



ДБР

ТЕРИТОРІАЛЬНЕ УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОГО БЮРО  
РОЗСЛІДУВАНЬ, РОЗТАШОВАНЕ У МІСТІ МЕЛІТОПОЛІ  
(ТУ ДБР у м. Мелітополі)

вул. Індустріальна, 89, м. Мелітополь, Запорізька область, 72316, тел. : (061) 239-96-29

поштова адреса для листування: а/с 621, м. Запоріжжя, 69005

Email: info@mel.dbr.gov.ua, сайт: www.dbr.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 42348993

**ПОВІДОМЛЕННЯ**

**про зміну раніше повідомленої підозри та про нову підозру**

«26» жовтня 2023 року

м. Херсон

Старший слідчий другого слідчого відділу (з дислокацією у м. Херсоні) Територіального управління Державного бюро розслідувань, розташованого у місті Мелітополі майор Державного бюро розслідувань Драчов Андрій Анатолійович, розглянувши матеріали кримінального провадження, відомості про яке внесені до Єдиного реєстру досудових розслідувань за №42023230000000042 від 27.01.2023, та встановивши наявність достатніх доказів для повідомлення про зміни раніше повідомленої підозри та про нову підозру у вчиненні кримінальних правопорушень, відповідно до ст.ст. 42, 276, 277, 278, 279 КПК України, –

**ПОВІДОМИВ:**

Медведковій Світлані Валеріївні, 15.12.1983 року народження, українці, громадянці України, уродженці с. Бехтери Голопристанського району Херсонської області, з вищою освітою, офіційно не працюючої, зареєстрованій за адресою: м. Херсон, вул. Старообрядницька, 24 кв. 8, та проживаючій на час вчинення правопорушення за адресою: м. Херсон, вул. Старообрядницька, 24 кв. 8, раніше не судимій, –

про зміну раніше повідомленої підозри у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 28, ч. 5 ст. 191 КК України, а саме: заволодіння чужим майном шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем, вчинене за попередньою змовою групою осіб, в умовах воєнного стану, в особливо великих розмірах та про нову підозру у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 209 КК

України, а саме: розпоридження майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійснення фінансової операції з таким майном, якщо ці діяння вчинені особою, яка знала, що таке майно прямо та повністю одержано злочинним шляхом, тобто легалізація (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом.

Згідно з Конституцією України, Україна є суверенною і незалежною державою. Суверенітет України поширюється на всю її територію, яка в межах існуючого кордону є цілісною і недоторканою. Перебування на території України підрозділів збройних сил інших держав з порушенням процедури, визначеної Конституцією та законами України, Гаазькими конвенціями 1907 року, IV Женевською конвенцією 1949 року, а також всупереч Меморандуму про гарантії безпеки у зв'язку з приєднанням України до Договору про нерозповсюдження ядерної зброї 1994 року та іншими міжнародно-правовими актами, є окупацією частини території суверенної держави Україна та міжнародним протиправним діянням з усіма наслідками, передбаченими міжнародним правом.

Всупереч вказаним нормам міжнародного гуманітарного права президент рф Володимир Путін, а також інші невстановлені на цей час досудовим розслідуванням представники влади рф, діючи всупереч вимогам п.п. 1, 2 Меморандуму про гарантії безпеки у зв'язку з приєднанням України до Договору про нерозповсюдження ядерної зброї від 05.12.1994, принципам Заключного акта Наради з безпеки та співробітництва в Європі від 01.08.1975 та вимогам ч. 4 ст. 2 Статуту ООН і Декларацій Генеральної Асамблеї Організації Об'єднаних Націй від 09.12.1981 № 36/103, від 16.12.1970 № 2734 (XXV) від 21.12.1965 № 2131 (XX), від 14.12.1974 № 3314 (XXIX), спланували, підготували і розв'язали агресивну війну та військовий конфлікт проти України, а саме віддали наказ на вторгнення підрозділів ЗС рф на територію України.

24.02.2022, близько 05 год. 15 хв., ЗС рф нанесено ракетно-бомбові удари по військовим і цивільним об'єктам України, а також введено на територію суверенної держави війська країни-агресора.

У зв'язку з цим, Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» № 64/2022 від 24.02.2022 в Україні введено воєнний стан з 05 год. 30 хв. 24.02.2022 строком на 30 діб, який у подальшому Указами Президента України № 133/2022 від 14.03.2022, № 259/2022 від 18.04.2022, № 341/2022 від 17.05.2022, № 573/2022 від 12.08.2022 неодноразово продовжувався.

Наказом Міністерства з питань реінтеграції тимчасово окупованих територій України № 309 від 22.12.2022 (у редакції наказу Міністерства з питань реінтеграції тимчасово окупованих територій України від 13.01.2023 № 14) «Про затвердження Переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією», Херсонська міська територіальна громада, до якої входить м. Херсон, включена до переліку територіальних громад, яка з 01.03.2022 до 11.11.2022 була тимчасово окупована російською федерацією, та на якій збройними силами та іншими військовими формуваннями рф був встановлений тимчасовий контроль.

Департамент розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради (код ЄДРПОУ 44279728) (далі за текстом –

Департамент) зареєстрований за адресою м. Херсон, проспект Ушакова, 37, де фактично розташовувався до квітня 2022 року.

Департамент діє на підставі положення про Департамент (нова редакція), затвердженого рішенням Херсонської міської ради від 18.06.2021 № 346, (далі за текстом – положення) в якому зазначено наступне:

1.1 Департамент є виконавчим органом Херсонської міської ради;

1.2 Департамент підзвітний та підконтрольний міській раді, підпорядкований виконавчому комітету, міському голові, заступнику міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради відповідно до розподілу обов'язків чи керуючому справами виконавчого комітету міської ради;

1.5 Департамент утримується за рахунок коштів Херсонської міської територіальної громади, є головним розпорядником бюджетних коштів;

1.7 Департамент є правонаступником прав і обов'язків управління комунальної власності міської ради;

2.1 Департамент діє з метою здійснення повноважень щодо реалізації прав Херсонської міської територіальної громади, пов'язаних із володінням, користуванням і розпорядженням об'єктами комунальної власності;

2.2 забезпечує реалізацію завдань, визначених міською радою та її виконавчим комітетом, стосовно підвищення ефективності використання об'єктів, що належать до комунальної власності Херсонської міської територіальної громади;

2.3 здійснює контроль за використанням та станом обліку комунального майна, вживає заходів за результатами такого контролю.

Повноваження Департаменту визначаються розділом 3 цього положення.

4.1 До структури департаменту входять:

- відділ обліку та планування використання комунального майна;
- відділ оренди та приватизації комунального майна;
- відділ координації роботи комунальних підприємств;
- відділ обліку та звітності.

Згідно з положенням п. 5.1 Департамент очолює директор, який призначається на посаду та звільняється з посади міським головою відповідно до Закону України «Про службу в органах місцевого самоврядування» та згідно чинного законодавства.

Згідно з п. 5.2 положення Директор департаменту:

5.2.1 здійснює керівництво діяльністю департаменту, несе персональну відповідальність за виконання покладених на департамент завдань, реалізацію його повноважень. Надає міському голові пропозиції щодо застосування до працівників заходів заохочення та дисциплінарного стягнення;

5.2.3 розпоряджається коштами в межах затвердженого кошторису на утримання департаменту;

5.2.4 видає в межах своєї компетенції накази, контролює їх виконання;

5.2.8 відкриває та закриває рахунки в органах Державної казначейської служби, банківських установах, має право першого підпису на банківських документах.

Таким чином, відповідно до п. 1.5 положення витрати Департаменту, пов'язані з нарахуванням та виплатою заробітної плати працівникам,

здійснюються за рахунок коштів місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади.

Відповідно до розпорядження Херсонського міського голови «Про переведення Вербицької А.А.» від 28.05.2021 № 834-к, у зв'язку з реорганізацією управління комунальної власності Херсонської міської ради, Вербицьку Алісу Анатоліївну з 01.06.2021 переведено з посади начальника управління комунальної власності Херсонської міської ради на посаду директора Департаменту у встановленому законодавством порядку, з посадовим окладом 8500 грн., залишивши надбавку за високі досягнення у праці як керівному працівникові, який безпосередньо займається розробленням проектів нормативно-правових актів Херсонського міського голови та виконавчого комітету, в розмірі 100 відсотків посадового окладу, з врахуванням надбавок за ранг посадової особи місцевого самоврядування та вислуги років. Вербицькій А.А. присвоєно 9 ранг посадової особи місцевого самоврядування.

Відповідно до розпорядження т.в.п. Херсонського міського голови «Про звільнення Вербицької А.А.» від 02.09.2022 №364 Вербицьку А.А. звільнено з 06.09.2022 за власним бажанням з посади директора Департаменту.

Повноваження Вербицької А.А. на посаді директора Департаменту визначалися вищезазначеними пунктами положення про Департамент та посадовою інструкцією директора Департаменту, затвердженою 21.06.2021 Херсонським міським головою, в якому зазначено, що директор Департаменту:

1.1 здійснює керівництво Департаментом та координацію роботи, пов'язаної з реалізацією основних завдань та повноважень, визначених міською радою, її виконавчим комітетом, міським головою, щодо реалізації прав Херсонської міської територіальної громад, пов'язаних із володінням, користуванням і розпорядженням об'єктами комунальної власності в межах, визначених чинним законодавством та положенням про Департамент;

1.2 призначається на посаду і звільняється з посади міським головою, безпосередньо підпорядкований заступникові міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради або керуючому справами, згідно з розподілом обов'язків;

2.1 забезпечує виконання покладених на Департамент завдань та несе персональну відповідальність за їхню якість та результативність;

2.5 видає та підписує накази з основної діяльності Департаменту;

3.5 має право розпоряджатися коштами в межах затвердженого кошторису на утримання Департаменту;

4.4 несе відповідальність за бездіяльність або невикористання наданих йому прав.

Таким чином, Вербицька А.А. постійно обіймаючи в період з 01.06.2021 по 06.09.2022 посаду директора Департаменту, пов'язану з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, відповідно до ч. 3 ст. 18 КК України була службовою особою.

Відповідно до розпорядження Херсонського міського голови «Про переведення на посаду» від 26.05.2021 № 570-к, у зв'язку з реорганізацією управління комунальної власності Херсонської міської ради, Мєдведкову Світлану Валеріївну з 01.06.2021 переведено з посади начальника відділу бухгалтерського обліку управління комунальної власності Херсонської міської

ради на посаду начальника відділу обліку та звітності Департаменту з посадовим окладом 7200 грн., залишивши надбавку за високі досягнення у праці в розмірі 50 відсотків посадового окладу, з врахуванням надбавок за ранг посадової особи місцевого самоврядування та вислуги років. Медведкової С.В. присвоєно 9 ранг посадової особи місцевого самоврядування.

Відповідно до розпорядження т.в.п. Херсонського міського голови «Про звільнення Медведкової С.В.» від 19.08.2022 №843-к Медведкову С.В. звільнено з 19.08.2022 за власним бажанням з посади начальника відділу обліку та звітності Департаменту.

Згідно посадової інструкції Медведкової С.В. як начальника відділу обліку та звітності Департаменту, затвердженої керуючим справами виконавчого комітету міської ради від 01.06.2022 зазначено, що начальник відділу обліку та звітності Департаменту:

1.1 забезпечує виконання завдань та положень, визначених положень про Департамент та відділу обліку та звітності;

1.2 є посадовою особою місцевого самоврядування, яка призначається на посаду та звільняється з посади міським головою;

1.3 безпосередньо підпорядковується директору Департаменту;

1.5 у своїй діяльності керується Конституцією України, законами України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про службу в органах місцевого самоврядування», указами та розпорядженнями Президента України, постановами Верховної ради України, постановами та розпорядженнями кабінету міністрів України з питань організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні, розпорядженнями міського голови, положенням про Департамент;

2.2 здійснює керівництво діяльністю відділу обліку та звітності, розподіляє обов'язки між спеціалістами, очолює та контролює їх роботу. Організовує роботу відділу відповідно до чинного законодавства та положення про відділ обліку та звітності;

2.5 забезпечує ведення бухгалтерського обліку із забезпеченням методологічних принципів, встановлених Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», з урахуванням особливостей неприбуткової організації, що фінансується з місцевого бюджету;

2.6 здійснює контроль за оформленням первинних документів, відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій;

2.10 здійснює контроль по забезпеченню суворого здійснення штатної, фінансової та касової дисципліни, кошторису видатків на утримання Департаменту, веденням касових операцій і інших видатків, списуванням матеріальних цінностей, зберіганню бухгалтерських документів, ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, зберіганням майна департаменту;

2.11 приймає участь у складанні штатного розпису, бюджетного запиту на наступний рік та кошторису видатків управління.

Медведкова С.В. організовувала роботу відділу обліку та звітності Департаменту, до складу якого, згідно затвердженого штатного розпису Департаменту на 2022 рік, входило 3 працівники.



Згідно з наказом директора Департаменту Вербицької А.А. «Про надання права підпису на банківських документах» № 1 від 02.06.2021 начальнику відділу обліку та звітності Департаменту Медведковій С.В. надано право першого підпису на банківських операціях та документах Департаменту.

Отже, Медведкова С.В. постійно обіймаючи в період з 01.06.2021 по 19.08.2022 посаду начальника відділу обліку та звітності Департаменту, пов'язану з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, була службовою особою відповідно до ч. 3 ст. 18 КК України.

Обмін інформацією, в тому числі платіжними розпорядженнями, на підставі яких здійснювалося перерахування грошових коштів з казначейських рахунків Департаменту, здійснювалося на підставі договору № 164 від 05.06.2021 про дистанційне розрахункове обслуговування з використанням програмно-технічного комплексу «Клієнт Казначейства - Казначейство» (далі за текстом - Договір), укладеного між управлінням Державної казначейської служби України у м. Херсоні Херсонській області (далі за текстом – управління ДКСУ) та Департаментом, здійснено підключення Департаменту до системи дистанційного обслуговування «Клієнт Казначейства - Казначейство» (далі за текстом – СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство».

Згідно Договору, електронні документи, підписані за допомогою електронного цифрового підпису, розглядаються як такі, що мають юридичну силу на рівні з паперовими документами, які підписані відповідними посадовими особами та завірені печатками.

Згідно поданої заявки про надання доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів від 18.11.2021 №04-37/107, директору Департаменту Вербицькій А.А. надано доступ до СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» та дозвіл на роботу у вказаному програмному комплексі, з правом електронного візування документів, в тому числі платіжних доручень, з функціоналом Директора, для чого Вербицькій А.А. надано кваліфікований сертифікат відкритого ключа.

Також згідно заявки про надання доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів від 18.11.2021 №04-36/196, директору Департаменту Вербицькій А.А. надано доступ до СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» та дозвіл на роботу у вказаному програмному комплексі, з правом електронного візування документів, в тому числі платіжних доручень, з функціоналом – Печатка, для чого Вербицькій А.А. надано кваліфікований сертифікат відкритого ключа.

Згідно поданої заявки про надання доступу до системи дистанційного обслуговування клієнтів від 18.11.2021 № 04-36/105, начальнику відділу обліку та звітності Департаменту Медведковій С.В. надано доступ до СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» та дозвіл на роботу у вказаному програмному комплексі, з правом електронного візування документів, в тому числі платіжних доручень, з функціоналом бухгалтера, для чого Медведковій С.В. надано кваліфікований сертифікат відкритого ключа.

Для обслуговування зарплатних карткових рахунків працівників Департаменту між Департаментом та АТ «КБ «Приватбанк» укладений договір від 22.06.2021 № 21621001064, на підставі якого здійснювався обмін

електронними, в тому числі платіжними документами щодо перерахування коштів.

Також Департаментом відкритий особистий кабінет в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», призначеної для дистанційного керування банківськими рахунками, відкритими в АТ «КБ «Приватбанк», правом користування яким мала Медведкова С.В. для формування електронних відомостей на виплату заробітної плати працівникам Департаменту, в яких зазначалася загальна сума зарахувань, кількість працівників, їх данні, їх табельні номери, призначення та сума до виплати по кожній особі.

У відповідності до ст. 1 Закону України «Про оплату праці» від 24.03.1995 № 108/95-ВР, редакція від 01.01.2017, заробітна плата – це винагорода, обчислена, як правило, у грошовому виразі, яку за трудовим договором роботодавець виплачує працівникові за виконану ним роботу. Розмір заробітної плати залежить від складності та умов виконуваної роботи, професійно-ділових якостей працівника, результатів його праці та господарської діяльності підприємства.

Статтею 2 Закону України «Про оплату праці» встановлено, що основна заробітна плата – це винагорода за виконану роботу відповідно до встановлених норм праці (норми часу, виробітку, обслуговування, посадові обов'язки). Вона встановлюється у вигляді тарифних ставок (окладів) і відрядних розцінок для робітників та посадових окладів для службовців.

Додаткова заробітна плата – це винагорода за працю понад установлені норми, за трудові успіхи та винахідливість і за особливі умови праці. Вона включає доплати, надбавки, гарантійні і компенсаційні виплати, передбачені чинним законодавством; премії, пов'язані з виконанням виробничих завдань і функцій.

Інші заохочувальні та компенсаційні виплати – до них належать виплати у формі винагород за підсумками роботи за рік, премії за спеціальними системами і положеннями, виплати в рамках грантів, компенсаційні та інші грошові і матеріальні виплати, які не передбачені актами чинного законодавства або які провадяться понад встановлені зазначеними актами норми.

Заробітна плата працівників Департаменту в 2022 році визначалася згідно штатного розпису Департаменту на 2022 рік, затвердженого розпорядженням Херсонського міського голови від 05.01.2022 № 1пр, та складалася з посадового окладу, відповідних доплат та премій.

Згідно вищевказаного штатного розпису Департаменту на 2022 рік встановлено, що місячний фонд заробітної плати директора Департаменту з 01.01.2022 становив 21600 грн та складався з посадового окладу в розмірі 8500 грн, доплат, визначених постановою КМУ від 09.03.2006 № 268 - доплати за ранг в розмірі 500 грн, доплати за вислугу років в розмірі 1800 грн, доплати за виконання особливо важливої роботи (високі досягнення, розробка нормативних актів) в розмірі 10800 грн.

Сума належної до виплати заробітної плати директору Департаменту, після вирахування податку на доходи фізичних осіб в розмірі 18 відсотків та військового збору в розмірі 1,5 відсотків становила 17388 грн.

Згідно штатного розпису Департаменту на 2022 рік, встановлено, що місячний фонд начальника відділу обліку та звітності Департаменту з 01.01.2022

становив 13282,50 грн та складався з посадового окладу в розмірі 7200 грн, доплат, визначених постановою КМУ від 09.03.2006 № 268 - доплати за ранг в розмірі 500 грн, доплати за вислугу років в розмірі 1155 грн, доплати за виконання особливо важливої роботи (високі досягнення, розробка нормативних актів) в розмірі 4427,50 грн.

Сума належної до виплати заробітної плати начальнику відділу обліку та звітності Департаменту, після вирахування податку на доходи фізичних осіб в розмірі 18 відсотків та військового збору в розмірі 1,5 відсотків становила 10692,41 грн.

Порядок нарахування та виплати премій на 2022 рік директору та іншим працівникам Департаменту, визначався Положенням про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради, затвердженим наказом директора департаменту 01.06.2021 № 1 (далі за текстом – Положення про преміювання), підпункту 2 пункту 2 постанови Кабінету Міністрів України від 09.03.2006 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів», розпорядженням міського голови від 01.09.2008 № 984-к «Про порядок преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам виконавчих органів Херсонської міської ради зі статусом юридичної особи».

Відповідно до п. 2 розпорядження міського голови від 01.09.2008 № 984-к «Про порядок преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам виконавчих органів Херсонської міської ради зі статусом юридичної особи» виплати керівникам виконавчих органів Херсонської міської ради зі статусом юридичної особи щомісячної премії здійснювати на підставі своєчасного надання міському голові службових записок щодо цього заступником міського голови, що здійснює координацію та керівництво відповідного органу.

Згідно п. 1.8 Положення про преміювання зазначено, що підставою для виплати премій директору Департаменту є розпорядження міського голови; начальникам відділів, службовцям, працівникам є наказ директора Департаменту.

Таким чином розмір премії директору Департаменту Вербицькій А.А. в 2022 році встановлювався розпорядженням Херсонського міського голови на підставі своєчасно поданої службової записки заступника міського голови, розмір премії начальнику відділу обліку та звітності Департаменту Медведковій С.В. встановлювався наказом директора Департаменту.

Досудовим слідством встановлено, що в січні 2022 року, більш точний час досудовим розслідуванням не встановлено, у Вербицької А.А., якій була достеменно відома процедура нарахування заробітної плати, в тому числі премій, директору та іншим працівникам Департаменту, виник злочинний умисел направлений на заволодіння коштами місцевого бюджету територіальної громади Херсонської міської ради, які перебували на казначейському рахунку Департаменту та якими вона могла розпоряджатися, шляхом нарахування собі заробітної плати безпідставно підвищеної за рахунок не обґрунтованої премії без відповідного розпорядження Херсонського міського голови про її встановлення



та нарахування заробітної плати безпідставно підвищеної за рахунок не обгрунтованої премії іншим працівникам Департаменту, залученим до виконання її злочинного умислу, а також подальшого перерахування цих коштів на їх та власний зарплатний рахунок, які відкриті в АТ «КБ «Приватбанк».

На виконання вказаного умислу Вербицька А.А., в той же час, діючи умисно, з метою заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, що перебували на казначейському рахунку Департаменту, усвідомлюючи неможливість самостійно реалізувати свої наміри, достовірно знаючи, що Медведкова С.В. як начальник відділу обліку та звітності має повноваження та професійні навички зі складання відповідних платіжних документів, в тому числі щодо нарахування заробітної плати працівникам, завірення їх кваліфікованим електронним підписом та направлення до банківської установи для подальшого перерахування коштів на карткові зарплатні рахунки, маючи з нею сталі ділові стосунки, пов'язані з роботою в одній установі, вступила з нею у попередню змову та повідомила про наміри щодо заволодіння цими коштами.

Згідно досягнутої домовленості Медведкова С.В. повинна створити в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» електронні платіжні доручення на перерахування коштів в якості заробітної плати працівникам Департаменту, в тому числі собі та Вербицькій С.В., з казначейського рахунку Департаменту на рахунок, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, які завірити кваліфікованим електронним ключем з функціоналом бухгалтер Департаменту.

Вербицька А.А. повинна завірити електронні платіжні доручення кваліфікованими електронними ключами з функціоналом директор Департаменту та печатка Департаменту, які надалі Медведкова С.В. повинна відправити з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» для здійснення перерахування коштів до управління ДКСУ.

Після надходження коштів на рахунок, відкритий в АТ «КБ Приватбанк», Медведкова С.В., за домовленістю та погодженням з Вербицькою С.В., повинна була сформувати в системі «Приват 24» АТ «КБ «Приватбанк» електронні платіжні відомості на виплату заробітної плати працівникам Департаменту, в яких вказати суми заробітної плати собі та Вербицькій А.А. необгрунтовано підвищені за рахунок безпідставного нарахування премій без відповідних розпорядчих документів, які відправити АТ «КБ «Приватбанк» для опрацювання та перерахування коштів на зарплатні карткові рахунки, внаслідок чого вони отримали б можливість ними розпоряджатися.

Медведкова С.В., нехтуючи обов'язками покладеними посадовою інструкцією в частині дотримання норм Конституції та законів України, інших нормативних актів, зловживаючи службовим становищем, діючи з корисливих мотивів, з метою заволодіння коштами місцевого бюджету, будучи службовою особою Департаменту, при невстановлених обставинах та у невстановлений досудовим слідством час та місці, надала попередню згоду Вербицькій А.А. на співучасть у вчиненні злочину щодо заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, який надалі був вчинений за наступних обставин.

Медведкова С.В., знаходячись в невідомому місці, реалізуючи спільний злочинний умисел, направлений на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 13.01.2022, о 11:27, в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 1 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину січня 2022 року в розмірі 100000 грн, яке завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 13.01.2022 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних грошових коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», Медведкова С.В., 14.01.2023, маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невідомому місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину січня 2022 року, в якій зазначила суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 10000 грн, яку відправила з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 14.01.2022 грошові кошти в сумі 10000 грн перераховані з рахунку UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247,

відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Надалі, Медведкова С.В., знаходячись в невідомому місці, реалізуючи спільний злочинний умисел, направлений на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 26.01.2022, о 11:10 в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 6 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за другу половину січня 2022 року в розмірі 175875,51 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 26.01.2022 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», Медведкова С.В., 27.01.2022, маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невідомому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за другу половину січня 2020 року, в якій зазначила, за погодженням з Вербицькою А.А., суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 25017,33 грн, що є безпідставно завищеною від її основного розміру заробітної плати, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її

преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в січні 2022 року, яку підписала кваліфікованим електронним підписом начальника відділу обліку та звітності та, після підписання вказаної відомості кваліфікованим електронним підписом директора Департаменту Вербицькою А.А., яка була обізнана щодо відсутності відповідних розпоряджень міського голови та наказів директора Департаменту про преміювання за січень 2022 року, відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 27.01.2022 грошові кошти в сумі 25017,33 грн перераховані з рахунку UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Медведкової С.В. виплачена заробітна плата за січень 2022 року в загальній сумі 35017,33 грн, що безпідставно перевищує на 24324,92 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, на яку також безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЕСВ в розмірі 6685,60 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в січні 2022 року здійснено заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, які перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 31010,52 грн, з яких кошти в сумі 24324,92 грн. надійшли в розпорядження Медведкової С.В.

Надалі, Медведкова С.В., знаходячись в невідомому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направленного на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 10.02.2022, о 14:20, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 16 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за



першу половину лютого 2022 року в розмірі 80000,00 грн, яке завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 10.02.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», Медведкова С.В., 11.02.2022, маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невідомому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину лютого 2022 року, в якій зазначила, за погодженням з Вербицькою А.А., суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 10000,00 грн, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 11.02.2022 грошові кошти в сумі 10000,00 грн перераховані з рахунку UA733524790000029241052211305, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в невідомому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попереднього змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 25.02.2022, о 12:50, в СДО «Клієнт Казначейства-

Казначейство» платіжне доручення № 34 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за другу половину лютого 2022 року в розмірі 215858,93 грн, яке завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 09.05.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних грошових коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», банківською установою здійснено перенаправлення цих коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в цій же установі.

Після надходження коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 28.02.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у нестановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за другу половину лютого 2020 року, в якій зазначила, за погодженням з Вербицькою А.А., суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 30070,90 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в лютому 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 28.02.2022 грошові кошти в сумі 30070,90 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Медведкової С.В. виплачена заробітна плата за лютий 2022 року в загальній сумі 40070,90 грн, що безпідставно перевищує на 29378,49 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, на яку також безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЄСВ в розмірі 8066,70 грн.

Таким чином Медведково С.В. за попереднього змовою з Вербицькою А.А. в лютому 2022 року здійснено заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, що перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 37445,19 грн, з яких кошти в сумі 29378,49 грн. отримані в розпорядження Медведково С.В.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нестановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направленного на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попереднього змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які зіпадаються на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 07.03.2022, о 13:14, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 40 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину березня 2022 року в розмірі 166060 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 09.03.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», банківською установою здійснено їх перенаправлення на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в цій же установі.

Після надходження коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 10.03.2022, діючи за попереднього змовою з Вербицькою А.А. маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у нестановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського,

управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину березня 2022 року, в якій зазначила, за погодженням з Вербицькою А.А., суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 11000 грн, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 10.03.2022 грошові кошти в сумі 11000 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в невідомому слідством місці, продовжуючи спільного реалізацію злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 24.03.2022, о 12:22, в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 45 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за другу половину березня 2022 року в розмірі 141679,39 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 24.03.2022 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії



АТ «КБ Приватбанк», банківською установою здійснено перенаправлення цих коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в цій же установі.

Після надходження коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 24.03.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невстановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за другу половину березня 2022 року, в якій зазначила, за погодженням з Вербицькою А.А., суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 40340,90 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в березні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 24.03.2022 грошові кошти в сумі 40340,90 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Медведкової С.В. виплачена заробітна плата за березень 2022 року в загальній сумі 51340,90 грн, що безпідставно перевищує на 40648,49 грн належну до виплати їй плату після відрахувань до бюджету заробітну в розмірі 10692,41 грн, на яку також безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЄСВ в розмірі 11146,70 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в березні 2022 року здійснена розтрата коштів місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади на суму 51795,19 грн, з яких кошти в сумі 40648,49 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В.

Надалі, Медведкова С.В., знаходячись в невстановленому місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлений на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нараховування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість

розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 13.04.2022, о 14:14 в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 51 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину квітня 2022 року в розмірі 201390 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірнення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 14.04.2022 засобами електронного зв'язку з використанням системи СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», банківською установою здійснено перенаправлення цих коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в цій же установі.

Після надходження коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 20.04.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у нестановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину квітня 2022 року, в якій зазначила суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 71090 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи, що відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за квітень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 47000 грн, що є безпідставно завищеною від її основного розміру заробітної плати, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в квітні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 20.04.2022 грошові кошти в сумі 47000 грн перераховані з рахунку

UA213052990000029248011100654, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 71090 грн перераховані на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нестановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направленою на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 21.04.2022, о 14:48, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 55 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за другу половину квітня 2022 року в розмірі в розмірі 280767,06 грн, яке завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 21.04.2022 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA733524790000029241052211305, відкритому в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», банківською установою здійснено перенаправлення цих коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в цій же установі.

Після надходження коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 28.04.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А.,

маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невстановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за другу половину квітня 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 128807,39 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи, що відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за квітень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 104005,51 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в квітні 2022 року, та її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 28.04.2022 грошові кошти в сумі 104005,51 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 128807,39 грн перераховані на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772 відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Вербицькій А.А. виплачена заробітна плата за квітень 2022 року в загальній сумі 199897,39 грн, що безпідставно перевищує на 182509,39 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 17388 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЕСВ в розмірі 16698,00 грн.

Медведковій С.В. виплачена заробітна плата за квітень 2022 року в загальній сумі 151005,51 грн, що безпідставно перевищує на 140313,10 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЕСВ в розмірі 18527,85 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в квітні 2022 року здійснене заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, які перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 368740,75 грн, з яких 140313,10 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В. та 182509,39 грн отримані в розпорядження Вербицькою А.А.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в невстановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної



громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 09.05.2022, о 14:23, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 61 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину травня 2022 року в розмірі 370604,81 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 09.05.2022 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 11.05.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невідомому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформуvala електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину травня 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 169914,82 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи, що відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за травень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 85150,90 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про

її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в травні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 11.05.2022 грошові кошти в сумі 85150,90 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 169914,82 грн перераховані на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772 відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Департаменту Вербицькій А.А. виплачена заробітна плата за травень 2022 року в загальній сумі 169914,82 грн, що безпідставно перевищує на 152526,82 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 17388 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЕСВ в розмірі 16698,00 грн.

Начальнику відділу обліку та звітності Медведковій С.В. виплачена заробітна плата за травень 2022 року в загальній сумі 85150,90 грн, що безпідставно перевищує на 74458,49 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЕСВ в розмірі 18527,85 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в травні 2022 року здійснене заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, які перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 262211,16 грн, з яких 74458,49 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В. та 152526,82 грн отримані в розпорядження Вербицькою А.А.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нестановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нараховування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків

Департаменту, створила 08.06.2022, о 15:29, в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 67 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину червня 2022 року в розмірі 231000 грн, яке завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 09.05.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 11.06.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невідомому місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину червня 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 85000 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи, що відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за червень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 80000 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в червні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 11.06.2022 грошові кошти в сумі 80000 грн перераховані з рахунку UA733524790000029241052211305, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка надалі мала змогу розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 85000 грн на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка надалі мала змогу розпорядитися ними на власний розсуд.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нестановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попереднього змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 20.06.2022, о 11:48, в СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» платіжне доручення № 72 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за другу половину червня 2022 року в розмірі 239280,98 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 29.06.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 14.07.2022, діючи за попереднього змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у нестановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за другу половину червня 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 93520,16 грн. що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи, що відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за червень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 56004,20 грн, що є



безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в червні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківської установою 14.07.2022 грошові кошти в сумі 56004,20 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 93520,16 грн на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772 відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій директору Департаменту Вербицькій А.А. виплачена заробітна плата за червень 2022 року в загальній сумі 85000,00 грн, що безпідставно перевищує на 67612,00 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 17388 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано ЄСВ в розмірі 16698,00 грн.

Начальнику відділу обліку та звітності Медведковій С.В. виплачена заробітна плата за червень 2022 року в загальній сумі 80000,00 грн, що безпідставно перевищує на 69307,59 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, та на яку безпідставно нараховано та перераховано до бюджету ЄСВ в розмірі 18527,85 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в червні 2022 року здійснене заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади на суму 172145,44 грн, з яких 69307,59 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В. та 67612,00 грн отримані в розпорядження Вербицькою А.А.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нествореному слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення

бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 18.07.2022, о 17:54, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 77 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за першу половину липня 2022 року в розмірі 200854,46 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 18.07.2023 засобами електронного зв'язку з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA213052990000029248011100654, Медведкова С.В., 31.07.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невстановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за першу половину липня 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 57713,35 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за липень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 47457,65 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про преміювання її як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в липні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 31.07.2022 грошові кошти в сумі 47457,65 грн перераховані з рахунку UA213052990000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на ім'я Медведкової С.В. в АТ «КБ Приватбанк», яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 57713,35 грн. перераховані на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772 відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Департаменту Вербицькій А.А. виплачена заробітна плата за липень 2022 року в загальній сумі 151233,51 грн, що безпідставно перевищує на 133845,51 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 17388 грн, на яку безпідставно нараховано та перераховано ЄСВ в розмірі 11020,59 грн.

Медведкової С.В. виплачена заробітна плата за липень 2022 року в загальній сумі 103461,85 грн, що безпідставно перевищує на 92769,44 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн, на яку безпідставно нараховано та перераховано ЄСВ в розмірі 10047,64 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в липні 2022 року здійснене заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, що перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 247683,18 грн, з яких 92769,44 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В. та 133845,51 грн отримані в розпорядження Вербицькою А.А.

Надалі Медведкова С.В., знаходячись в нестановленому слідством місці, продовжуючи реалізацію спільного злочинного умислу, направлено на заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, перебуваючи на посаді начальника відділу обліку та звітності Департаменту, діючи за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., виконуючи свою частину в спільному злочинному плані, будучи наділеною повноваженнями та безпосередньо виконуючи роботу щодо нарахування, виплати заробітної плати працівникам Департаменту та сплати податків, зловживаючи службовим становищем, умисно порушуючи вимоги посадової інструкції начальника відділу обліку та звітності Департаменту, з метою особистого збагачення та збагачення Вербицької А.А., керуючись корисливим мотивом, в силу службового становища маючи можливість розпоряджатися грошовими коштами, які знаходяться на рахунках Департаменту, відкритих в управлінні ДКСУ, із застосуванням комп'ютерної техніки та використовуючи програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, маючи доступ до рахунків Департаменту, створила 18.08.2022, о 14:26, в СДО «Клієнт Казначейства-Казначейство» платіжне доручення № 82 на перерахування коштів з рахунку Департаменту UA658201720344240001000147277, відкритого в управлінні ДКСУ, на рахунок UA213052990000029248011100654, відкритий в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк» для поповнення зарплатних платіжних карток працівникам Департаменту, в тому числі собі та директору Департаменту, за серпень 2022. року в розмірі 339013,52 грн, який завірила кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BC, з функціоналом бухгалтер Департаменту, та після його завірнення Вербицькою А.А. на виконання своєї частини в спільному злочинному плані кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BA, з функціоналом директор Департаменту, та кваліфікованим електронним ключем серійний номер 02030AA5BE, з функціоналом печатка Департаменту, 18.08.2022 засобами електронного зв'язку

з використанням СДО «Клієнт Казначейства - Казначейство» відправила на адресу управління ДКСУ для перерахування коштів.

Після надходження вказаних коштів на рахунок UA21305299000029248011100654, Медведкова С.В., 30.08.2022, діючи за попередньою змовою з Вербицькою А.А., маючи доступ до особистого кабінету в системі інтернет-банкінгу «Приват 24», знаходячись у невстановленому слідством місці, використовуючи комп'ютерну техніку та програмне забезпечення для ведення бухгалтерського, управлінського, фінансового обліку, сформувала електронну платіжну відомість щодо зарахування та виплати заробітної плати працівникам Департаменту за серпень 2022 року, в якій вказала суму заробітної плати до виплати директору Департаменту Вербицькій А.А. в розмірі 97029,89 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати директора Департаменту, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність розпоряджень Херсонського міського голови про преміювання Вербицької А.А. за серпень 2022 року, та суму заробітної плати до виплати собі, як начальнику відділу обліку та звітності, в розмірі 105151,61 грн, що є безпідставно завищеною від основного розміру заробітної плати начальника відділу обліку та звітності, встановленої штатним розписом Департаменту на 2022 рік, достовірно знаючи про відсутність наказів директора Департаменту про її преміювання як начальника відділу обліку та звітності Департаменту в серпні 2022 року, та відправила її з використанням системи інтернет-банкінгу «Приват 24» на опрацювання до АТ «КБ «Приватбанк».

На підставі отриманої електронної платіжної відомості банківською установою 30.08.2022 грошові кошти в сумі 105151,61 грн перераховані з рахунку UA21305299000029248011100654, відкритого в Херсонській філії АТ «КБ Приватбанк», на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Медведкової С.В., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд, та в сумі 97029,89 грн перераховані на картковий зарплатний рахунок 4149497813700772 відкритий в АТ «КБ Приватбанк» на ім'я Вербицької А.А., яка отримала можливість розпорядитися ними на власний розсуд.

Внаслідок вказаних дій Вербицькій А.А. виплачена заробітна плата за серпень 2022 року в загальній сумі 97029,89 грн, що безпідставно перевищує на 79641,89 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 17388 грн та на яку безпідставно нараховано ЄСВ в розмірі 16698 грн.

Медведковій С.В. виплачена заробітна плата за серпень 2022 року в загальній сумі 105151,61 грн, що безпідставно перевищує на 94459,20 грн належну до виплати їй після відрахувань до бюджету заробітну плату в розмірі 10692,41 грн та на яку безпідставно нараховано ЄСВ в розмірі 18527,85 грн.

Таким чином Медведковою С.В. за попередньою змовою з Вербицькою А.А. в серпні 2022 року здійснене заволодіння коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, які перебували на казначейському рахунку Департаменту, на суму 209326,94 грн, з яких 94459,20 грн отримані в розпорядження Медведковою С.В. та 79641,89 грн отримані в розпорядження Вербицькою А.А.



Таким чином внаслідок вказаних дій Медведкової С.В. та Вербицької С.В. з рахунку Департаменту, відкритому в Управлінні ДКСУ, директору Департаменту Вербицькій С.В. безпідставно виплачена заробітна плата за період з 01.04.2022 по 31.08.2022 в загальній сумі 616135,61 грн, на яку безпідставно нараховано та перераховано ЄСВ в розмірі 77812,59 грн, та начальнику відділу обліку та звітності Департаменту Медведковій С.В. безпідставно виплачена заробітна плата за період з 01.01.2022 по 31.08.2022 в загальній сумі 565659,72 грн, на яку безпідставно нараховано та перераховано ЄСВ в розмірі 110058,04 грн.

Згідно з висновком експерта від 29.08.2023 № СЕ-19/122-23/1987-ЕК за результатами проведення судової економічної експертизи, документально підтверджуються:

- висновки довідки Управління Південного офісу Держаудитслужби в Херсонській області від 21.06.2023 щодо недотримання вимог п.п. 2 п. 2 постанови Кабінету Міністрів України «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» від 09.03.2006 № 268, п. 2 розпорядження міського голови «Про порядок преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам виконавчих органів Херсонської міської ради зі статусом юридичної особи» від 01.09.2008 № 984-к, п. 1.8 Положення про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам Департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради під час нарахування протягом квітня-серпня 2022 року заробітної плати директору департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради Вербицькій Алісі Анатоліївні та, відповідно, безпідставного нарахування їй заробітної плати на загальну суму 765569,18 грн та безпідставної виплати їй заробітної плати на загальну суму 616135,61 грн за вказаний період, що також призвело до зайвого нарахування ЄСВ на загальну суму 77812,59 гривень;

- висновки довідки Управління Південного офісу Держаудитслужби в Херсонській області від 21.06.2023 щодо недотримання вимог п.п. 2 п. 2 постанови Кабінету Міністрів України «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» від 09.03.2006 № 268, п. 2 розпорядження міського голови «Про порядок преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам виконавчих органів Херсонської міської ради зі статусом юридичної особи» від 01.09.2008 № 984-к, п. 1.8 Положення про преміювання та надання матеріальної допомоги працівникам Департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради під час нарахування протягом січня-липня 2022 року заробітної плати начальнику відділу обліку та звітності департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради Медведковій Світлані Валеріївні та, відповідно, безпідставного нарахування їй заробітної плати на загальну суму 703198,21 грн та безпідставної виплати їй заробітної плати на загальну суму 565659,72 грн за вказаний період, що також призвело до зайвого нарахування ЄСВ на загальну суму 110058,04 грн.

Отже, в період з 01.01.2022 по 19.08.2022, під час дії військового стану в Україні, Медведкова С.В., перебуваючи на посаді начальника обліку та звітності Департаменту, будучи службовою особою та зловживаючи своїм службовим становищем, діючи умисно за попередньою змовою з директором Департаменту Вербицькою А.А., з корисливих мотивів, заволоділа коштами місцевого бюджету Херсонської міської територіальної громади, що перебували на казначейському рахунку Департаменту, на загальну суму 1369665,96 грн, безпідставно нарахувавши директору Департаменту Вербицькій А.А. заробітну плату за період з 01.04.2022 по 31.08.2022 в загальній сумі 616135,61 грн, та собі заробітну плату за період з 01.01.2022 по 31.08.2022 в загальній сумі 565659,72 грн. в завищеному розмірі, перерахувавши її з рахунку Департаменту, відкритому в Управлінні ДКСУ, на рахунки АТ «КБ «Приватбанк» в якості заробітної плати та падалі на власний картковий зарплатний рахунок та картковий зарплатний рахунок Вербицької А.А., що також призвело до зайвого нарахування та сплати ЄСВ в розмірі 77812,59 грн та 110058,04 грн відповідно та, чим місцевому бюджету Херсонської міської територіальної громади завдано матеріальні збитки на загальну суму 1369665,96 грн, що у шістьсот і більше разів перевищує неоподаткований мінімум доходів громадян, що є особливо тяжким розміром.

Таким чином встановлено достатньо доказів для зміни підозри Медведковій С.В. у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 28, ч. 5 ст. 191 КК України, а саме: заволодіння чужим майном шляхом зловживання службовою особою своїм службовим становищем, вчинене за попередньою змовою групою осіб, в умовах воєнного стану, в особливо великих розмірах.

Також в ході досудового розслідування встановлено, що у Медведкової С.В., яка перебувала в м. Херсон, у невстановлений час, під час отримання грошових коштів як неправомірно нарахованої заробітної плати виник злочинний умисел на їх легалізацію, який був реалізований нею за наступних обставин.

Так Медведкова С.В., отримавши 27.01.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 25017,33 грн як заробітну плату за другу половину січня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина цих коштів в сумі 24324,92 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невстановленому досудовим розслідуванням місці та у невстановлений точний час, здійснила фінансові операції з частиною з них, а саме:

- отримавши готівкові кошти в банкоматі АТ «КБ Приватбанк» із вказаного рахунку в наступні дати - 30.01.2022 в сумі 5000,00 грн, 02.02.2022 в сумі 5000,00 грн, 05.02.2022 в сумі 2000,00 грн, 09.02.2022 в сумі 4000,00 грн, 11.02.2022 в сумі 2000,00 грн;

- перерахувавши 14.02.2022 кошти в сумі 4601,00 грн із вказаного рахунку на рахунок 26008040388001, відкритий на ім'я ПАТ «ВНЗ «Міжрегіональна академія управління персоналом» (код ЄДРПОУ 00127522) в якості оплати за навчання Медведкової Світлани, таким чином розпорядившись коштами в сумі 22601 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 22601 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 28.02.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк» грошові кошти в сумі 30070,90 грн як заробітну плату за другу половину лютого 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина цих коштів в сумі 29378,49 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці в період з 07.03.2022 по 10.03.2022 у невідомий точний час, здійснила фінансові операції з частиною з них, а саме:

- отримавши готівкові кошти в банкоматі АТ «КБ Приватбанк» із вказаного рахунку в наступні дати - 07.03.2022 в сумі 1000,00 грн, 08.03.2022 в сумі 3000,00 грн;

- перерахувавши 08.03.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 9624 грн на невідомі цілі із вказаного рахунку на картковий рахунок 4149629384422531, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк»;

- перерахувавши 10.03.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 10000,00 грн на невідомі цілі із вказаного рахунку на картковий рахунок 5168757366279463, відкритий в АТ «КБ Приватбанк», на ім'я Вербицької А.А., таким чином розпорядившись коштами в сумі 23624,00 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 23624,00 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 24.03.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк» грошові кошти в сумі 40340,90 грн як заробітну плату за другу половину березня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що ці кошти є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці та у

невстановлений точний час; здійснила фінансові операції з частиною з них, перерахувавши 24.03.2022 з використанням платіжного додатку «Приват 24» в сумі 20000,00 грн та 20000,00 грн на невідновлені цілі із вказаного рахунку на картковий рахунок 5168757366279463, відкритий в АТ «КБ Приватбанк», на ім'я Вербицької А.А., таким чином розпорядившись коштами в сумі 40000,00 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 40000,00 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 20.04.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 47000,00 грн як заробітну плату за першу половину квітня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина цих коштів в сумі 36307,59 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідновленому досудовим розслідуванням місці та у невідновленій точний час, здійснила фінансові операції з ними, перерахувавши 22.04.2022 з використанням платіжного додатку «Приват 24» кошти в сумі 40000,00 грн на невідновлені цілі, з яких 36307,59 грн є отриманими злочинним шляхом, із вказаного рахунку на рахунок 5363542010649854, відкритий на ім'я Мельник Анастасії Юріївни (РНОКПП 3168917827), таким чином розпорядившись коштами в сумі 36307,59 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 36307,59 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 28.04.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 104005,51 грн. як заробітну плату за другу половину квітня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що ці кошти є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідновленому досудовим розслідуванням місці, в період з 29.04.2022 по 11.05.2022 у невідновлений точний час, здійснила фінансові операції з частиною з них, а саме:

- перерахувавши 29.04.2022 кошти в сумі 14782,55 грн на невідновлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 5375411406402185;

- перерахувавши 11.05.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 50025,01 грн на невідновлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 5168745608500200 - відкритий на ім'я Семеника Владислава Сергійовича (РНОКПП 3301904730), таким чином розпорядившись коштами в сумі 64807,56 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 64807,56 грн.



Надалі Медведкова С.В., отримавши 11.05.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 85150,90 грн як заробітну плату за травень 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина з цих коштів в сумі 74458,49 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці, в період з 13.05.2022 по 02.06.2022 здійснила фінансові операції з ними та коштами в сумі 40000 грн, які надійшли на її рахунок в квітні 2022 року, а саме:

- перерахувавши 13.05.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 50025,02 грн на невідомому цілі із вказаного рахунку на рахунок 5168745608500200, відкритий на ім'я Семеника Владислава Сергійовича (РНОКПП 3301904730);

- перерахувавши 17.05.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 50025,03 грн на невідомому цілі із вказаного рахунку на рахунок 5168745608500200, відкритий на ім'я Семеника Владислава Сергійовича (РНОКПП 3301904730);

- перерахувавши 02.06.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 14025,25 грн на невідомому цілі із вказаного рахунку на рахунок 5168745608500200, відкритий на ім'я Семеника Владислава Сергійовича (РНОКПП 3301904730),

таким чином розпорядившись коштами в сумі 114075,30 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, за вказаний період на суму 114075,30 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 11.06.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 80000,00 грн як заробітну плату за першу половину червня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина з цих коштів в сумі 69307,59 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці, в період з 17.06.2022 по 09.07.2022 у невідомий точний час, здійснила фінансові операції з частиною з них, а саме:

- перерахувавши 17.06.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 3000,00 грн на невідомому цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149609014368239, відкритий на ім'я Матвєєвої Олени Миколаївни (РНОКПП 2847810844),

- перерахувавши 27.06.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 3000,00 грн на невідомому цілі із вказаного рахунку

на рахунок 4149609014368239, відкритий на ім'я Матвєєвої Олени Миколаївни (РНОКПП 2847810844),

- перерахувавши 01.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 6000,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149609014368239, відкритий на ім'я Матвєєвої Олени Миколаївни (РНОКПП 2847810844),

- перерахувавши 05.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 15000,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149609014368239, відкритий на ім'я Матвєєвої Олени Миколаївни (РНОКПП 2847810844),

- перерахувавши 05.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 9340,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149439313962999, відкритий на ім'я Даниліна Дениса Юрійовича (РНОКПП 2823304776),

- перерахувавши 06.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 2035,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149439313962999, відкритий на ім'я Даниліна Дениса Юрійовича (РНОКПП 2823304776),

- перерахувавши 09.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 6400,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149629353111024, відкритий на ім'я Дронь Олени Анатоліївни (РНОКПП 3120415444),

таким чином розпорядившись коштами в сумі 44775,00 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, у вказаний період на суму 44775,00 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 14.07.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 56004,20 грн як заробітну плату за другу половину червня 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що ці кошти є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у нествановленому досудовим розслідуванням місці, здійснила фінансові операції з ними та частиною коштів в сумі 24000,00 грн, які надійшли на її рахунок в червні 2022 року, перерахувавши 15.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 80000,00 грн на нествановлені цілі із вказаного рахунку на рахунок 4149629352364004, відкритий на ім'я Жадан Тетяни Олександрівни (РНОКПП 3570001823), таким чином розпорядившись коштами в сумі 80000,00 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 80000,00 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 31.07.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 47457,65 грн як заробітну плату за липень 2022 року маючи змогу

ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина цих коштів в сумі 36765,24 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці, здійснила фінансові операції з ними, перерахувавши 31.07.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 48000,00 грн на невідомі цілі, з яких 36765,24 грн є отриманими злочинним шляхом, із вказаного рахунку на рахунок 4149439007340494, відкритий на ім'я Сінгаєвської Юлії Сергіївни (РНОКПП 3500500687), таким чином розпорядившись коштами в сумі 36765,24 грн, тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 36765,24 грн.

Надалі Медведкова С.В., отримавши 30.08.2022 на картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий на її ім'я в АТ «КБ Приватбанк», грошові кошти в сумі 105151,61 грн як заробітну плату за серпень 2022 року, маючи змогу ними розпоряджатися, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, достовірно знаючи, що частина з цих коштів в сумі 94459,20 грн є безпідставно нарахованими та виплаченими, та отримані нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою з Вербицькою А.А., переслідуючи злочинну мету легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці, здійснила з ними фінансові операції, перерахувавши 31.08.2022 з використанням інтернет-банкінгу «Приват 24» кошти в сумі 100000 грн на невідомі цілі, з яких 94459,20 грн отримані злочинним шляхом, із вказаного рахунку на рахунок 5363542012871191, відкритий на ім'я Ключова Олександра Володимировича (РНОКПП 2836104792), тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом на суму 94459,20 грн.

Таким чином, реалізуючи злочинний план, спрямований на легалізацію майна, а саме грошових коштів, Медведкова С.В., в період з 27.01.2022 по 31.08.2022, перебуваючи у невідомому досудовим розслідуванням місці, достовірно знаючи, що кошти в загальній сумі 557414,89 грн., які надійшли в період з 27.01.2022 по 31.08.2022 на її картковий зарплатний рахунок 5168742022473247, відкритий в АТ «КБ Приватбанк», як заробітна плата, є безпідставно нарахованими та виплаченими, тому отриманими нею злочинним шляхом внаслідок зловживання службовим становищем, вчиненому за попередньою змовою групою осіб, в умовах воєнного стану, в особливо великих розмірах, тобто вчинення кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 28, ч. 5 ст. 191 КК України (злочинним шляхом), переслідуючи злочинну мету їх легалізації під виглядом правомірного розпорядження цими коштами, здійснила з ними фінансові операції, частково отримавши їх готівкою через банкоматі АТ «КБ Приватбанк», перерахувавши з використанням

інтернет-банкінгу «Приват 24» на рахунки інших осіб без вказання призначення перерахування, розпорядившись таким майном (грошовими коштами), тобто здійснила легалізацію (відмивання) майна (грошових коштів), одержаного злочинним шляхом, на суму 557414,89 грн.

Таким чином наявно достатньо доказів для підозри Медведкової С.В. у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 209 КК України, а саме: розпорядження майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійснення фінансової операції з таким майном, якщо ці дії вчинені особою, яка знала, що таке майно прямо та повністю одержано злочинним шляхом, тобто легалізація (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом.

Старший слідчий другого слідчого відділу  
(з дислокацією у м. Херсоні)  
Територіального управління  
Державного бюро розслідувань,  
розташованого у місті Мелітополі  
майор Державного бюро розслідувань

Андрій Анатолійович ДРАЧОВ

«ПОГОДЖЕНО»

Процесуальний керівник

у кримінальному провадженні

прокурор Каховської окружної прокуратури  
Херсонської області

Про підозру мені повідомлено, повідомлення про підозру мені вручено.

Підозрюваний

«\_\_» год. «\_\_» хв. \_\_\_\_\_ 202\_\_ року.



Про підозру мені повідомлено, повідомлення про підозру та пам'ятка про процесуальні права та обов'язки вручені, права підозрюваного оголошені та роз'яснені.

Підозрюваний \_\_\_\_\_

Підозрюваному роз'яснені його процесуальні права, передбачені ст. 42 КПК України, а саме:

*«Підозрюваний має право:*

- 1) знати, у вчиненні якого кримінального правопорушення його підозрюють;*
  - 2) бути чітко і своєчасно повідомленим про свої права, а також отримати їх роз'яснення у разі необхідності;*
  - 3) на першу вимогу мати захисника і побачення з ним до першого та перед кожним наступним допитом з дотриманням умов, що забезпечують конфіденційність спілкування, на присутність захисника під час допиту та інших процесуальних дій, на відмову від послуг захисника в будь-який момент кримінального провадження, на отримання послуг захисника за рахунок держави у випадку відсутності коштів на оплату таких послуг;*
  - 4) не говорити нічого з приводу підозри проти нього або у будь-який момент відмовитися відповідати на запитання;*
  - 5) давати пояснення, показання з приводу підозри чи в будь-який момент відмовитися їх давати;*
  - 6) вимагати перевірки обґрунтованості затримання;*
  - 7) у разі затримання – на негайне повідомлення членів сім'ї, близьких родичів чи інших осіб про затримання і місце свого перебування;*
  - 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 дотриманням вимог КПК України технічні засоби при проведенні процесуальних дій, в яких він бере участь. Слідчий, прокурор, слідчий суддя, суд мають право заборонити застосування 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 вноситься відповідна постановка (ухвала);*
  - 12) заявляти клопотання про проведення процесуальних дій, про забезпечення безпеки щодо себе, членів своєї сім'ї, близьких родичів, майна, життя тощо;*
  - 13) заявляти відводи;*
  - 14) ознайомлюватися з матеріалами досудового розслідування, та вимагати відкриття матеріалів;*
  - 15) одержувати копії процесуальних документів та письмові повідомлення;*
  - 16) оскаржувати рішення, дії та бездіяльність слідчого, прокурора, слідчого судді;*
  - 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 підтвердились;*
  - 18) користуватись рідною мовою, отримувати копії процесуальних документів рідною або іншою мовою, якою він володіє, та в разі необхідності користуватись послугами перекладача за рахунок держави.*
- Підозрюваний, який є іноземцем і тримається під вартою, має право на зустрічі з представником дипломатичної чи консульської установи своєї держави, яку йому зобов'язана забезпечити адміністрація місця ув'язнення.*
- Підозрюваний зобов'язаний:*
- 1) прибувати за викликом до суду, а в разі неможливості прибути за викликом у призначений строк – заздалегідь повідомити про це суд;*
  - 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».*

*Права та обов'язки підозрюваного мені повідомлені, їх зміст роз'яснений та зрозумілий. Пам'ятку про процесуальні права та обов'язки підозрюваного отримав.*

Підозрюваний \_\_\_\_\_

(підпис, ініціали, прізвище)

« \_\_\_\_ » год. « \_\_\_\_ » хвилин « \_\_\_\_ » жовтня 2023 року.

Письмове повідомлення про підозру вручив:

Старший слідчий другого слідчого відділу

(з дислокацією у м. Херсоні)

Територіального управління

Державного бюро розслідувань,

розташованого у місті Медітополі

 Андрій Анатолійович Драчов