



**МІНІСТЕРСТВО ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ І ТОРГІВЛІ УКРАЇНИ
(Мінекономрозвитку України)**

вул. М. Грушевського, 12/2, м. Київ, 01008, тел. 253-93-94, факс 226-31-81
Web: <http://www.me.gov.ua>, e-mail: meconomy@me.gov.ua, код ЄДРПОУ 37508596

№ _____
На № _____ від _____

**Народному депутату України
Мельничуку С. П.**

Шановний Сергію Петровичу!

На виконання резолюцій Секретаріату Кабінету Міністрів України від 14.09.2016 № 33138/1/1-16 до листа Голови Верховної Ради України Парубія А. від 09.09.2016 № 11/10-216, від 28.09.2016 № 33138/2/1-16, від 28.09.2016 № 34731/1/1-16 та доручення Голови Верховної Ради України Парубія А. від 09.09.2016 № 11/10-218 щодо запиту народного депутата України Мельничука С. П., оголошеного на засіданні Верховної Ради України 09 вересня 2016 року Мінекономрозвитку повідомляє.

За повідомленням Державної аудиторської служби України за період 2010-2016 років Держаудитслужба провела п'ять контрольних заходів на УДП "Укрхімтрансміак", зокрема:

- ревізію фінансово-господарської діяльності УДП "Укрхімтрансміак" за період з 01.10.2008 по 01.04.2011, за результатами якої складено акт від 02.08.2011 № 05-21/57;

- ревізію фінансово-господарської діяльності УДП "Укрхімтрансміак" за період з 01.04.2011 по 31.03.2013, за результатами якої складено акт від 30.05.2013 № 05-21/161;

- перевірку державних закупівель УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.01.2013 по 01.11.2013, за результатами якої складено акт від 20.12.2013 № 05-21/339;

- державний фінансовий аудит діяльності УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.01.2013 по 30.04.2014, за результатами якого складено аудиторський звіт від 13.06.2014 № 17-25/12;

- ревізію фінансово-господарської діяльності УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.05.2014 по 01.07.2015, за результатами якої складено акт від 07.12.2015 № 05-21/145.

Загалом проведеними контрольними заходами встановлено фінансових порушень, що призвели до збитків, на загальну суму _____ з яких: не стягнуто з комерційних структур штрафних санкцій за порушення умов договору – _____ списано дебіторську заборгованість із порушенням законодавства – _____ незаконні витрати на оплату праці – _____ безпідставне списання пального на _____

При цьому, під час проведення вказаних контрольних заходів у межах компетенції проводилась перевірка фактів, викладених у зверненнях народного депутата України Мельничука С. П. від 29.08.2016 № 189-16/356 та від 07.09.2015 № 189-16/375, за результатами якої встановлено таке.

З метою поповнення обігових коштів, виконання заходів з технічного переоснащення (модернізації) магістрального аміакопроводу та його об’єктів УДП “Укрхімтрансміак” (далі – Позичальник) було укладено кредитний договір з _____ про невідновлювальну кредитну лінію в іноземній валюті від _____ строком дії кредитної лінії до 01.09.2016 на суму _____ Розмір відсотків за користування кредитними коштами 11,5%.

Крім того, Позичальником укладено кредитний договір з _____ о заставу майнових прав в іноземній валюті _____ строком дії кредитної лінії до _____ на суму _____

Кредит наданий з метою рефінансування суми заборгованості за кредитним договором від _____ та фінансування загальнокорпоративних потреб Позичальника. Розмір відсотків за користування кредитними коштами _____

При цьому, лише за період з 01.05.2014 по 01.07.2015 залучено кредитних ресурсів від _____ а суму понад _____ за користування якими сплачено відсотків на _____

Порівнянням процентної ставки за користування кредитом за договором з _____ із вартістю кредитів за даними статистичної звітності банків України встановлено, що застосована Банком процентна ставка на 3,6 % більше, ніж середньозважена по банках України.

Крім того, Підприємством під час дії кредитних договорів здійснено витрати на суму _____ на сплату відсотків та віднесено на витрати понад 425 млн. грн. курсових різниць.

Залучення Підприємством значних кредитних ресурсів та здійснення розрахунків за ними (на _____) призвело до суттєвого зменшення прибутку та, відповідно, до зменшення відрахувань частини чистого прибутку до державного бюджету.

Слід зазначити, що результати контрольних заходів свідчать про відсутність економічної обґрунтованої потреби залучення кредитних ресурсів банків для забезпечення діяльності УДП “Укрхімтрансміак”.

А саме: попри нібито дефіцит власних обігових коштів для забезпечення своєї діяльності та, як наслідок, залучення кредитних ресурсів, керівництво Підприємства приймало рішення щодо укладання договорів на закупівлю товарів, робіт та послуг, умовами яких передбачено авансування від 80 до 100 % на тривалі періоди.

Загалом Підприємством станом на 30.06.2015 видано авансів приватним комерційним структурам на суму _____, що фактично можна вважати прихованим кредитуванням їх бізнесу.

Слід зазначити, що під час проведення державного фінансового аудиту діяльності УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.01.2013 по 30.04.2014 через ненадання до перевірки вичерпного переліку документів за проведеними у 2013 та 2014 роках процедурами державних закупівель, унаслідок їх вилучення прокуратурою Деснянського району м. Києва під час розслідування кримінального провадження, провести перевірку законності проведення УДП “Укрхімтрансміак” конкурсних торгів із закупівлі товарів, робіт та послуг у

При цьому ревізією фінансово-господарської діяльності УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.05.2014 по 01.07.2015 встановлено, що між УДП “Укрхімтрансміак” і ТОВ “Вастел” протягом 2014 року укладено п’ять договорів (договір поставки від : на закупівлю обладнання загальною вартістю ; договір від на виконання робіт з технічного обстеження комплексу систем раннього виявлення загрози виникнення надзвичайних ситуацій УДП “Укрхімтрансміак” на суму рн.; договори від та виконання робіт з технічного переоснащення локальних систем оповіщення населення, яке проживає : зоні від осі української ділянки магістрального аміакопроводу Тольятті – Одеса

Згідно з даними обліку УДП “Укрхімтрансміак” станом на (за розрахунками з ТОВ “Вастел” відображено дебіторську заборгованість на суму (за договором від

На виконання умов зазначених договорів УДП “Укрхімтрансміак” протягом періоду, що підлягав ревізії, проведено попередню оплату на загальну суму

Станом на 30.06.2015 за розрахунками з ТОВ “Вастел” в обліку УДП “Укрхімтрансміак” відображено дебіторську заборгованість на суму

Ревізією встановлено, що УДП “Укрхімтрансміак” звернулося до Господарського суду м. Києва про розірвання договору від укладеного з ТОВ “Вастел”, стягнення передоплати у розмірі

Також УДП “Укрхімтрансміак” звернулося до Господарського суду м. Києва про розірвання договору укладеного з ТОВ “Вастел”, стягнення передоплати у розмірі та процентів за користування чужими грошовими коштами.

Відповідно до рішення Господарського суду м. Києва суд вирішив стягнути з ТОВ “Вастел” на користь УДП “Укрхімтрансміак” грошові кошти у розмірі процентів за користування грошима у розмірі та витрат зі сплати судового

Крім того, через неналежне виконання умов договорів “Укрхімтрансміак” звернулося до Господарського суду м. Києва про розірвання вказаних договорів та стягнення передоплати за договором на суму за договором від а договором

Відповідно до рішень Господарського суду м. Києва від

суд через відсутність підстав стверджувати про наявність істотного порушення з боку ТОВ “Вастел” договірних зобов’язань та необґрунтованість позовних вимог вирішив у задоволенні позовних вимог УДП “Укрхімтрансміак” відмовити повністю.

Перевіркою наявних обсягів дебіторської заборгованості та достовірності її виникнення за розрахунками УДП “Укрхімтрансміак” з ТОВ “Вастел” згідно з представленими до ревізії договорами та даними обліку порушень не виявлено.

УДП “Укрхімтрансміак” укладений договір про надання послуг з ТОВ “Охорона та безпека” з комплексного забезпечення безпеки української частини аміакопроводу та його вартістю з ПДВ). Послуги надаються щомісячно протягом календарного року, договір набирає чинності з дати підписання і діє до

Додатковою угодою від до договору від продовжено дію договору та надання послуг до : період проведення торгів) та збільшено вартість договору :

Згідно з даними бухгалтерського обліку за період дії договірних зобов’язань за договором роведено оплат на загальну суму . Станом на аборгованості між сторонами за договором

УДП “Укрхімтрансміак” укладено договір про надання послуг з і оренди та лізингу повітряних транспортних засобів (використання спеціалізованих засобів нагляду (літак, вертоліт) за технічним станом української ділянки магістрального аміакопроводу Тольятті - Горлівка – Одеса) вартістю Послуги надаються щомісячно протягом календарного року, договір набирає чинності з дати підписання і діє до

Додатковою угодою і до договору від зменшено ціну договору

Згідно з даними бухгалтерського обліку за період дії договірних зобов’язань за договором отримано послуг та

проведено оплат на загальну гривні. Станом на (заборгованості між сторонами за договором) немає.

УДП “Укрхімтрансміак” укладений договір про закупівлю з щодо використання спеціалізованих засобів нагляду (літак) за технічним станом української ділянки магістрального аміакопроводу Тольятті - Горлівка - Одеса за ціною Послуги надаються щомісячно з дати підписання, строк дії договору – з дати підписання

Перевіркою питання відповідності сплаченої вартості товарів, робіт та послуг умовам укладених договорів, відповідності кількості та асортименту отриманих товарів, робіт та послуг умовам договорів, проведеною вибіркоким способом за розрахунками з ТОВ “Охорона і безпека”, ТОВ “Авіакомпанія “МАРС РК”, ТОВ “Яна Чартер АГ” та ТОВ “Вастел” порушень не виявлено.

При цьому необхідно зазначити, що Підприємство у зв’язку із набранням чинності Закону України “Про здійснення державних закупівель” від 10 квітня 2014 року № 1197 звільнене на законодавчому рівні від проведення конкурсних торгів.

За результатами проведених контрольних заходів Держаудитслужба поінформувала Кабінет Міністрів України, Міністерство фінансів України та Міністерство економічного розвитку і торгівлі України, а об’єкту контролю - УДП “Укрхімтрансміак” надала відповідні вимоги щодо усунення встановлених контрольними заходами порушень. Матеріали ревізії передано до правоохоронних органів для розгляду та прийняття відповідного рішення.

Слід зазначити, що матеріали ревізії фінансово-господарської діяльності УДП “Укрхімтрансміак” за період з 01.05.2014 по 01.07.2015 Держаудитслужба передала до Національної поліції України для розгляду та прийняття відповідного рішення.

Управлінням поліції в Дніпровському районі Головного управління Національної поліції у місті Києві за дорученням та під контролем МВС України розглянуто матеріали фінансово-господарської діяльності

УДП “Укрхімтрансміак” і за результатами їх розгляду 25.02.2016 внесено відомості до Єдиного реєстру досудових розслідувань :

з правовою кваліфікацією кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 191 Кримінального кодексу України та розпочато досудове розслідування.

Листом від Дніпровське управління поліції Головного управління Національної поліції у місті Києві повідомило Держаудитслужбу, що 21.04.2016 відповідно до ст. 284 Кримінального процесуального кодексу України кримінальне провадження від закрито.

За повідомленням Національної поліції України Деснянським управлінням поліції Головного управління Національної поліції у м. Києві проводилося досудове розслідування в кримінальному провадженні щодо можливих незаконних дій службових осіб УДП “Укрхімтрансміак” під час проведення закупівель товарів та послуг за державні кошти протягом 2012 – 2014 років за ознаками злочинів, передбачених частинами 3, 5 ст. 191 (Привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем); ч. 1 ст. 15 (Замах на злочин), ч. 5 ст. 191; ч. 2 ст. 364 (Зловживання владою або службовим становищем), ч. 2 ст. 366 (Службове підроблення) Кримінального кодексу України.

За результатами досудового розслідування 24.12.2015 Деснянським управлінням поліції винесено постанову про закриття кримінального провадження на підставі п. 2 (встановлена відсутність в діянні складу кримінального правопорушення) ч. 1 ст. 284 (Закриття кримінального провадження та провадження щодо юридичної особи) Кримінального процесуального кодексу України.

Відповідно до вимог кримінального процесуального законодавства законність та обґрунтованість винесення слідчими постанов про закриття кримінального провадження перевіряється органами прокуратури. У зв’язку з цим Головним управлінням Національної поліції у м. Києві до Київської

місцевої прокуратури № 3 надіслано лист про проведення відповідної перевірки в межах компетенції.

Згідно з даними Єдиного реєстру досудових розслідувань, на цей час постанову про закриття кримінального провадження не скасовано.

Інформуємо також, що Національним антикорупційним бюро України проводиться досудове розслідування в кримінальному провадженні щодо можливих незаконних дій службових осіб УДП “Укрхімтрансміак” під час закупівель товарів та послуг за державні кошти протягом 2014-2015 років за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 Кримінального кодексу України.

Головним управлінням Національної поліції у м. Києві копію депутатського звернення народного депутата України Мельничука С. П. надіслано до Національного антикорупційного бюро України для перевірки викладених у ньому відомостей в ході досудового розслідування в кримінальному провадженні

З повагою

**Виконувач обов’язків Міністра
економічного розвитку
і торгівлі України**



Юрій БРОВЧЕНКО