



**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 доручення Кабінету Міністрів України від 14.09.2016 № 42227/5/1-15 та в додаток до листа від 16.09.2016 № 3243-02/29891-02 Мінекономрозвитку надає інформацію щодо перевірки законності дій службових осіб Українського державного підприємства “Укрхімтрансміак” (далі – УДП “Укрхімтрансміак”, підприємство).

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 1 547,2 тис. грн., з яких: не стягнуто з комерційних структур штрафних санкцій за порушення умов договору – 335,7 тис. грн.; списано дебіторську заборгованість із порушенням законодавства – 628 тис. грн., незаконні витрати на оплату праці – 541,5 тис. грн.; безпідставне списання пального на 42,0 тис. гривень.

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 валюті від суму про невідновлювальну кредитну лінію в іноземній зі строком дії кредитної лінії до 01.09.2016 на збір відсотків за користування кредитними коштами 11,5%.

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

Кредит наданий з метою рефінансування суми заборгованості за кредитним договором від № та фінансування

загальнокорпоративних потреб Позичальника. Розмір відсотків за користування кредитними коштами 9,25%.

При цьому, лише за період з _____ залучено кредитних ресурсів від _____ на 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 _____ 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 _____ 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 195 млн. грн., 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

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

Згідно з даними обліку станом на 01.05.2014 за розрахунками:

На виконання умов зазначених договорів протягом періоду, що підлягав ревізії, проведено попередню оплату на загальну

Станом на та розрахунками з в обліку відображено дебіторську заборгованість на суму

Ревізією встановлено, що УДП “Укрхімтрансміак” звернулося до Господарського суду м. Києва про розірвання договору від

Також УДП “Укрхімтрансміак” звернулося до Господарського суду

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” згідно з представленими до ревізії договорами та даними обліку порушень не виявлено.

УДП “Укрхімтрансміак” укладений договір про надання послуг з забезпечення безпеки української частини аміакопроводу та його вартістю

Послуги надаються щомісячно протягом календарного року, договір набирає чинності з дати підписання і діє до

Додатковою угодою від № 1 до договору від продовжено дію договору та надання послуг до період проведення торгів) та збільшено вартість договору

зоє

заг

сто

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

Додатковою угодою від № 1 до договору від зменшено ціну договору до

Згідно з даними бухгалтерського обліку за період дії договірних

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 :

При цьому, як зазначається Держаудитслужбою, 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 ревізій передано до правоохоронних органів для розгляду та прийняття відповідного рішення.

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

Управлінням поліції в Дніпровському районі ГУНП у місті Києві за дорученням та під контролем МВС України розглянуто матеріали фінансово-господарської діяльності і за результатами їх розгляду внесено відомості до Єдиного реєстру досудових розслідувань за з правовою кваліфікацією кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 191 Кримінального кодексу України та розпочато досудове розслідування.

Листом від 08.08.2016 № 9256/125/50-2016 Дніпровське управління поліції ГУНП у місті Києві повідомило Держаудитслужбу, що 21.04.2016 відповідно до ст. 284 Кримінального процесуального кодексу України кримінальне провадження від _____ було закрито.

За повідомленням Національної поліції України на сьогодні здійснюється перевірка відомостей викладених у депутатському зверненні Мельничука С. П., про результати якої Мінекономрозвитку буде поінформовано додатково, у зв'язку із тривалістю розгляду депутатського звернення.

Крім цього, повідомляємо, що наказом Мінекономрозвитку від 15.06.2016 звільнено з посади директора УДП "Укрхімтрансміак" 15 червня 2016 року з підстав, передбачених контрактом (п. 8 ст. 36 КЗпП України) у зв'язку з одноразовим грубим порушенням директором законодавства чи обов'язків, передбачених контрактом, в результаті чого для підприємства настали значні негативні наслідки (понесено збитки, виплачено штрафи і т. д.) та у зв'язку з незабезпеченням виконання в установлені строки законних вимог Державної фінансової інспекції України.

Національне антикорупційне бюро України проводить досудове розслідування стосовно зловживання працівниками УДП "Укрхімтрансміак" службовим становищем з метою отримання неправомірної вигоди. У зв'язку з цим Мінекономрозвитку на неодноразові вимоги від Національного антикорупційного бюро надавало копії документів, що стосуються фінансово-господарської діяльності УДП "Укрхімтрансміак".

З повагою

**Перший віце-прем'єр-міністр –
Міністр економічного розвитку
і торгівлі України**



Степан КУБІВ