



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО
З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ
КОРУПЦІЇ

Електронне декларування як запорука фінансової доброочесності: еволюція, спрощення та автоматизація

Юлія КУЛІКОВА

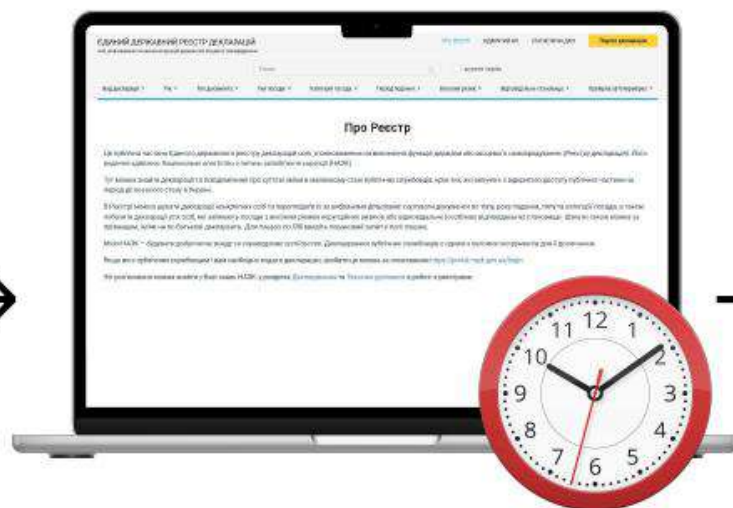
керівник Управління проведення повних
перевірок декларацій



Еволюція декларування



Паперова декларація
ДО 2016 РОКУ



Е-декларування
З 2016 РОКУ



Станом на сьогодні
2024 РІК

Підказки в
декларації

Дія

Роз'яснення

Часткове
автозаповнення

Порядок заповнення
декларації

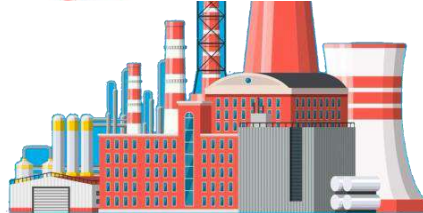
База знань

Функція
"Дані для декларації"

Автоматизоване заповнення чернетки декларації



АКЦІЯ!



Використання: Дані з реєстрів використовуються для автоматизованого заповнення чернетки декларації.

АНАЛІЗ ДАНИХ ЩОДО АВТОЗАПОВНЕННЯ ЧЕРНЕТКИ ДЕКЛАРАЦІЇ

Розділ 2.1. "Інформація про суб'єкта декларування" - Єдиний державний демографічний реєстр (ЄДР), Єдина інформаційна система соціальної сфери (ЄІСС) (ВІО), Державний реєстр актів цивільного стану громадян (ДРАЦС) та Реєстр задекларованих осіб Державного реєстру легітимних власників державного соціального страхування (Реєстр ІНЗУ).

№ п/п	Назва реєстру / реєстрації	Дані наявні у реєстрі / базі даних та отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані наявні у реєстрі / базі даних, але НЕ отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані ПІСНУ в реєстрі / базі даних	Наявність у "Базі даних автозаповнення декларації"	Можливість автозаповнення ТАБ. ІН	Результат Роботи групи	
1	Вісник	Так	ЄДР	100%	-	-	-	-	Так	ЄДР	Так	Дані перенесені в ЄДР
2	Вісник	Так	ЄДР	100%	-	-	-	-	Так	ЄДР	Так	У форматі "Дані для декларації" надані дані, які неможливо перенести в ЄДР

Копія «Додаткової інформації» у Таблиці:												
№	Назва реєстру / реєстрації	Дані наявні у реєстрі / базі даних та отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані наявні у реєстрі / базі даних, але НЕ отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані ПІСНУ в реєстрі / базі даних	Наявність у "Базі даних автозаповнення декларації"	Можливість автозаповнення ТАБ. ІН	Результат Роботи групи	
1	Вісник	Так	ЄДР	100%	-	-	-	-	Так	ЄДР	Так	Дані перенесені в ЄДР
2	Вісник	Так	ЄДР	100%	-	-	-	-	Так	ЄДР	Так	У форматі "Дані для декларації" надані дані, які неможливо перенести в ЄДР
3	Вісник	Так	ЄДР	100%	-	-	-	-	Так	ЄДР	Так	У формі "Дані для декларації" надані дані, які неможливо перенести в ЄДР

АНАЛІЗ ДАНИХ ЩОДО АВТОЗАПОВНЕННЯ ЧЕРНЕТКИ ДЕКЛАРАЦІЇ												
Розділ 3. "Об'єкти нерухомості" (об'єкти, зареєстровані після 01.01.2013)												
Відсоток даних реєстру / бази даних	Дані наявні у реєстрі / базі даних, але НЕ отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані ПІСНУ в реєстрі / базі даних	Наявність у "Базі даних автозаповнення декларації"	Можливість автозаповнення ТАБ. ІН	Результат Роботи групи					
								Так	ЄДР	Так	Дані перенесені в ЄДР	
								Так	ЄДР	Так	У форматі "Дані для декларації" надані дані, які неможливо перенести в ЄДР	
								Так	ЄДР	Так	У формі "Дані для декларації" надані дані, які неможливо перенести в ЄДР	

Аналіз даних щодо автоматизованого заповнення чернетки (ТАБ. ІНЗ)		Дані наявні у реєстрі / базі даних та отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Дані наявні у реєстрі / базі даних, але НЕ отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані наявні у реєстрі / базі даних, але НЕ отримуються НАЗК в автоматизованому реєстрі (ТАБ. ІНЗ)	Державний реєстр, базі даних	Чистота даних реєстру / бази даних (відсоток ідентифікації)	Дані ПІСНУ в реєстрі / базі даних	Наявність у "Базі даних автозаповнення декларації"	Результат Роботи групи
Аналіз даних щодо автоматизованого заповнення чернетки (ТАБ. ІНЗ)											
Державний демографічний реєстр та Єдиний інформаційний системний реєстр соціальної сфери											
Аналіз даних щодо автоматизованого заповнення чернетки декларації											
100%	-	-	-	Так	Так	Так					
100%	-	-	-	Так	Так	Так					
100%	-	-	-	Так	Так	Так					
100%	-	-	-	Так	Так	Так					
75%	-	-	-	Так	Так	III					
Результат роботи групи (від 0% до 100%, якщо не вказано інакше, то група)											
Система державного адміністративного реєстру (на виписки)				ЄДР, база	100%	Так	Так	Так			
Державний реєстр цивільного стану / реєстр				реєстр_цивільного_стану_виписки_ПІСНУ_об'єкти_населення	100%	Так	Так	Так	Із автоматизованого реєстру		
Державний реєстр цивільного стану / реєстр				реєстр_цивільного_стану_виписки_ПІСНУ_об'єкти_населення	100%	Так	Так	Так	Із автоматизованого реєстру		
Державний реєстр цивільного стану / реєстр				реєстр_цивільного_стану_виписки_ПІСНУ_об'єкти_населення	100%	Так	Так	Так	Із автоматизованого реєстру		

209 (74 %)
полів декларації

14
проаналізованих реєстрів
9
автозаповнених розділів
декларації

Обсяг інформації в декларації, який може бути заповнено автоматизовано

Було

31%

2021 рік



Стало

75%

2024 рік

20 СПІЛЬНИХ ДОКУМЕНТІВ

9 РОЗДІЛІВ з 16

14 РЕЄСТРІВ

Функція «Дані для декларації»



Сформовано «Дані для декларації»:
на 26.11.2024 – 545 972

Автозаповнення: одна кнопка - три кроки до мети

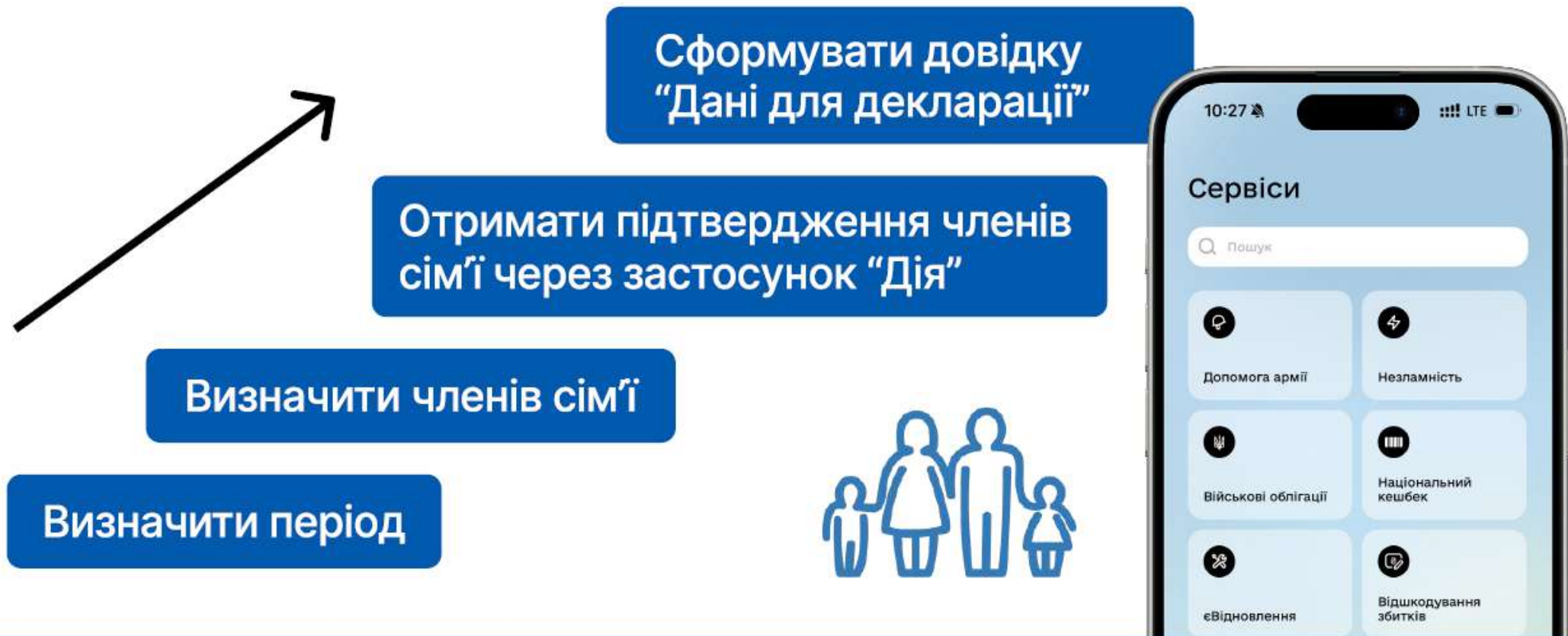
1

2

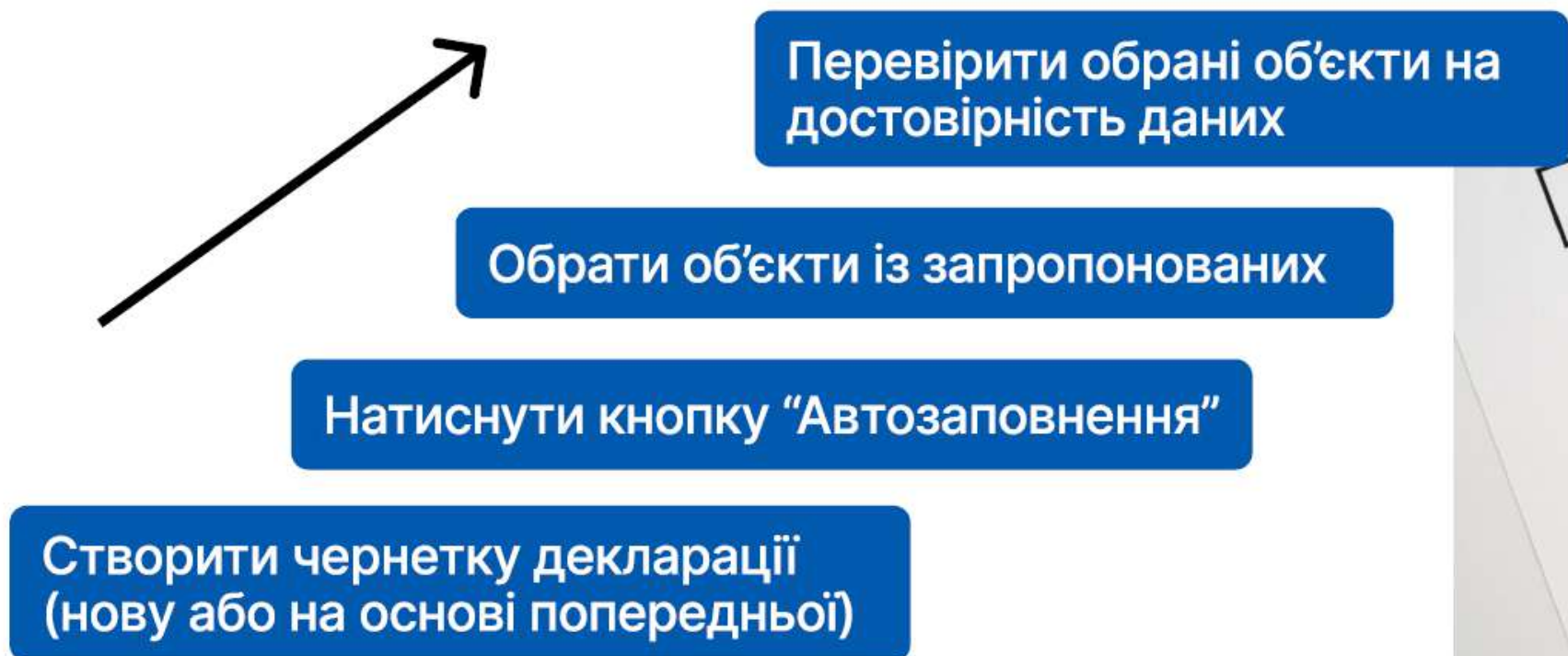
3

The screenshot shows a web interface for a declaration form. At the top, there's a navigation bar with links: 'мої документи', 'мої повідомлення', 'мій профіль', 'дані для декларації', and a 'Вийти' (Logout) button. Below the navigation bar, the title 'ДЕКЛАРАЦІЯ' is followed by a subtitle 'особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування'. To the right of the subtitle are three buttons: 'Автозаповнення' (highlighted in blue), 'Зберегти чернетку', and 'Подати документ'. Below the title, there's a sidebar with a list of steps: 1. Вид декларації та звітний період (highlighted), 2.1 Інформація про суб'єкта декларування, 2.2 Інформація про членів сім'ї суб'єкта декларування, 3. Об'єкти нерухомості, 4. Об'єкти незавершеного будівництва, 5. Цінне рухоме майно (крім транспортних засобів), 6. Транспортні засоби, and 7. Цінні папери. The main content area is titled '1. ВИД ДЕКЛАРАЦІЇ ТА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД'. It contains a dropdown menu for the reporting period, currently set to 'Щорічна' (Annual) with the year '2023'. Below this, there are three radio button options: 'я продовжую виконувати функції держави або місцевого самоврядування' (selected), 'я припинив(ла) виконувати функції держави або місцевого самоврядування (після звільнення)', and 'При звільненні (охоплює період, який не був охоплений раніше поданими деклараціями)'. At the bottom, there's a button 'Наступний розділ' (Next section).

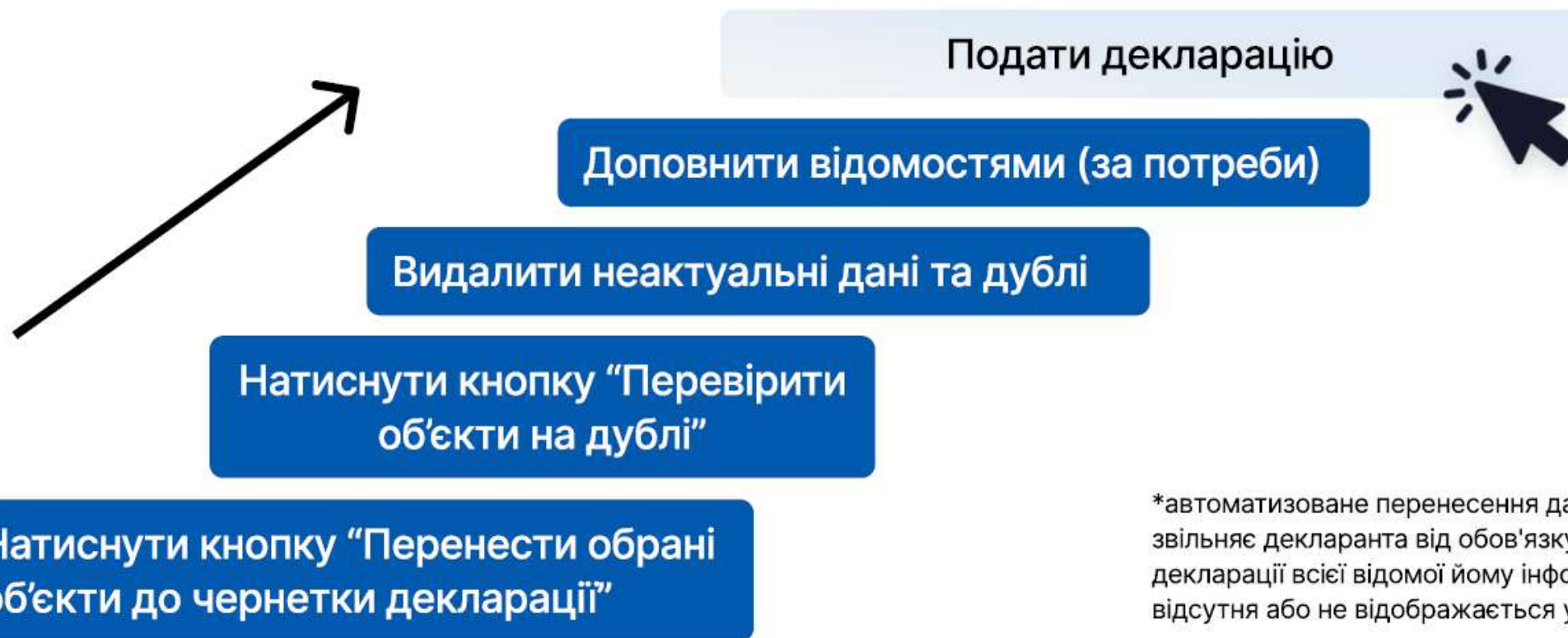
Перший крок: збір інформації для подання декларації через функцію «Дані для декларації»



Другий крок: обрання об'єктів декларування та перевірка достовірності даних



Третій крок: підтвердження перенесення обраних об'єктів до чернетки декларації та її подання



*автоматизоване перенесення даних не звільняє декларанта від обов'язку зазначення у декларації всієї відомої йому інформації, яка відсутня або не відображається у реєстрах



ЛОГІЧНИЙ ТА АРИФМЕТИЧНИЙ КОНТРОЛЬ

Усі подані декларації за звітний період проходять оцінку ризиків



ЛАК (логічний та арифметичний контроль) (4 етапи):



1

Порівняння
даних декларації
з даними
реєстрів

2

Застосування
«правил»
ЛАК

3

Визначення
вагових
коефіцієнтів
ризиків

4

Визначення
показника
рейтингу ризику



Автоматизована перевірка

Крок 1: так/ні

Визначення декларації, яка може бути перевірена автоматизовано

- Застосовується до всіх поданих декларацій
- Дані отримуються з реєстрів та баз даних, до яких НАЗК має автоматизований доступ
- Здійснюється пошук невідповідностей даних, зазначених в декларації, з реєстрами та базами даних
- Обсяг даних у декларації може бути перевірений порівнянням даних



Крок 2: Виявлення невідповідностей

Автоматизована перевірка такої декларації

- Застосовується до відібраних декларацій
- Перевірка відомостей у декларації з деклараціями за попередні періоди.
- Порівняння відомостей з державними реєстрами та базами даних та застосування «формули незаконного збагачення»
- Довідка за результатами автоматизованої перевірки у разі її проходження

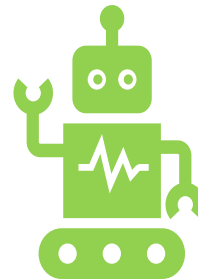


Автоматизована перевірка

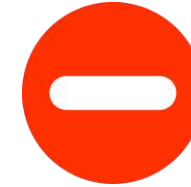
Декларація проходить
автоматизовану перевірку, якщо:



- Декларація містить відомості, що дають змогу ідентифікувати члена сім'ї суб'єкта декларування чи об'єкт декларування;
- відсутні недостовірні відомості або наявна невідповідність до 100 ПМ;
- не встановлено ознак конфлікту інтересів;
- не встановлено ознак необґрунтованості активів;
- не встановлено ознак незаконного збагачення;
- не встановлено неточності оцінки.

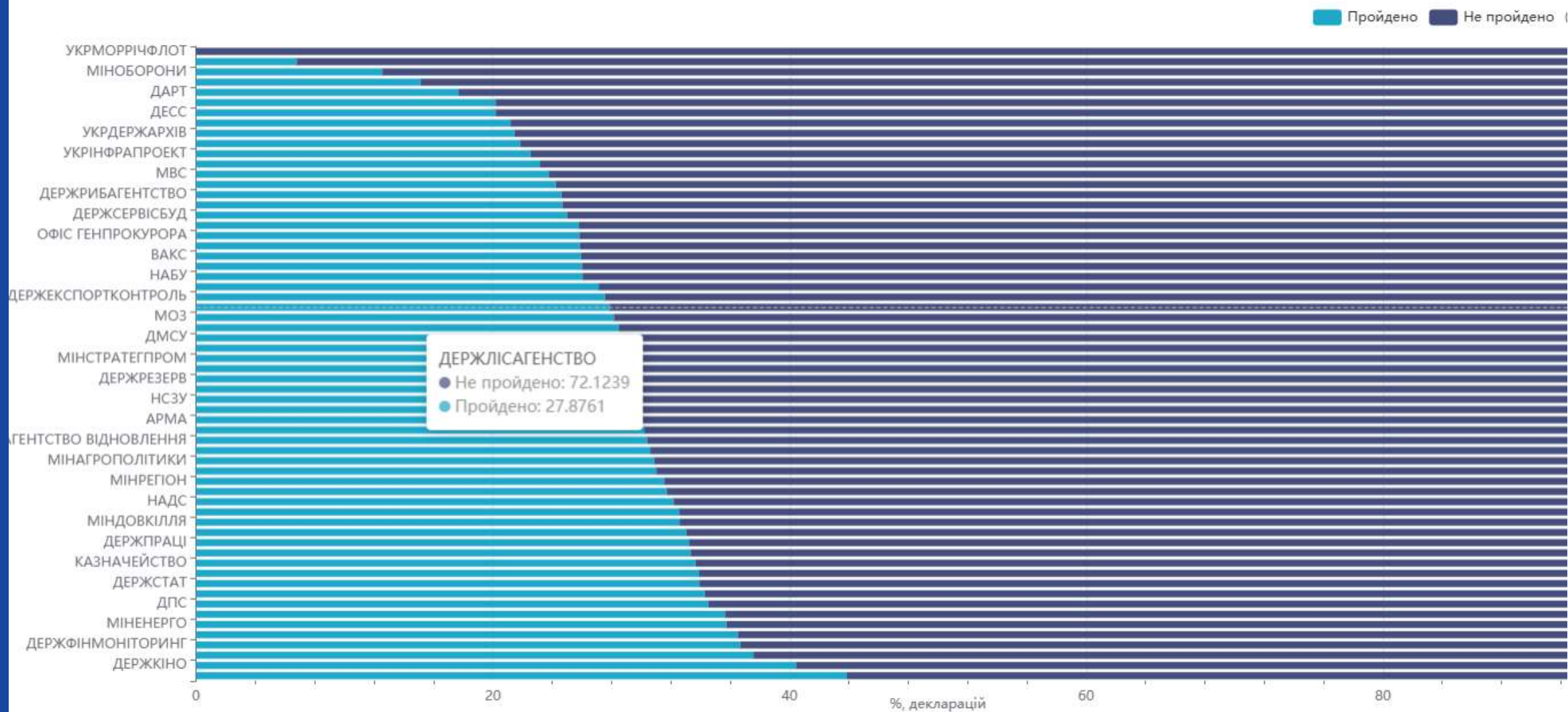


Декларація **НЕ** проходить
автоматизовану перевірку, якщо:



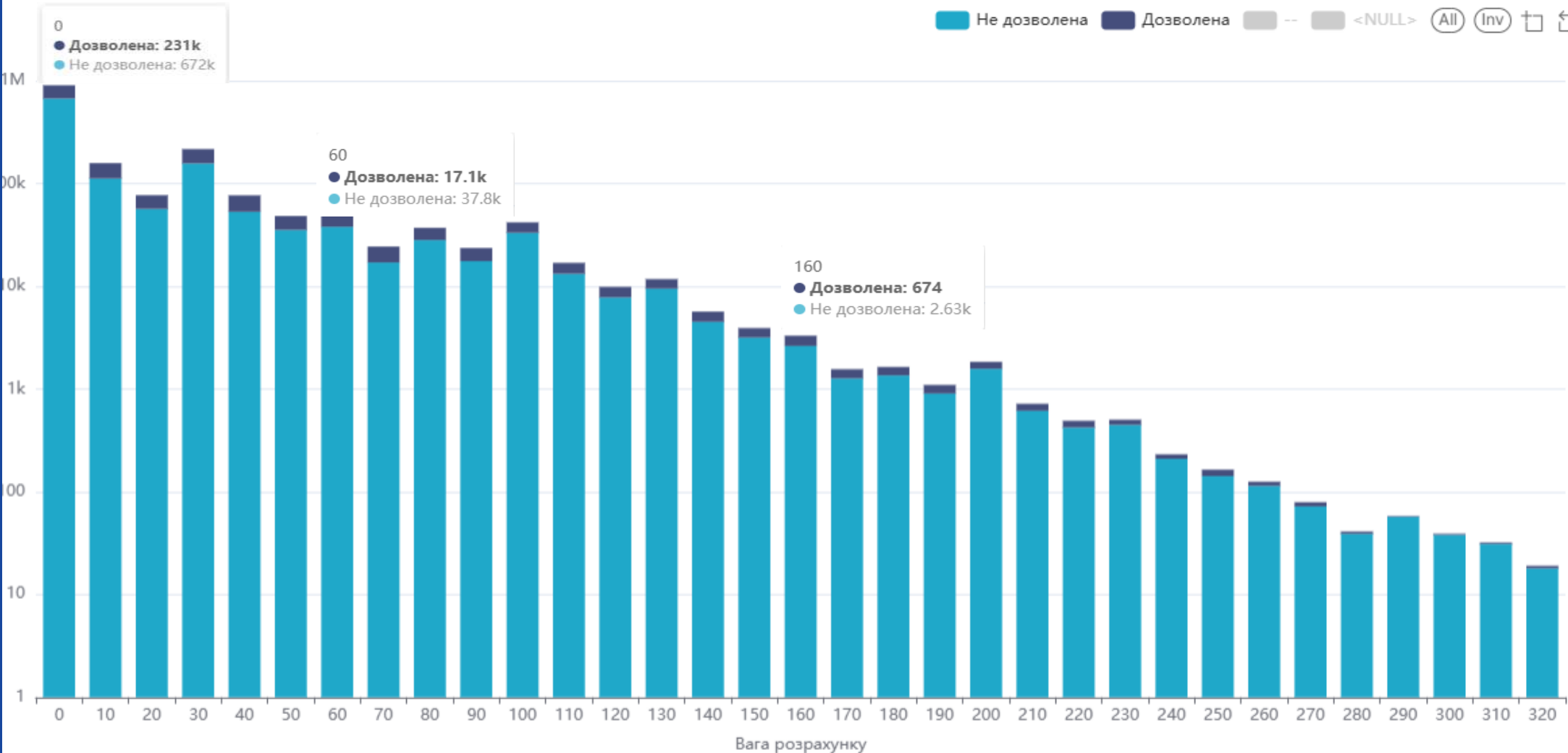
- декларація містить відомості, які **НЕ** дають змогу ідентифікувати члена сім'ї суб'єкта декларування чи об'єкт декларування;
- виявлено невідповідностей сукупно на понад 100 ПМ;
- встановлено ознаки конфлікту інтересів;
- встановлено ознаки необґрунтованості активів;
- встановлено ознаки незаконного збагачення;
- встановлено неточність оцінки.

Отримання довідки про автоперевірку по ЦОВВ





Мінімальний та максимальний ваговий коефіцієнт декларацій, які пройшли автоматизовану перевірку



Відбір декларацій на повну перевірку за ризик-орієнтованим підходом

2021

2022

2023

I. II. III. IV.

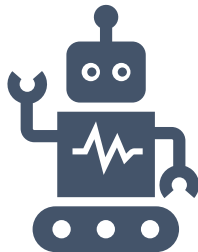
1	1	1	1
2	1	0	1

I. II. III. IV.

2	1	0	1
3	1	0	0

I. II. III. IV.

3	1	0	0
2	1	0	1



I. Декларація, подана особою, яка займає відповідальне або особливо відповідальне становище (примітка до ст. 51-3 ЗУ) або посаду, пов'язану з високим або підвищеним корупційним ризиком (з найвищим показником рейтингу ризику)

II. Декларація, подана іншими суб'єктами декларування (з найвищим показником рейтингу ризику)

III. За зверненням юридичних чи фізичних осіб (ознаки кримінального правопорушення)

IV. За зверненням юридичних чи фізичних осіб (ознаки адміністративного правопорушення)



Повна перевірка декларацій (складові):

- ❑ З'ясування достовірності задекларованих відомостей
 - ❑ Точність оцінки задекларованих активів
 - ❑ Перевірка на наявність конфлікту інтересів
 - ❑ На ознаки незаконного збагачення чи необґрунтованості активів
- ❖ *може проводитися у період здійснення суб'єктом декларування діяльності, пов'язаної з виконанням функцій держави або місцевого самоврядування, а також протягом трьох років після припинення такої діяльності.*



Повна перевірка декларацій (процедура):

- ☐ Проводиться уповноваженою особою НАЗК
- ☐ Строки - 120 днів, продовження до 180 днів, може бути повторна перевірка
- ☐ Надсилаються письмові запити до державних органів, у тому числі іноземних, юридичних та фізичних осіб тощо
- ☐ Здійснюється порівняння відомостей у декларації та реєстрах, базах даних, оцінка об'єктів
- ☐ Надсилається запит на пояснення декларанту та членам сім'ї
- ☐ Складається довідка за результатами
- ☐ У разі наявності підстав скеровуються матеріали до правоохоронних органів, складається протокол про адміністративне правопорушення, який скеровується до суду
- ☐ Матеріали про цивільну конфіскацію необґрунтованих активів направляються в Спеціалізовану антикорупційну прокуратуру

Ефективність ризик орієнтованого підходу

