**Зміни фінансового контролю, які набудуть чинності з 01.01.2020 року**

**Зміни, що внесені в Закон України «Про запобігання корупції»  (на підставі Закону України № 140-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо забезпечення ефективності інституційного механізму запобігання корупції», набув чинності 18.10.2019 року, крім змін до статті 46, 52, які набудуть чинності з 01.01.2020 року).**

**1.Розширено коло суб’єктів декларування:**

**Д**о суб’єктів електронного декларування належать Керівник Офісу Президента України, Перший заступник та заступник Керівника Офісу Президента України, помічники суддів, а також особи, які займають посади патронатної служби, визначені Законом України “Про державну службу”, крім осіб, які виконують свої обов’язки на громадських засадах.

**2. Розширено коло близьких осіб та членів сім’ї декларантів**

**Д**о переліку близьких осіб, які були зазначені у Законі, наразі додається: **двоюрідний брат, двоюрідна сестра, рідний брат та сестра дружини (чоловіка), племінник, племінниця, рідний дядько, рідна тітка, батько та мати дружини (чоловіка) сина (дочки).**

**члени сім’ї:**

*а) особа, яка перебуває у шлюбі із суб’єктом, зазначеним у частині першій* *статті 3 цього Закону, та діти зазначеного суб’єкта до досягнення ними повноліття –****незалежно від спільного проживання із суб’єктом;***

*б) будь-які особи, які****спільно проживають, пов’язані спільним побутом, мають взаємні права та обов’язки із суб’єктом,****зазначеним у частині першій* *статті 3 цього Закону (крім осіб, взаємні права та обов’язки яких не мають характеру сімейних), у тому числі особи, які спільно проживають, але не перебувають у шлюбі).*

*У цілях розділу VII Фінансовий контроль Закону України “Про запобігання корупції” членами сім’ї суб’єкта декларування, які не є його подружжям або дітьми, вважаються особи,****що спільно проживали із суб’єктом декларування станом на останній день звітного періоду або сукупно протягом не менше 183 днів протягом року, що передує року подання декларації”****(примітка до статті 46 Закону);*

На коло близьких осіб поширюються обмеження щодо спільної роботи: державним службовцям заборонено мати таких осіб у прямому підпорядкуванні або бути прямо підпорядкованими. Крім того, слід вживати заходів щодо недопущення виникнення конфлікту інтересів.

**3.Нововведення щодо фінансового контролю**

 Упродовж семи днів після подання декларації суб’єкт декларування має право подати виправлену декларацію, але ***не більше трьох разів***(ч.4 ст. 45).

**3.1.Інформація, що зазначається в декларації (стаття 46):**

 З 1 січня 2020 року при заповнені декларації необхідно буде вказувати ***унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі суб’єкта декларування та членів його сім’ї,***а також ***належність до національних публічних діячів*** відповідно до [Закону України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1702-18) “Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

Унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (УНЗР) складається з 13 цифр (12345678-12345). Внесення інформації про особу до Єдиного державного демографічного реєстру здійснюється в разі видачі паспорту нового зразка, закордонного паспорту, реєстрації місця проживання чи місця перебування, реєстрації актів цивільного стану, за бажанням особи.

У разі відсутності у суб’єкта декларування або членів його сім’ї УНЗР передбачається можливість обрання суб’єктом декларування відповідного значення цього поля в розділі декларації 2.1 та 2.2.

**3.2.** ***(Додано п.****5***-1*)*** ***юридичні особи, трасти або інші подібні правові утворення, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб’єкт декларування або члени його сім’ї.***

Термін “кінцевий бенефіціарний власник (контролер)”,   “траст” вживаються у значеннях, наведених у Законі України “Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення”;

**3.3.** Н*ематеріальні активи, що належать суб’єкту декларування або членам його сім’ї, у тому числі об’єкти інтелектуальної власності, що можуть бути оцінені в грошовому еквіваленті****криптовалюти.****До відомостей щодо нематеріальних активів включаються дані про вид та характеристики таких активів, вартість активів на момент виникнення права власності, а також про дату виникнення права на них;*

**3.1.4.** О*тримані доходи****(раніше – «отримані(нараховані)»)****суб’єкта декларування або членів його сім’ї.*

**3.1.5.** **(додано п. 8-1)** *банківські та інші фінансові установи, у тому числі за кордоном, у яких****у суб’єкта декларування або членів його сім’ї****відкриті рахунки (незалежно від типу рахунку, а також рахунки, відкриті третіми особами на ім’я суб’єкта декларування або членів його сім’ї) або зберігаються кошти, інше майно. Такі відомості включають дані про тип та номер рахунку, дані про банківську або іншу фінансову установу, осіб, які мають право розпоряджатися таким рахунком або мають доступ до індивідуального банківського сейфа, осіб, які відкрили рахунок на ім’я суб’єкта декларування або членів його сім’ї;*

**3.1.6.** *фінансові зобов’язання****суб’єкта декларування або членів його сім’ї,****у тому числі отримані кредити, позики, зобов’язання за договорами лізингу, розмір сплачених коштів у рахунок основної суми позики (кредиту) та процентів за позикою (кредитом),****залишок позики (кредиту) станом на кінець звітного періоду****, зобов’язання за договорами страхування та недержавного пенсійного забезпечення****(виключено «позичені іншим особам кошти»)****. Відомості щодо фінансових зобов’язань включають дані про вид зобов’язання, його розмір, валюту зобов’язання, інформацію про особу, стосовно якої виникли такі зобов’язання, відповідно до пункту 1* *частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців, та дату виникнення зобов’язання.****Такі відомості зазначаються лише у разі, якщо розмір зобов’язання перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року.***

**3.1.7.** **(додано** ***абз. 2 і 3 частини2 статті 46)***

***абз.2.****Національне агентство визначає у формі декларації дані, що повинні зазначатися з метою ідентифікації фізичних або юридичних осіб, у тому числі іноземців, осіб без громадянства, іноземних юридичних осіб, а також об’єктів декларування, інформація щодо яких подається у декларації.*

***абз. 3.****Дані про об’єкт декларування, що перебував у володінні або користуванні суб’єкта декларування або членів його сім’ї, зазначаються в декларації, якщо****такий об’єкт перебував у володінні або користуванні станом на останній день звітного періоду або протягом не менше половини днів протягом звітного періоду..***

**4. Додаткові заходи фінансового контролю (стаття 52).**

**4.1.** З 01 січня 2020 року буде розширено коло підстав для подання повідомлень про зміни у майновому стані, зокрема, у разі суттєвої зміни у майновому стані суб’єкта декларування, а саме отримання доходу, придбання майна або ***здійснення видатку***на суму, яка перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня відповідного року, зазначений суб’єкт у десятиденний строк з моменту отримання доходу, придбання майна або здійснення видатку зобов’язаний повідомити про це Національне агентство.

**4.2. Положення частини 2 статті 52** застосовуються до суб’єктів декларування, які є службовими особами, які займають ***відповідальне та особливо відповідальне становище***, а також суб’єктів декларування, які займають посади, пов’язані з високим рівнем корупційних ризиків, відповідно до статті 50 цього Закону.

**4.3 Статтю 52-1 викладено у новій редакції:**

Стосовно осіб, зазначених у підпунктах “в”, “г”, “д”, “е”, “з”, “и” пункту 1 частини першої статті 3 цього Закону, які за посадами, що вони займають, належать до кадрового складу розвідувальних органів України та/або займають посади, перебування на яких пов’язане з державною таємницею у зв’язку з безпосереднім здійсненням такими особами оперативно-розшукової, контррозвідувальної, розвідувальної діяльності, а також осіб, які претендують на зайняття таких посад, та осіб, які припинили діяльність, заходи, передбачені розділом VII цього Закону, організовуються і здійснюються у спосіб, що унеможливлює розкриття належності таких осіб до відповідних державних органів чи військових формувань, у порядку, що визначається Національним агентством.

Члени сім’ї осіб, зазначених в абзаці першому частини першої цієї статті, які є суб’єктами декларування відповідно до цього Закону, з метою збереження державної таємниці зазначають дані про таких осіб в обсягах, формі та за змістом, що унеможливлюють розкриття їх належності до зазначених органів.

Ця стаття не поширюється на посадових осіб, які призначаються та звільняються з посад актами Президента України та Верховної Ради України, що не становлять державної таємниці. Такі особи подають декларації осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, в загальному порядку відповідно до розділу VII цього Закону”;

**5. РОЗШИРЕНО ПОВНОВАЖЕННЯ НАЗК (стаття 12)**

**5.1.** Надано право мати безпосередній автоматизований доступ до інформаційно-телекомунікаційних і довідкових систем, реєстрів, банків даних, у тому числі тих, що містять інформацію з обмеженим доступом, держателем (адміністратором) яких є державні органи або органи місцевого самоврядування, користуватися державними, у тому числі урядовими, засобами зв’язку і комунікацій, мережами спеціального зв’язку та іншими технічними засобами. Отримання інформації з Єдиного реєстру досудових розслідувань здійснюється у порядку та обсязі, визначених спільним наказом Національного агентства та Генерального прокурора.

Обробку такої інформації Національне агентство здійснює з дотриманням законодавства про захист персональних даних та забезпечення таємниці, що охороняється законом”;

Крім того, Національному агентству надано право отримувати інформацію з відкритих баз даних, реєстрів іноземних держав, у тому числі після внесення плати за отримання відповідної інформації, якщо така плата вимагається для доступу до інформації”.