

**НАЦІОНАЛЬНА ПОЛІЦІЯ УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПОЛІЦІЇ В ХМЕЛЬНИЦЬКІЙ ОБЛАСТІ
ШЕПЕТІВСЬКЕ РАЙОННЕ УПРАВЛІННЯ ПОЛІЦІЇ
СЛІДЧИЙ ВІДДІЛ**

30400, Хмельницька область, м. Шепетівка, вул. захисників України, 3 тел./факс (03842) 7-32-02

**ПОВІДОМЛЕННЯ
про підозру**

м. Славута

27 вересня 2024 року

Слідчий відділення розслідувань злочинів загально кримінальної спрямованості слідчого відділу Шепетівського районного управління поліції Головного управління національної поліції в Хмельницькій області капітан поліції Попель Вадим Миколайович, розглянувши матеріали досудового розслідування, відомості про яке внесено до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 12024244000001537 від 05.09.2023 за ознаками вчинення кримінальних правопорушень, передбачених ч. 4 ст. 191, ч. 3 ст. 362 КК України, та встановивши наявність достатніх доказів для підозри особи у вчиненні кримінального правопорушення, відповідно до ст. ст. 40, 42, 276, 277, 278 КПК України,-

ПОВІДОМИВ:

Волошина Андрія Вікторовича, 16.10.1975 року народження, уродженця м. Славута, українця, громадянина України, з вищою освітою, одруженого, не маючого на утриманні неповнолітніх дітей та осіб похилого віку, не працюючого, зареєстрованого за адресою: Хмельницька область, м. Славута, вул. Здоров'я, буд. 36, раніше судимого:

- 14.11.2022 Шепетівським міськрайонним судом Хмельницької області за ч. 5 ст. 191, ч. 3 ст. 362 КК України до 7 років позбавлення волі.
- 25.12.2023 Славутським міськрайонним судом Хмельницької області за ч. 4 ст. 191, ч. 3 ст. 362 КК України до 8 років 6 місяців позбавлення волі.

про те, що він підозрюється у привласненні майна, яке було ввірене особі, шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем, вчинене повторно у великих розмірах, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 4 ст. 191 КК України та у

несанкціонованій зміні інформації, яка оброблюється в автоматизованій системі, вчиненими повторно, особою, яка має право доступу до неї, що заподіяло значну шкоду, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 362 КК України.

В ході досудового розслідування встановлено, що наказом директора державного підприємства «Славутське лісове господарство» (далі – ДП «Славутський лісгосп», Підприємство) № 123 від 29.09.2006 Волошина А.В., призначено на посаду заступника директора з фінансово-економічних питань - головного бухгалтера вказаного підприємства.

Відповідно до положень пунктів 1-14 розділу 2 посадової інструкції заступника директора з фінансово-економічних питань, головного бухгалтера, затвердженої 14.06.2016 директором ДП «Славутський лісгосп», з якою Волошин А.В. належним чином ознайомився, він забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технологій оброблення облікових даних; організовує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; вимагає від усіх підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів; вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і регістрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, регістрів і звітності протягом встановленого терміну; забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам; здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства; бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями; за погодженням з власником (керівником) підприємства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань; здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів; бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки та псування активів підприємства; забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах; організовує роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо: визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обробленої облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, розроблення системи і форми внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків

і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій, визначення прав працівників на підписання первинних та зведених одлікових документів, вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами, поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців, впровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства чи удосконалення діючої, забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення, виділення на окремий баланс філій, представництв, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства та включення їх показників до фінансової звітності підприємства; керує працівниками бухгалтерського обліку підприємства та розподіляє між ними посадові завдання та обов'язки; знайомить цих працівників із нормативно-методичними документами та інформаційними матеріалами, які стосуються їх діяльності, а також із змінами в чинному законодавстві.

Також, згідно пунктів 1-9 розділу 3 вищевказаної посадової інструкції заступник директора з фінансово-економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В. мав право діяти від імені бухгалтерії підприємства, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах зі структурними підрозділами та іншими організаціями з господарсько-фінансових та інших питань; в межах своєї компетенції підписувати та візувати документи; самостійно вести листування зі структурними підрозділами підприємства, а також з іншими організаціями з питань, які належать до компетенції бухгалтерії та не вимагають рішення керівника підприємства; вносити на розгляд керівника підприємства пропозиції по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками, що передбачені цією інструкцією; вносити пропозиції керівнику підприємства про притягнення до матеріальної та дисциплінарної відповідальності посадових осіб за результатами перевірок про заохочення працівників, що відзначилися; в межах своєї компетенції повідомляти керівнику підприємства про всі виявлені недоліки в діяльності підприємства та вносити пропозиції щодо їх усунення, вимагати та отримувати у керівників структурних підрозділів та фахівців інформацію та документи, необхідні для виконання його посадових обов'язків, залучати фахівців усіх структурних підрозділів до виконання покладених на нього завдань, вимагати від керівника підприємства (інших керівників) сприяння у виконанні обов'язків і реалізації прав, що передбачені цією посадовою інструкцією.

Згідно пунктів 1-3 розділу 4 вищевказаної посадової інструкції заступник директора з фінансово-економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В. несе відповідальність за неналежне виконання або невиконання своїх посадових обов'язків, що передбачені цією посадовою інструкцією, - в межах, визначеним чинним законодавством України про працю. За правопорушення, скоєні в процесі здійснення своєї діяльності, - в межах, визначених чинним адміністративним, кримінальним та цивільним законодавством України. За завдання матеріальної шкоди - в межах, визначеним чинним цивільним законодавством та законодавством про працю України.

З огляду на наведене, заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер ДП «Славутський лісгосп» Волошин А.В. з 29.09.2006 по 31.08.2018 постійно обіймав посаду, пов'язану з виконанням організаційно-розпорядчих і адміністративно-господарських функцій, тобто, з урахуванням примітки 1 до ст.364 КК України, являвся службовою особою.

При цьому, Волошин А.В., будучи службовою особою, наділеною організаційно-розпорядчими та адміністративно-господарськими функціями, усвідомлюючи суспільно небезпечний характер своїх дій, передбачаючи їх суспільно небезпечні наслідки і бажаючи їх настання, вчинив кримінальні правопорушення (злочини) за наступних обставин.

Встановлено, що ДП «Славутський лісгосп» для проведення розрахунків, призначених для виплати заробітної плати працівникам, оплати товарів, робіт та послуг, використовувало дистанційні системи ПРИВАТ24 для бізнесу в ПАТ КБ «Приватбанк» по банківським рахункам № 26006383031001, № 26048052406088 клієнт-банк в ПАТ «Укрексімбанк» по банківському рахунку № 26000019121229, клієнт-банк в ПАТ АБ «Укргазбанк» по банківському рахунку № 2600235868 та клієнт-банк в ПАТ «Райффайзен Банк Аваль» по банківським рахункам № 26003434079, № 26004382056 із використанням електронних цифрових ключів доступу до роботи у вказаній системі.

Зокрема, у травні-липні 2016 року у заступника директора з фінансово економічних питань - головного бухгалтера ДП «Славутський лісгосп» Волошина А.В. виник злочинний умисел, направлений на заволодіння майном Підприємства шляхом зловживання своїм службовим становищем.

При цьому, Волошин А.В. та Чернюк В.О., спілкувавшись раніше під час зустрічі домовились про порядок перерахування грошових коштів державного підприємства та подальше постачання товарно-матеріальних цінностей для підприємства, а саме: 8000 одиниць європіддона розмірами 1200x800.

З метою реалізації свого злочинного умислу, спрямованого на привласнення ввіреного майна, шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем всупереч інтересам служби, достовірно знаючи, що ДП «Славутський лісгосп» не уклало будь-яких договорів щодо купівлі-продажу та постачання товарно-матеріальних цінностей з фізичною-особою підприємцем Чернюком В.О. та не мало будь-яких зобов'язань із вказаним суб'єктом господарювання, Волошин А.В., вирішив заволодіти 8000 одиниць європіддона розмірами 1200x800, які Чернюк В.О. мав поставити для ДП «Славутський лісгосп».

В подальшому ФОП Чернюк В.О., маючи домовленість з Волошином А.В., у продовж травня, червня та липня 2016 року, перебуваючи у місті Славута (точний час та місце під час досудового розслідування не встановлено), діючи умисно, з метою виконання зобов'язань перед Підприємством, будучи зареєстрованим як фізична особа-підприємець, в тому числі за видами економічної діяльності – виробництво дерев'яної тари, лісопилльне та стругальне виробництво, оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням, не знаючи про протиправність дій Волошина А.В., передав у невстановлений в ході досудового розслідування спосіб останньому реквізити особистого банківського рахунку № 26001010020534 в АТ «А-Банк» під приводом оформлення договірних

відносин між ДП «Славутський лісгосп» та ФОП Чернюком В.О. про постачання товарів для підприємства.

Після чого, ФОП Чернюк В.О. склав та підписав документи – накладні про постачання товарно-матеріальних цінностей для ДП «Славутський лісгосп», а саме:

- Накладна № 11 від 18.05.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,10 грн. на загальну суму 99100,00 грн. Загальна вартість по накладній 99100,00 грн.;
- Накладна № 12 від 30.05.2016 про постачання 880-ти європіддонів 1200x800 по ціні 100,00 грн. на загальну суму 88000,00 грн. Загальна вартість по накладній 88000,00 грн.;
- Накладна № 13 від 03.06.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,75 грн. на загальну суму 99750,00 грн. Загальна вартість по накладній 99750,00 грн.;
- Накладна № 14 від 15.06.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,50 грн. на загальну суму 99500,00 грн. Загальна вартість по накладній 99500,00 грн.;
- Накладна № 15 від 24.06.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,82 грн. на загальну суму 99820,00 грн. Загальна вартість по накладній 99820,00 грн.;
- Накладна № 17 від 01.07.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,50 грн. на загальну суму 99500,00 грн. Загальна вартість по накладній 99500,00 грн.;
- Накладна № 18 від 07.07.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,754 грн. на загальну суму 99754,00 грн. Загальна вартість по накладній 99754,00 грн.;
- Накладна № 16 від 15.07.2016 про постачання 1000-чі європіддонів 1200x800 по ціні 99,24 грн. на загальну суму 99240,00 грн. Загальна вартість по накладній 99240,00 грн..

В подальшому, заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер ДП «Славутський лісгосп» Волошин А.В., будучи службовою особою, з метою привласнення ввіреного майна шляхом зловживання своїм службовим становищем, діючи умисно, з корисливих мотивів, всупереч інтересам служби, вчинив ряд тотожних дій, об'єднаних спільним злочинним умислом та спрямованих на незаконне заволодіння майном Підприємства, перерахував грошові кошти на банківський поточний рахунок ФОП Чернюка В.О. за постачання товару.

При цьому, Волошин А.В., 17.05.2016, 26.05.2016, 03.06.2016, 23.06.2016, 01.07.2016 та 07.07.2016 року перебуваючи на своєму робочому місці в адміністративній будівлі Підприємства по вул. Кузовкова, 1 у місті Славута, маючи право доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів ПРИВАТ24 для бізнесу в ПАТ КБ «Приватбанк» за допомогою електронного цифрового ключа доступу здійснив вхід до вказаної системи, вніс неправдиву інформацію про перерахування грошових коштів з рахунку №26006383031001 Підприємства на рахунок № 26001010020534 ФОП Чернюка В.О. в АТ «А-Банк» за придбані товари, при цьому, фактично будь-які товарно-матеріальні цінності, роботи чи послуги для державного підприємства, не надавалися.

В подальшому Волошин А.В. відображав у електронних відомостях і подавав їх до банківської установи, засвідчуючи їх електронним цифровим підписом та електронним цифровим підписом директора ДП «Славутський лісгосп» Сапожніка В.В., який в свою чергу не знав про злочинні дії Волошина А.В., в результаті чого перераховано грошові кошти на особистий банківський поточний рахунок № 26001010020534 в АТ «А-Банк», належний для ФОП Чернюка В.О., а саме:

- 17.05.2016 в сумі 99100,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 45 від 12.05.2016»;

- 26.05.2016 в сумі 88000,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 45 від 12.05.2016»;

- 03.06.2016 в сумі 99750,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 54 від 24.05.2016»;

- 23.06.2016 в сумі 99825,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 72 від 17.06.2016»;

- 01.07.2016 в сумі 99500,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 72 від 17.06.2016»;

- 07.07.2016 в сумі 99754,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 81 від 01.07.2016».

Окрім того, Волошин А.В., 15.06.2016 та 15.07.2016 перебуваючи на своєму робочому місці в адміністративній будівлі Підприємства по вул. Кузовкова, 1 у місті Славута, маючи право доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів у клієнт-банк в ПАТ «Укрексімбанк» за допомогою електронного цифрового ключа доступу здійснив вхід до вказаної системи, вніс неправдиву інформацію про перерахування грошових коштів з рахунку № 26000019121229 Підприємства на рахунок № 26001010020534 ФОП Чернюка В.О. в АТ «А-Банк» за придбані товари, при цьому, фактично будь-які товарно-матеріальні цінності, роботи чи послуги для державного підприємства, не надавалися.

Надалі, Волошин А.В. відображав у електронних відомостях і подавав їх до банківської установи, засвідчуючи їх електронним цифровим підписом та електронним цифровим підписом директора ДП «Славутський лісгосп» Сапожніка В.В., який в свою чергу не знав про злочинні дії Волошина А.В., в результаті чого перераховано грошові кошти на особистий банківський поточний рахунок № 26001010020534 в АТ «А-Банк», належний для ФОП Чернюка В.О., а саме:

- 15.06.2016 в сумі 99534,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 72 від 14.06.2016»;

- 15.07.2016 в сумі 99247,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 102 від 11.07.2016».

Внаслідок вищевказаних протиправних дій заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер ДП «Славутський лісгосп» Волошин А.В., будучи службовою особою, діючи умисно, з корисливих мотивів, всупереч інтересам служби, повторно привласнив ввірене майно шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем, вчинене у великих розмірах, чим завдав вказаному Підприємству матеріального збитку на загальну суму 784710,00 гривень.

Своїми умисними діями, які виразились у привласненні ввіреного майна шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем, вчинене повторно у великих розмірах, Волошин Андрій Вікторович вчинив кримінальне правопорушення, передбачене ч. 4 ст. 191 КК України.

Окрім того, в ході досудового розслідування встановлено, що наказом директора державного підприємства "Славутське лісове господарство (далі – ДП «Славутський лісгосп», Підприємство) № 123 від 29.09.2006 Волошина А.В., призначено на посаду заступника директора з фінансово-економічних питань - головного бухгалтера вказаного підприємства.

Відповідно до положень пунктів 1-14 розділу 2 посадової інструкції заступника директора з фінансово-економічних питань, головного бухгалтера, затвердженої 14.06.2016 директором ДП «Славутський лісгосп», з якою Волошин А.В. належним чином ознайомився, він забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технологій оброблення облікових даних; організовує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; вимагає від усіх підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів; вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну; забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам; здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства; бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями; за погодженням з власником (керівником) підприємства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань; здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів; бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки та псування активів підприємства; забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах; організовує роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо: визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обробленої облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, розроблення системи і форми внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків

і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій, визначення прав працівників на підписання первинних та зведених одлікових документів, вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами, поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців, впровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства чи удосконалення діючої, забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення, виділення на окремий баланс філій, представництв, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства та включення їх показників до фінансової звітності підприємства; керує працівниками бухгалтерського обліку підприємства та розподіляє між ними посадові завдання та обов'язки; знайомить цих працівників із нормативно-методичними документами та інформаційними матеріалами, які стосуються їх діяльності, а також із змінами в чинному законодавстві.

Також, згідно пунктів 1-9 розділу 3 вищевказаної посадової інструкції заступник директора з фінансово-економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В. мав право діяти від імені бухгалтерії підприємства, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах зі структурними підрозділами та іншими організаціями з господарсько-фінансових та інших питань; в межах своєї компетенції підписувати та візувати документи; самостійно вести листування зі структурними підрозділами підприємства, а також з іншими організаціями з питань, які належать до компетенції бухгалтерії та не вимагають рішення керівника підприємства; вносити на розгляд керівника підприємства пропозиції по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками, що передбачені цією інструкцією; вносити пропозиції керівнику підприємства про притягнення до матеріальної та дисциплінарної відповідальності посадових осіб за результатами перевірок про заохочення працівників, що відзначилися; в межах своєї компетенції повідомляти керівнику підприємства про всі виявлені недоліки в діяльності підприємства та вносити пропозиції щодо їх усунення, вимагати та отримувати у керівників структурних підрозділів та фахівців інформацію та документи, необхідні для виконання його посадових обов'язків, залучати фахівців усіх структурних підрозділів до виконання покладених на нього завдань, вимагати від керівника підприємства (інших керівників) сприяння у виконанні обов'язків і реалізації прав, що передбачені цією посадовою інструкцією.

Згідно пунктів 1-3 розділу 4 вищевказаної посадової інструкції заступник директора з фінансово-економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В. несе відповідальність за неналежне виконання або невиконання своїх посадових обов'язків, що передбачені цією посадовою інструкцією, - в межах, визначеним чинним законодавством України про працю. За правопорушення, скоєні в процесі здійснення своєї діяльності, - в межах, визначених чинним адміністративним, кримінальним та цивільним законодавством України. За завдання матеріальної шкоди - в межах, визначених чинним цивільним законодавством та законодавством про працю України.

3 огляду на наведене, заступник директора з фінансово-економічних питань - головний бухгалтер ДП «Славутський лісгосп» Волошин А.В. з 29.09.2006 по 31.08.2018 постійно обіймав посаду, пов'язану з виконанням організаційно-розпорядчих і адміністративно-господарських функцій, тобто, з урахуванням примітки 1 до ст.364 КК України, являвся службовою особою.

При цьому, Волошин А.В., будучи службовою особою, наділеною організаційно-розпорядчими та адміністративно-господарськими функціями, усвідомлюючи суспільно небезпечний характер своїх дій, передбачаючи їх суспільно небезпечні наслідки і бажаючи їх настання, вчинив кримінальні правопорушення (злочини) за наступних обставин.

Встановлено, що ДП «Славутський лісгосп» для проведення розрахунків, призначених для виплати заробітної плати працівникам, оплати товарів, робіт та послуг, використовувало дистанційні системи ПРИВАТ24 для бізнесу в ПАТ КБ «Приватбанк» по банківським рахункам № 26006383031001, № 26048052406088 клієнт-банк в ПАТ «Укресімбанк» по банківському рахунку № 26000019121229, клієнт-банк в ПАТ АБ «Укргазбанк» по банківському рахунку № 2600235868 та клієнт-банк в ПАТ «Райффайзен Банк Аваль» по банківським рахункам № 26003434079, № 26004382056 із використанням електронних цифрових ключів доступу до роботи у вказаній системі.

Зокрема, у травні-липні 2016 року у заступника директора з фінансово економічних питань - головного бухгалтера ДП «Славутський лісгосп» Волошина А.В. виник злочинний умисел, направлений на заволодіння майном Підприємства шляхом зловживання своїм службовим становищем.

При цьому, Волошин А.В. та Чернюк В.О., спілкувавшись раніше під час зустрічі домовились про порядок перерахування грошових коштів державного підприємства та подальше постачання товарно-матеріальних цінностей для підприємства, а саме: 8000 одиниць європіддона розмірами 1200x800.

Зокрема, 17.05.2016, 26.05.2016, 03.06.2016, 23.06.2016, 01.07.2016 та 07.07.2016 заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В., перебуваючи на своєму робочому місці в адміністративній будівлі Підприємства по вул. Кузовкова, 1 у місті Славута, за допомогою робочого комп'ютера інв. № А-166, маючи право доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів ПРИВАТ24 для бізнесу, діючи умисно, з корисливих мотивів, з метою заволодіння майном Підприємства, використовуючи своє службове становище всупереч інтересам служби, несанкціоновано, тобто без відома (згоди) директора Підприємства, змінив інформацію шляхом внесення неправдивих даних до електронних відомостей про перерахування грошових коштів з рахунку №26006383031001 Підприємства на особистий банківський рахунок № 26001010020534 в АТ «А-Банк» фізичної особи - підприємця Чернюка В.О. за нібито оплату за придбані товари. При цьому, фактично товарно-матеріальні цінності від ФОП Чернюка В.О. не постачались для державного підприємства. Вказані електронні відомості Волошин А.В. подавав у вищевказаній автоматизованій системі до ПАТ КБ «ПриватБанк» засвідчуючи щоразу вказані дії своїм електронним цифровим підписом та без дозволу (відома) електронним цифровим підписом директора ДП «Славутський лісгосп» Сапожніка В.В., а саме:

- 17.05.2016 в сумі 99100,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 45 від 12.05.2016»;

- 26.05.2016 в сумі 88000,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 45 від 12.05.2016»;

- 03.06.2016 в сумі 99750,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 54 від 24.05.2016»;

- 23.06.2016 в сумі 99825,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 72 від 17.06.2016»;

- 01.07.2016 в сумі 99500,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 72 від 17.06.2016»;

- 07.07.2016 в сумі 99754,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно

рахунку № 81 від 01.07.2016».

Окрім того, 15.06.2016 та 15.07.2016 заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер Волошин А.В., перебуваючи на своєму робочому місці в адміністративній будівлі Підприємства по вул. Кузовкова, 1 у місті Славута, за допомогою робочого комп'ютера інв. № А-166, маючи право доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів, клієнт-банк в ПАТ «Укрексімбанк», діючи умисно, з корисливих мотивів, з метою заволодіння майном Підприємства, використовуючи своє службове становище всупереч інтересам служби, несанкціоновано, тобто без відома (згоди) директора Підприємства, змінив інформацію шляхом внесення неправдивих даних до електронних відомостей про перерахування грошових коштів з рахунку № 26000019121229 Підприємства на особистий банківський рахунок № 26001010020534 в АТ «А-Банк» фізичної особи - підприємця Чернюка В.О. за нібито оплату за придбані товари. При цьому, фактично товарно-матеріальні цінності від ФОП Чернюка В.О. не постачались для державного підприємства. Вказані електронні відомості Волошин А.В. подавав у вищевказаній автоматизованій системі до ПАТ «Укрексімбанк» засвідчуючи щоразу вказані дії своїм електронним цифровим підписом та без дозволу (відома) електронним цифровим підписом директора ДП «Славутський лісгосп» Сапожніка В.В., а саме:

- 15.06.2016 в сумі 99534,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 72 від 14.06.2016»;

- 15.07.2016 в сумі 99247,00 гривень з призначенням « за матеріали згідно рахунку № 102 від 11.07.2016».

Таким чином, заступник директора з фінансово економічних питань - головний бухгалтер Державного підприємства «Славутське лісове господарство» Волошин А.В., будучи службовою особою, діючи умисно, повторно, з корисливих мотивів, з метою привласнення ввіреного майна Підприємства, зловживаючи своїм службовим становищем, маючи право доступу до систем дистанційного обслуговування клієнтів ПРИВАТ24 для бізнесу в ПАТ КБ «ПриватБанк», клієнт-банк та ПАТ «Укрексімбанк» не санкціоновано змінив інформацію, яка оброблюється в автоматизованій системі, шляхом внесення в ній неправдивих даних до електронних відомостей про зарахування грошових коштів з розрахункових рахунків Підприємства на особистий поточний рахунок в АТ «А-Банк» фізичної особи-підприємця Чернюка В.О., внаслідок чого вказаній особі безпідставно було перераховано грошові кошти на загальну суму 784710,00 гривень, у зв'язку із чим вказаному Підприємству спричинено значну

майнову шкоду на вказану суму.

Своїми умисними діями, які виразились у несанкціонованій зміні інформації, яка оброблюється в автоматизованій системі, вчиненими повторно, особою, яка має право доступу до неї, що заподіяло значну шкоду, Волошин Андрій Вікторович вчинив кримінальне правопорушення, передбачене ч. 3 ст. 362 КК України.

Слідчий ВР ЗЗС СВ Шепетівського РУП
ГУНП в Хмельницькій області
капітан поліції

В.М. Попель

«ПОГОДЖЕНО»
Прокурор Шепетівської
окружної прокуратури
«21» вересня 2024 року

М.В. Голярдик

Про підозру мені повідомлено, повідомлення про підозру та пам'ятка про процесуальні права та обов'язки вручені, права підозрюваного оголошені та роз'яснені.
Підозрюваний: _____ Волошин А.В.

«_____» годин «_____» хвилин «_____» _____ 2024 року

Слідчий ВР ЗЗС СВ Шепетівського РУП
ГУНП в Хмельницькій області
капітан поліції

В.М. Попель

Одночасно, згідно із вимогами ст. 42, п. 7 ч. 1 ст. 277 КПК України для Волошина А.В. оголошені права підозрюваного, тобто те, що підозрюваним є особа, якій у порядку, передбаченому статтями 276-279 цього Кодексу, повідомлено про підозру, або особа, яка затримана за підозрою у вчиненні кримінального правопорушення. Обвинуваченим (підсудним) є особа, обвинувальний акт щодо якої переданий до суду в порядку, передбаченому статтею 291 цього Кодексу. Підозрюваний, обвинувачений має право: 1) знати, у вчиненні якого кримінального правопорушення його підозрюють, обвинувачують; 2) бути чітко і своєчасно повідомленим про свої права, передбачені цим Кодексом, а також отримати їх роз'яснення; 3) на першу вимогу мати захисника і побачення з ним до першого допиту з дотриманням умов, що забезпечують конфіденційність спілкування, а також після першого допиту - мати такі побачення без обмеження їх кількості й тривалості; на участь захисника у проведенні допиту та інших процесуальних дій; на відмову від захисника в будь-який момент кримінального провадження; на отримання правової допомоги захисника за рахунок держави у випадках, передбачених цим Кодексом та/або законом, що регулює надання безоплатної правової допомоги, в тому числі у зв'язку з відсутністю коштів на її оплату; 4) не говорити нічого з приводу підозри проти нього, обвинувачення або у будь-який момент відмовитися відповідати на запитання; 5) давати пояснення, показання з приводу підозри, обвинувачення чи в будь-який момент відмовитися їх давати; 6) вимагати перевірки обґрунтованості затримання; 7) у разі затримання або застосування запобіжного заходу у вигляді тримання під вартою - на негайне повідомлення членів сім'ї, близьких родичів чи інших осіб про затримання і місце свого перебування згідно з положеннями статті 213 цього Кодексу; 8) збирати і подавати слідчому, прокурору, слідчому судді докази; 9) брати участь у проведенні процесуальних дій; 10) під час проведення процесуальних дій ставити запитання, подавати свої зауваження та заперечення щодо порядку проведення дій, які заносяться до протоколу; 11) застосовувати з додержанням вимог цього Кодексу технічні засоби при проведенні процесуальних дій, в яких він бере участь. Слідчий, прокурор, слідчий суддя, суд мають право заборонити застосовування

технічних засобів при проведенні окремої процесуальної дії чи на певній стадії кримінального провадження з метою нерозголошення відомостей, які містять таємницю, що охороняється законом, чи стосуються інтимного життя особи, про що виноситься (постановляється) вмотивована постанова (ухвала); 12) заявляти клопотання про проведення процесуальних дій, про забезпечення безпеки щодо себе, членів своєї сім'ї, близьких родичів, майна, житла тощо; 13) заявляти відводи; 14) ознайомлюватися з матеріалами досудового розслідування в порядку, передбаченому статтею 221 цього Кодексу, та вимагати відкриття матеріалів згідно зі статтею 290 цього Кодексу; 15) одержувати копії процесуальних документів та письмові повідомлення; 16) оскаржувати рішення, дії та бездіяльність слідчого, прокурора, слідчого судді в порядку, передбаченому цим Кодексом; 17) вимагати відшкодування шкоди, завданої незаконними рішеннями, діями чи бездіяльністю органу, що здійснює оперативно-розшукову діяльність, досудове розслідування, прокуратури або суду, в порядку, визначеному законом, а також відновлення репутації, якщо підозра, обвинувачення не підтвердилися; 18) користуватися рідною мовою, отримувати копії процесуальних документів рідною або іншою мовою, якою він володіє, та в разі необхідності користуватися послугами перекладача за рахунок держави. Обвинувачений також має право: 1) брати участь під час судового розгляду у допиті свідків обвинувачення або вимагати їхнього допиту, а також вимагати виклику і допиту свідків захисту на тих самих умовах, що й свідків обвинувачення; 2) збирати і подавати суду докази; 3) висловлювати в судовому засіданні свою думку щодо клопотань інших учасників судового провадження; 4) виступати в судових дебатах; 5) ознайомлюватися з журналом судового засідання та технічним записом судового процесу, які йому зобов'язані надати уповноважені працівники суду, і подавати щодо них свої зауваження; 6) оскаржувати в установленому цим Кодексом порядку судові рішення та ініціювати їх перегляд, знати про подані на них апеляційні та касаційні скарги, заяви про їх перегляд, подавати на них заперечення. Підозрюваний, обвинувачений мають також інші процесуальні права, передбачені цим Кодексом. Підозрюваний, обвинувачений, який є іноземцем і тримається під вартою, має право на зустріч з представником дипломатичної чи консульської установи своєї держави, яку йому зобов'язана забезпечити адміністрація місця ув'язнення. Підозрюваний, обвинувачений зобов'язаний: 1) прибути за викликом до слідчого, прокурора, слідчого судді, суду, а в разі неможливості прибути за викликом у призначений строк – заздалегідь повідомити про це зазначених осіб; 2) виконувати обов'язки, покладені на нього рішенням про застосування заходів забезпечення кримінального провадження; 3) підкорятися законним вимогам та розпорядженням слідчого, прокурора, слідчого судді, суду. Підозрюваному, обвинуваченому вручається пам'ятка про його процесуальні права та обов'язки одночасно з їх повідомленням особою, яка здійснює таке повідомлення.

Про підозри мені повідомлено, копія письмового повідомлення про підозру у вчиненні кримінальних правопорушень та пам'ятка про процесуальні права та обов'язки вручені, права підозрюваного оголошені та роз'яснені.

Підозрюваний :

А.В. Волошин

Письмове повідомлення про підозру вручив:

Слідчий ВР ЗЗС СВ Шепетівського РУП

ГУНП в Хмельницькій області

капітан поліції

В.М. Попель

Копію повідомлення про підозру
отримав Волошин А.В.
27.09, 24 р. 12.10 100.