, у термін до 31.01.2024, та про те, що щорічна декларація за 2023 рік має бути подана до 01.04.2024.

Щодо пункту другого запити.

Управлінням з питань запобігання та виявлення корупції Головного управління ДПС в Одеській області, в межах компетенції, здійснюється контроль за своєчасністю подання декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування працівниками Головного управління ДПС в Одеській області, зокрема начальником управління запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС в Одеській області Яшиною Ганною, у строки, які визначені Законом № 3384-IX та у порядку, визначеному наказом Національного агентства з питань запобігання корупції від 20.08.2021 № 539/21 «Про затвердження Порядку 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».

Щодо пункту третього запити.

Відносини, що виникають у зв'язку зі вступом на державну службу, її проходженням та припиненням, регулюються нормами Закону України від 10 грудня 2015 року № 889-VIII «Про державну службу» (зі змінами) (далі – Закон № 889).

За інформацією Головного управління ДПС в Одеській області, наказом Головного управління ДПС в Одеській області від 19.12.2022 № 1187-о «Про призначення Яшиної Г.О.» Яшину Ганну Юріївну призначено на посаду начальника управління запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС в Одеській області за строковим призначенням на умовах, визначених статтею 10 Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану» (зі змінами) (далі – Закон № 389).

Законом № 389 передбачено спрощену процедуру вступу на посади державної служби та на посади в органах місцевого самоврядування у період дії воєнного стану.

Так, абзацом першим частини п'ятої статті 10 Закону № 389 (в редакції чинній станом на призначення Яшиної Г.Ю.), зокрема встановлено, що у період дії воєнного стану особи призначаються на посади державної служби на підставі поданої заяви, заповненої особової картки встановленого зразка та документів, що підтверджують наявність у таких осіб громадянства України, освіти та досвіду роботи згідно з вимогами законодавства, встановленими щодо відповідних посад. При цьому, відповідно до абзацу першого частини восьмої

статті 10 Закону № 389, спеціальна перевірка, передбачена Законом України «Про запобігання корупції», стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища та посад з підвищеним корупційним ризиком, перелік яких затверджується Національним агентством з питань запобігання корупції, а також перевірка, передбачена Законом України «Про очищення влади», стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, щодо яких здійснюються заходи з очищення влади (люстрації), під час дії воєнного стану не проводяться.

Законом № 3384-IX відновлено процедуру подання декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, здійснення заходів фінансового контролю у повному обсязі, а також проведення спеціальних перевірок відповідно до Закону України від 14 жовтня 2014 року № 1700-VII «Про запобігання корупції» (далі – Закон № 1700) та перевірок, передбачених Законом України від 16 вересня 2014 року № 1682-VII «Про очищення влади» (зі змінами), стосовно осіб, які претендують/призначені на відповідні посади у період воєнного стану, а також врегульовується процедура проведення таких перевірок.

Так, відповідно до абзацу четвертого частини восьмої статті 10 Закону № 389, проведення спеціальної перевірки, передбаченої Законом України «Про запобігання корупції», а також перевірки, передбаченої Законом України «Про очищення влади», стосовно осіб, призначених у період дії воєнного стану, щодо яких такі перевірки у цей період не проводилися, здійснюється протягом 30 днів з дня завершення строку для подання документів, необхідних для проведення спеціальної перевірки, крім випадків звільнення такої особи до набрання чинності Законом України «Про внесення змін до деяких законів України про визначення порядку подання декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, в умовах воєнного стану» або закінчення проведення зазначених перевірок під час дії воєнного стану.

Порядок проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 25.03.2015 № 171 «Про затвердження Порядку проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, і внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України» (зі змінами).

Відповідно до абзацу першого частини другої статті 56 Закону № 1700, організація проведення спеціальної перевірки покладається, зокрема на керівника (заступника керівника) державного органу на зайняття посади в якому претендує особа, крім випадків, установлених законом.

Відповідно до пункту 3 частини першої статті 2 Закону № 889 керівником державної служби в державному органі є посадова особа, яка займає вищу посаду державної служби в державному органі, до посадових обов'язків якої

належить здійснення повноважень з питань державної служби та організації роботи інших працівників у цьому органі.

Згідно з частиною першою статті 17 Закону № 889 повноваження керівника державної служби у державних органах, посади керівників яких належать до посад державної служби, здійснює керівник відповідного органу.

Відповідно до підпунктів 1 та 8 пункту 11 Положення про Головне управління ДПС в Одеській області, затвердженого наказом ДПС від 12.11.2020 № 643 «Про затвердження положень про територіальні органи ДПС», начальник Головного управління ДПС в Одеській області очолює Головне управління ДПС в Одеській області, здійснює загальне керівництво його діяльністю, несе персональну відповідальність за організацію та результати його діяльності, у встановленому порядку призначає та звільняє державних службовців та працівників Головного управління ДПС в Одеській області, відповідно до чинного законодавства про державну службу та законодавства про працю, укладає та розриває з державними службовцями Головного управління ДПС в Одеській області контракти про проходження державної служби.

Документи, що були подані особою, яка претендувала на зайняття посади, для проведення спеціальної перевірки, у разі призначення (обрання) її на посаду передаються для зберігання в особовій справі, а в разі відмови у призначенні (обранні) на посаду повертаються цій особі під розписку, крім випадків, коли встановлено неправдивість цих документів, та інших випадків, передбачених законом.

Довідка про результати спеціальної перевірки додається до документів, поданих особою, або до особової справи, якщо прийнято рішення про її призначення (обрання) на посаду.

Пунктом 4 розділу I Порядку ведення та зберігання особових справ державних службовців, затвердженого наказом Національного агентства України з питань державної служби від 22.03.2016 № 64 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 15 квітня 2016 року за № 567/28697, передбачено, що ведення, облік та зберігання особових справ здійснює служба управління персоналом державного органу, в якому працює державний службовець.


Відповідно до отриманої інформації від Головного управління ДПС в Одеській області, спеціальна перевірка стосовно начальника управління запобігання фінансовим операціям, пов'язаним з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом Головного управління ДПС в Одеській області Яшиної Ганни не розпочиналась.

Спеціальну перевірку буде проведено у терміни, передбачені постановою Кабінету Міністрів України від 25.03.2015 № 171 «Про затвердження Порядку проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, і внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України» (зі змінами).

Згідно із статтею 23 Закону України від 13 січня 2011 року № 2939-VI «Про доступ до публічної інформації» запитувач має право оскаржити рішення,

дії чи бездіяльність розпорядників інформації до керівника розпорядника, вищого органу або суду. Оскарження рішень, дій чи бездіяльності розпорядників інформації до суду здійснюється відповідно до Кодексу адміністративного судочинства України.

Директор Департаменту з питань
запобігання та виявлення корупції

 Сергій ТОМСЬКИХ