



СЛУЖБА БЕЗПЕКИ УКРАЇНИ

Головне слідче управління

вул. Володимирська, 33, м. Київ, 01601, факс (044) 279-66-31, тел. (044) 255-84-88
www.ssu.gov.ua e-mail: san@ssu.gov.ua Код ЄДРПОУ 00034074

ПОВІДОМЛЕННЯ про зміну раніше повідомленої підозри

місто Київ

«06» вересня 2023 року

Слідчий 4 відділу 1 управління досудового розслідування Головного слідчого управління Служби безпеки України старший лейтенант юстиції Малишева Галина Ігорівна, розглянувши матеріали кримінального провадження № 22022230000000159 від 21.05.2022, встановивши наявність достатніх доказів для повідомлення про зміну раніше повідомленої підозри у вчиненні кримінального правопорушення, керуючись ст. ст. 40, 42, 276, 277, 278 КПК України,

ПОВІДОМИВ:

Бербенцеву Ірину Іванівну, 25.10.1963 року народження, уродженку м. Луцьк, громадянку України, зареєстровану за адресою: м. Херсон, вул. Лавреньова, буд. 21, кв. 21,

про те, що вона підозрюється у добровільному зайнятті громадянином України посади, пов'язаної з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій у незаконних органах влади, створених на тимчасово окупованій території, у тому числі в окупаційній адміністрації держави-агресора, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 5 ст. 111-1 КК України;

у вчиненні у складі організованої групи умисних дій, спрямованих на допомогу державі-агресору (пособництво) та окупаційній адміністрації держави-агресора, вчинені громадянином України, з метою завдання шкоди Україні шляхом: реалізації та підтримки рішень та дій держави-агресора та окупаційної адміністрації держави-агресора, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 28 ч. 1 ст. 111-2 КК України.

Фактичні обставини кримінальних правопорушень, у вчиненні яких підозрюється Бербенцева І.І.

Громадянкою України Бербенцевою І.І., 25.10.1963 року народження, вчинено злочини за наступних обставин.

Так, 24 жовтня 1945 року набув чинності Статут Організації Об'єднаних Націй, підписаний 26 червня 1945 року, яким фактично створено Організацію Об'єднаних Націй (далі – ООН).

До складу ООН входять Україна, російська федерація та ще 49 країн-засновниць, а також інші країни світу.

Відповідно до частини 4 статті 2 Статуту ООН, усі Члени вказаної організації утримуються в своїх міжнародних відносинах від погрози силою або її застосування як проти територіальної недоторканності або політичної незалежності будь-якої держави, так і будь-яким іншим чином, несумісним із Цілями Об'єднаних Націй.

Декларацією Генеральної Асамблеї ООН № 36/103 від 9 грудня 1981 року про недопустимість інтервенції та втручання у внутрішні справи держав та резолюціями – № 2131 (XX) від 21 грудня 1965 року, що містить Декларацію про неприпустимість втручання у внутрішні справи держав та про захист їх незалежності та суверенітету; № 2625 (XXV) від 24 жовтня 1970 року, що містить Декларацію про принципи міжнародного права, що стосуються дружніх відносин і співробітництва між державами відповідно до Статуту ООН; № 2734 (XXV) від 16 грудня 1970 року, що містить Декларацію про зміцнення міжнародної безпеки, та № 3314 (XXIX) від 14 грудня 1974 року, що містить Визначення агресії, – установлено, що жодна з держав не має права здійснювати інтервенцію чи втручання у будь-якій формі або з будь-якої причини у внутрішні та зовнішні справи інших держав. Цими ж міжнародними документами закріплено обов'язок держав: утримуватися від озброєної інтервенції, підривної діяльності, військової окупації, здійснення сприяння, заохочення чи підтримки сепаратистської діяльності; не допускати на власній території навчання, фінансування та вербовки найманців чи засилання таких найманців на територію іншої держави.

Крім того, у статтях 1-5 Резолюції Генеральної Асамблеї ООН від 14 грудня 1974 року № 3314 (XXIX) серед іншого визначено, що ознаками агресії є:

- застосування збройної сили державою проти суверенітету, територіальної недоторканності чи політичної незалежності іншої держави;
- застосування збройної сили державою в порушення Статуту ООН.

Будь-яке з наступних діянь, незалежно від оголошення війни, кваліфікується як акт агресії:

- вторгнення або напад збройних сил держави на територію іншої держави або будь-яка військова окупація, який би тимчасовий характер вона не мала, яка є результатом такого вторгнення або нападу, або будь-яка анексія із застосуванням сили території іншої держави або частини її;

- бомбардування збройними силами держави території іншої держави або застосування будь-якої зброї державою проти території іншої держави;
- блокада портів або берегів держави збройними силами іншої держави;
- напад збройними силами держави на сухопутні, морські або повітряні сили, або морські та повітряні флоти іншої держави;
- застосування збройних сил однієї держави, що знаходяться на території іншої держави за угодою з приймаючою державою, у порушення умов, передбачених в угоді, або будь-яке продовження їх перебування на такій території після припинення дії угоди;
- дія держави, яка дозволяє, щоб її територія, яку вона надала в розпорядження іншої держави, використовувалася цією іншою державою для здійснення акту агресії проти третьої держави;
- засилання державою або від імені держави збройних банд, груп, іррегулярних сил або найманців, які здійснюють акти застосування збройної сили проти іншої держави, які мають настільки серйозний характер, що це є рівнозначним наведеним вище актам, або її значна участь у них.

Жодні міркування будь-якого характеру, чи то політичного, економічного, військового чи іншого характеру, не можуть слугувати виправданням агресії.

Крім того, принципи суверенної рівності, поваги прав, притаманних суверенітету, незастосування сили чи погрози силою, непорушності кордонів, територіальної цілісності держав, мирного врегулювання спорів та невтручання у внутрішні справи держав були закріплені також у Заключному акті Наради з безпеки та співробітництва в Європі від 1 серпня 1975 року, який підписаний СРСР, правонаступником якого є російська федерація.

Статтями 1 та 2 III Конвенції про відкриття воєнних дій від 18 жовтня 1907 року, яка вступила в дію 26 січня 1910 року та 7 березня 1955 року визнана СРСР, правонаступником якого є російська федерація, передбачено, що військові дії між державами не повинні починатися без попереднього та недвозначного попередження у формі або мотивованого оголошення війни, або ультиматуму з умовним оголошенням війни. Про існування стану війни має бути без зволікання оповіщено нейтральним державам, і він матиме для них дійсну силу лише після отримання оповіщення.

У преамбулі Декларації про державний суверенітет України від 16 липня 1990 року (далі – Декларація) вказано, що Верховна Рада Української Радянської Соціалістичної Республіки проголошує державний суверенітет України як верховенство, самостійність, повноту і неподільність влади Республіки в межах її території та незалежність і рівноправність у зовнішніх зносинах.

Відповідно до розділу V Декларації, територія України в існуючих кордонах є недоторканною і не може бути змінена та використана без її згоди.

24 серпня 1991 року Верховною Радою Української Радянської Соціалістичної Республіки схвалено Акт проголошення незалежності України, яким урочисто проголошено незалежність України та створення самостійної української держави – України. Згідно з указаним документом, територія України є неподільною та недоторканною.

Незалежність України визнали держави світу, серед яких і російська федерація.

Згідно з пунктами 1, 2 Меморандуму про гарантії безпеки у зв'язку з приєднанням України до Договору про нерозповсюдження ядерної зброї від 05 грудня 1994 року російська федерація, Сполучене Королівство Великої Британії та Північної Ірландії і Сполучені Штати Америки підтвердили Україні своє зобов'язання згідно з принципами Заключного акта Наради з безпеки та співробітництва в Європі від 1 серпня 1975 року поважати незалежність і суверенітет та існуючі кордони України, зобов'язалися утримуватися від загрози силою чи її використання проти територіальної цілісності чи політичної незалежності України, і що ніяка їхня зброя ніколи не буде використовуватися проти України, крім цілей самооборони, або будь-яким іншим чином згідно зі Статутом ООН.

Відповідно до пунктів 3, 8 Меморандуму про підтримку миру та стабільності в Співдружності Незалежних Держав від 10 лютого 1995 року, що укладений між державами СНД, серед яких є Україна та російська федерація, держави підтвердили непорушність існуючих кордонів один одного та зобов'язалися виступати проти будь-яких дій, що підривають їхню непорушність, а також вирішувати усі суперечки, що виникають з питань кордонів і територій, тільки мирними засобами. Держави також зобов'язалися не підтримувати на території інших держав-учасниць сепаратистські рухи, а також сепаратистські режими, якщо такі виникнуть; не встановлювати з ними політичних, економічних та інших зв'язків; не допускати використання ними територій і комунікацій держав-учасниць Співдружності; не надавати їм економічної, фінансової, військової та іншої допомоги.

31 травня 1997 року, відповідно до положень Статуту ООН і зобов'язань згідно із Заключним актом Наради з безпеки і співробітництва в Європі, Україна та російська федерація уклали Договір про дружбу, співробітництво і партнерство між Україною і російською федерацією (ратифікований Законом України від 14 січня 1998 року №13/98-ВР та Федеральним Законом Російської Федерації від 2 березня 1999 року № 42-ФЗ). Відповідно до статей 2 – 3 зазначеного Договору, російська федерація зобов'язалася поважати територіальну цілісність України, підтвердила непорушність існуючих між ними кордонів та зобов'язалася будувати відносини одна з одною на основі принципів взаємної поваги, суверенної рівності, територіальної цілісності, непорушності кордонів, мирного врегулювання спорів, незастосування сили або погрози силою, у тому числі економічні та інші способи тиску, права народів вільно розпоряджатися своєю долею, невтручання у внутрішні справи, додержання прав людини та основних свобод, співробітництва між державами, сумлінного виконання взятих міжнародних зобов'язань, а також інших загальноновизнаних норм міжнародного права.

Відповідно до опису і карти державного кордону, які є додатками до Договору між Україною та російською федерацією про українсько-російський державний кордон від 28 січня 2003 року (ратифікований російською федерацією

22 квітня 2004 року), територія Автономної Республіки Крим, м. Севастополя, Донецької і Луганської областей відноситься до території України.

Статтями 1-2 Конституції України визначено, що Україна є суверенною і незалежною, демократичною, соціальною, правовою державою. Суверенітет України поширюється на всю її територію, яка в межах існуючого кордону є цілісною і недоторканною.

Згідно зі статтею 5 Конституції України, носієм суверенітету та єдиним джерелом влади в Україні є народ. Народ здійснює владу безпосередньо і через органи державної влади та органи місцевого самоврядування.

Право визначати і змінювати конституційний лад в Україні належить виключно народові і не може бути узурповане державою, її органами або посадовими особами.

Відповідно до статті 68 Конституції України кожен зобов'язаний неухильно додержуватися Конституції України та законів України, не посягати на права і свободи, честь і гідність інших людей.

Статтею 73 Конституції України визначено, що виключно всеукраїнським референдумом вирішуються питання про зміну території України.

Відповідно до статей 132–134 Конституції України територіальний устрій України ґрунтується на засадах єдності та цілісності державної території. До складу України входять: Автономна Республіка Крим, Вінницька, Волинська, Дніпропетровська, Донецька, Житомирська, Закарпатська, Запорізька, Івано-Франківська, Київська, Кіровоградська, Луганська, Львівська, Миколаївська, Одеська, Полтавська, Рівненська, Сумська, Тернопільська, Харківська, Херсонська, Хмельницька, Черкаська, Чернівецька, Чернігівська області, міста Київ та Севастополь. Місто Севастополь має спеціальний статус, Автономна Республіка Крим (далі – АР Крим) є невід'ємною складовою частиною України і в межах повноважень, визначених Конституцією України, вирішує питання, віднесені до її відання.

Таким чином, із зазначенням міжнародних нормативно-правових актів, а також актів національного законодавства, яке визначає основні засади державної політики, спрямованої на захист національних інтересів і гарантування в Україні безпеки особи, суспільства і держави від зовнішніх і внутрішніх загроз в усіх сферах життєдіяльності, впливає що дії РФ на шкоду суверенітету, територіальній цілісності та недоторканості, обороноздатності, державній економічній та інформаційній безпеці України створюють реальні загрози національній безпеці та є проведення підривної діяльності проти України. Її результатом стала анексія Криму, окупація території Донецької та луганської областей, масштабні руйнування провідних промислових бюджетоутворюючих підприємств на сході держави, що призвело до загострення суспільно-політичної обстановки в Україні, падіння економіки держави та інших вкрай негативних для України наслідків.

Наведені вище факти розв'язання та ведення російською федерацією агресивної війни проти України, здійснення підривної діяльності, в тому числі і шляхом вторгнення підрозділів зс рф на територію півострова Крим, захоплення державних установою організацій та військових частин із 27.02.2014

широко висвітлювались більшістю засобів масової інформації та іноземних держав, у зв'язку з чим були достовірно відомі Худоярову Т.Б., Голохвастовій О.О., Нікітенкову В.І., Гагарінову Ю.П., Ліщуку І.В., Бербенцевій І.І., Осипову К.А., Климовій Д.М.

Продовжуючи реалізацію злочинного плану, з метою створення приводів для ескалації конфлікту і спроби виправдання своєї агресії перед громадянами російської федерації та світовою спільнотою, 21 лютого 2022 року російською федерацією визнано «Донецьку народну республіку» та «Луганську народну республіку» незалежними державами.

22 лютого 2022 року президент російської федерації, реалізуючи злочинний план, направив до ради федерації звернення про використання зс рф за межами рф, яке було задоволено.

24 лютого 2022 року о 05 годині президент російської федерації оголосив про рішення розпочати військову операцію в Україні.

Того ж дня, близько 05 год 10 хв збройними силами російської федерації, що діяли за наказом керівництва російської федерації та збройних сил російської федерації, здійснено запуск крилатих та балістичних ракет по аеродромах, військових штабах, складах, підрозділах Збройних Сил України та інших військових формувань. Після чого, тоді ж, війська російської федерації вдерлися сухопутним шляхом на територію суверенної держави України.

У зв'язку з чим, Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.22 № 64/2022 в Україні введено воєнний стан з 05 год 30 хв 24 лютого 2022 року строком на 30 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2119-ІХ продовжено строк дії воєнного часу в Україні з 05 години 30 хвилин 26 березня 2022 року строком на 30 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2212-ІХ продовжено строк дії воєнного часу в Україні з 05 години 30 хвилин 25 квітня 2022 року строком на 30 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2263-ІХ, продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 17 травня 2022 року строком на 90 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2500-ІХ, продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 23 серпня 2022 року строком на 90 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2738-ІХ, продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 21 листопада 2022 року строком на 90 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 2915-ІХ, продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 19 лютого 2023 року строком на 90 діб.

Законом про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 3057-ІХ, продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 20 травня 2023 року строком на 90 діб.

Починаючи з 24.02.2022 російська федерація щодня порушує правила ведення війни та масово чинить воєнні злочини.

Збройні сили російської федерації неодноразово завдавали ударів ракетними установками по цивільних аеродромах, важливих критичних об'єктах інфраструктури, житлових будинках, закладах охорони здоров'я та інших цивільних об'єктах.

Відповідно до звіту Управління Верховного комісара ООН з прав людини, станом на 05 травня 2022 року, за період воєнного стану в Україні загинуло більше 2500 цивільних осіб, понад 3000 осіб поранено.

Відповідно до п. 7 ч. 1 ст. 1-1 Закону «Про забезпечення прав і свобод громадян та правовий режим на тимчасово окупованій території України», тимчасово окупована територія – це частини території України, в межах яких збройні формування російської федерації та окупаційна адміністрація російської федерації встановили та здійснюють фактичний контроль або в межах яких збройні формування російської федерації встановили та здійснюють загальний контроль з метою встановлення окупаційної адміністрації російської федерації.

Згідно ст. 42 IV Конвенції про закони і звичаї війни на суходолі та додаток до неї: положення про закони і звичаї війни на суходолі (1907 року) територія визнається окупованою, якщо вона фактично перебуває під владою армії супротивника.

Згідно зі ст. 3 Резолюції Генеральної Асамблеї ООН від 14.12.1974 № 3314 агресія – це, зокрема, будь-яка військова окупація, який би тимчасовий характер вона не мала, яка є результатом вторгнення або нападу збройних сил держави на територію іншої держави, або будь-яка анексія із застосуванням сили території іншої держави або частини її.

Відповідно до ст. 42 IV Женевської Конвенції про закони і звичаї війни на суходолі та додатку до неї: Положення про закони і звичаї війни на суходолі 1907 року територія визнається окупованою, якщо вона фактично перебуває під владою армії супротивника. Окупація поширюється лише на ту територію, де така влада встановлена і здатна виконувати свої функції.

Згідно з наказом Міністерства оборони України від 23.03.2017 № 164 «Про затвердження Інструкції про порядок виконання норм міжнародного гуманітарного права у Збройних Силах України» воєнна окупація – це тимчасове зайняття збройними силами сторони, що воює, у збройному конфлікті міжнародного характеру частини або всієї території супротивника на період ведення воєнних дій. Воєнна окупація не тягне за собою позбавлення суверенітету окупованої території. Відповідно до положень Гаазьких конвенцій 1907 і 1954 років та Четвертої Женевської конвенції 1949 року держава-окупант повинна вжити всіх заходів для відновлення і забезпечення суспільного порядку й безпеки населення окупованої території, сприяти задоволенню його першочергових потреб, дотриманню прав і основоположних свобод, забезпечувати захист культурних цінностей, у тому числі шляхом організації на окупованій території військових адміністрацій.

Відповідно до Женевської конвенції від 12.08.1949 про захист цивільного населення під час війни до обов'язків держави, яка окупує територію, належить

забезпечення цивільного населення продовольством, санітарними матеріалами, доступом до санітарних і лікарняних установ, справедливого правосуддя тощо. Тобто впровадження медійної системи держави-окупанта не є заходом, який держава-окупант зобов'язана вживати для забезпечення прав цивільного населення, в розумінні положень Гаазьких конвенцій 1907 і 1954 років та Четвертої Женевської конвенції 1949 року.

Як зазначалося вище, згідно зі ст. 42 IV Женевської Конвенції 1907 року окупація поширюється лише на ту територію, де така влада встановлена і здатна виконувати свої функції. Тобто, поняття «воєнна окупація» не обмежується лише захопленням території збройними силами, а охоплює і встановлення фактичного контролю над цивільним населенням, тобто здатністю державою-окупантом реалізовувати свій вплив на суспільні відносини.

Женевська Конвенція про захист цивільного населення під час війни 1949 року неодноразово згадує про адміністрації і адміністративні органи як представника держави-окупанта (ст. 35, 43, 55). Жодних заборон щодо участі цивільних осіб в роботі таких адміністрації і адміністративних органів міжнародні нормативні акти не містять. Разом з тим, очевидним є те, що військові не можуть повною мірою забезпечити роботу таких адміністрацій, хоча і можуть входити до складу або навіть очолювати їх.

Внаслідок розв'язання і ведення агресивної війни, починаючи з 25.02.2022 збройними формуваннями російської федерації тимчасово окупована частина Херсонської області.

Поряд з цим, 16.03.2022, у встановленому законодавством України порядку, набрав чинності Закон України № 2108-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо встановлення кримінальної відповідальності за колабораційну діяльність», відповідно до якого внесено зміни до Кримінального кодексу України (Відомості Верховної Ради України, 2001 р., № 25-26, ст. 131), а саме його положення доповнено статтею 111-1 «Колабораційна діяльність».

Досудовим розслідуванням встановлено, що військово-політичне керівництво російської федерації, з метою досягнення цілей т.зв. «спеціальної військової операції» на території України, окрім використання збройних сил, шляхом створення на тимчасово окупованих територіях власних підконтрольних та підзвітних медіа структур, а також використання медіа структур російської федерації, веде постійну інформаційно-агітаційну війну, інформаційно-психологічну операцію, розповсюджуючи через засоби масової інформації фейкові новини, програми, а також агітаційні публікації на підтримку держави-агресора, її окупаційної адміністрації та збройних формувань, які спрямовані на уникнення нею відповідальності за збройну агресію проти України.

Стороною обвинувачення встановлено, що з 24 лютого 2022 року шляхом застосування збройних сил російської федерації розпочато окупацію частини території України, серед яких і частина території Херсонської області, в тому числі м. Херсон.

У березні-квітні 2022 року, більш точну дату досудовим розслідуванням не встановлено, після фактичної окупації збройними силами держави-агресора

Херсонської області, представниками державних органів та спецслужб російської федерації розпочато процес створення вертикалі незаконних органів влади на тимчасово окупованій російською федерацією територіях.

Відповідно до п. 6 ч. 1 ст. 1-1 Закону «Про забезпечення прав і свобод громадян та правовий режим на тимчасово окупованій території України», окупаційна адміністрація російської федерації – сукупність державних органів і структур російської федерації, функціонально відповідальних за управління тимчасово окупованими територіями та підконтрольних російській федерації самопроголошених органів, які узурпували виконання владних повноважень на тимчасово окупованих територіях та які виконували чи виконують властиві органам державної влади чи органам місцевого самоврядування функції на тимчасово окупованій території України, в тому числі органи, організації, підприємства та установи, включаючи правоохоронні та судові органи, нотаріусів та суб'єктів адміністративних послуг.

Встановивши контроль на захоплених територіях м. Херсон та Херсонської області та усіма організаціями, підприємствами, установами регіону, представниками російської федерації, із залученням різних посадових осіб збройних сил та правоохоронних органів російської федерації, а також громадян України, які перейшли на бік ворога, створили ряд незаконних органів влади, з метою впровадження політичної, економічної, соціальної, культурної, інформаційної та інших сфер, а також проведення так званого «референдуму» для прийняття до складу російської федерації та подальшого налагодження життєдіяльності регіону за стандартами російської федерації.

25.04.2022 захоплено приміщення Херсонської міської ради та заблоковано діяльність органу місцевої влади та самоврядування.

26.04.2022 призначено військового коменданта Херсонської області Бедрика Віктора Леонідовича, досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні.

Того ж дня голові Херсонської міської ради, його заступникам, керівникам комунальних підприємств м. Херсона, департаментів, управлінь Херсонського виконавчого комітету, старостам округів, головам районних рад повідомлено, що так званим «губернатором Херсонської області» та представником російської федерації в Херсонській області призначено Сальдо Володимира Васильовича, досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, на території окупованої частини Херсонської області створено правоохоронні та судові органи, які діють відповідно до законодавства російської федерації, здійснюється перереєстрація комунальних підприємств, установ, медичної, освітньої та соціальної галузей, суб'єктів господарської діяльності у податковій та реєстраційних системах російської федерації.

До діяльності окупаційної адміністрації держави-агресора залучено громадянина України Сальдо Володимира Васильовича, досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, якого після проведення так званого «референдуму» щодо входження Херсонської області до складу російської федерації, указом президента російської федерації № 708 від

04.10.2022 призначено на посаду так званого «Временно исполняющего обязанности Губернатора Херсонской области».

Для здійснення керівництва тимчасово окупованими територіями Херсонської області створено та 19.05.2022 в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб російської федерації зареєстровано т.зв. «Военно-гражданскую администрацию Херсонской области».

Указом так званого «Главы военно-гражданской администрации Херсонской области» Сальдо В.В., досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, «О назначении референдума Херсонской области о выходе из состава Украины и о вхождении в состав Российской Федерации» від 20.09.2022 № 88-у передбачено комплекс заходів з юридичного оформлення відповідно до вимог російського законодавства, процедури переходу Херсонської області до складу російської федерації.

Після чого, посилаючись на результати псевдореферендуму, на виконання злочинного задуму військово-політичного керівництва російської федерації, указом президента російської федерації від 29.09.2022 № 686 «О признании Херсонской области» визнано «законність» проведеного референдуму.

В подальшому парламентом російської федерації прийнято федеральний закон № 8-ФКЗ від 04.10.2022 «О принятии в российскую федерацию Херсонской области и образования в составе российской федерации нового субъекта Херсонской области».

Стороною обвинувачення встановлено, що громадянин російської федерації Худояров Тимур Баходирович, будучи невдоволеними соціально-економічним, політичним становищем в Україні та діями керівників центральних органів державної влади, маючи явну неповагу до Президента України, Верховної Ради України та Уряду України, у невстановленому досудовим слідством місці, в період не пізніше 20 червня 2022 року, більш точний час досудовим розслідуванням не встановлено, виник злочинний умисел, направлений на вчинення умисних дій, спрямованих на зміну конституційного ладу та захоплення державної влади в Україні на порушення суспільних відносин, що забезпечують внутрішню безпеку України, захист її конституційного ладу та державної влади, шляхом захоплення із застосуванням сили органів державної влади та зміни конституційного ладу.

Реалізуючи заздалегідь розроблений план злочинної діяльності невстановленими досудовим розслідуванням на теперішній час представниками російської федерації, Худояров Т.Б., діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою насильницької зміни, повалення конституційного ладу та захоплення державної влади в Україні, керуючись власними переконаннями, вирішив вчиняти дії, направлені на насильницьку зміну чи повалення конституційного ладу та на захоплення державної влади в Україні, шляхом підміни діючих державних органів влади в Україні новоствореними незаконними органами влади та управління, забезпечення діяльності департаментів, управлінь, відділів у незаконно створених органах

державної влади, подальшої їх трансформації у відповідні профільні міністерства, організації та підшукування осіб із числа громадян України для зайняття посад і безпосереднього керівництва незаконно створеними органами влади та управління на тимчасово окупованій території Херсонської області.

Так, за підтримки збройних формувань держави-агресора, так званого військового коменданта Херсонської області громадянина російської федерації Бедрика В.Л., досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, а також іншими невстановленими на теперішній час досудовим розслідуванням особами, Худояров Т.Б., 20.06.2022, перебуваючи за адресою: вул. Поповича, 23, м. Херсон, діючи умисно, усвідомлюючи факт окупації окремих районів, міст, селищ та сіл Луганської, Донецької, Харківської, Запорізької та Херсонської областей та створення на них незаконних органів управління, основним завданням яких є насильницька зміна меж території та державного кордону України в порушення порядку, встановленого Конституцією України, захоплення державної влади, а також повалення конституційного ладу, з метою реалізації своєї злочинної діяльності, спрямованої на встановлення окупаційного режиму на території Херсонської області, обійняв посаду директора т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» (код юридичної особи російської федерації № 1022103015), яка пов'язана з виконанням ним владних, організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, у незаконному органі влади - окупаційній адміністрації держави-агресора, створеному на тимчасово окупованій території Херсонської області, завданням якої являється захоплення державної влади у регіоні, а також насильницька зміна меж території та державного кордону України в порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Водночас, відповідно до положень ч. ч. 1, 2 ст. 11 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчими органами сільських, селищних, міських, районних у містах (у разі їх створення) рад є їх виконавчі комітети, відділи, управління та інші створювані радами виконавчі органи. Виконавчі органи сільських, селищних, міських, районних у містах рад є підконтрольними і підзвітними відповідним радам, а з питань здійснення делегованих їм повноважень органів виконавчої влади - також підконтрольними відповідним органам виконавчої влади.

Органом виконавчої влади у сфері забезпечення реалізації державної політики в галузі транспорту, сфері надання послуг поштового зв'язку, дорожній галузі, а також розробці основних напрямків їх розвитку на території Херсонської області є Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації.

Згідно із положенням про Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації затвердженим розпорядженням голови обласної державної адміністрації від 18.06.2020 № 374 Департамент утворюється головою обласної державної адміністрації, входить до її складу і в межах Херсонської області забезпечує виконання покладених на нього завдань.

Департамент підпорядкований голові обласної державної адміністрації, а також підзвітний і підконтрольний Міністерству інфраструктури України.

Відповідно до структури виконавчої влади Херсонської міської ради затвердженої рішення міської ради від 26.02.2021 № 73 органом виконавчої влади у сфері транспорту на території м. Херсон є Управління транспортної, дорожньої інфраструктури і зв'язку у складі департаменту міського господарства Херсонської міської ради, яке розташоване за адресою: вулиця Залізнична, 8, м. Херсон, Херсонська область.

У період з 24.02.2022 по теперішній час Управління транспортної, дорожньої інфраструктури і зв'язку у складі департаменту міського господарства Херсонської міської ради, що розташоване за адресою: вулиця Залізнична, 8, м. Херсон, Херсонська область, продовжувало і продовжує працювати у м. Херсоні в умовах окупації та ведення бойових дій російської федерації на території України.

Однак після військової окупації м. Херсона представники зф держави-агресора рф для розповсюдження злочинного впливу та забезпечення окупаційної політики російської федерації, узурпування всіх владних повноважень на тимчасово окупованій території шляхом збройного захоплення адміністративних будівель органів державної влади та місцевого самоврядування, встановлення інституту військових комендатур, запровадження тотального контролю та жорсткого управління у всіх сферах життєдіяльності громади міста, утверджуючи окупаційну політику, всупереч порядку встановленого Конституцією України, Законами України «Про місцеві державні адміністрації», «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншим діючим нормативно-правовим актам, з метою реалізації державної політики у сфері управління суб'єктами господарської діяльності, на виконання Указу Голови Військово-цивільної адміністрації Херсонської області від 12.05.2022 № 018-р «Про структуру органів виконавчої влади» Указом так званого «голови ВЦА Херсонської області» № 105-р від 20.06.2022, утворили так званий «Департамент транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», начальником якого призначено Худоярова Тимура Баходировича.

Постановою т.зв. військово-цивільної адміністрації Херсонської області № 226-р від 14.07.2022 «Про питання департаменту транспорту Херсонської області» затверджено структуру департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області та штатний розпис.

Продовжуючи злочинну діяльність, спрямовану на зміну конституційного ладу, захоплення державної влади в Україні, на порушення суспільних відносин, що забезпечують внутрішню безпеку України, захист її конституційного ладу та державної влади, шляхом захоплення із застосуванням сили органів державної влади та зміни конституційного ладу, захоплення та повалення конституційного ладу в Україні, діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою доведення злочинного плану до кінця, Худояров Т.Б. підшукав ряд осіб з числа громадян України, невдоволених соціально-економічним, політичним становищем в Україні та діями керівників центральних органів

державної влади для виконання адміністративно-розпорядчих функцій щодо забезпечення налагодження транспортної діяльності на тимчасово окупованій території Херсонської області російською федерацією.

Так, Худояров Т.Б. призначив заступниками т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» Голохвастову Ольгу Олексіївну та Нікітенкова В'ячеслава Івановича та довів до останніх їх функціональні обов'язки на окупованій території Херсонської області.

З метою реалізації свого злочинного умислу та доведення вчинення кримінального правопорушення до кінця Худояров Т.Б. у червні 2022 року, більш точний час під час досудового розслідування не встановлено, перебуваючи у м. Херсон, вул. Поповича, 23, надав вказівку Голохвастовій О.О. та Нікітенкову В.І. здійснити підшукування осіб серед мешканців тимчасово окупованої Херсонської області, які б добровільно погодилися обійняти посади керівників структурних підрозділів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області».

У подальшому упродовж червня 2022 року, діючи на виконання вказівки Худоярова Т.Б., Голохвастова О.О. та Нікітенков В.І. підшукали на тимчасово окупованій території Херсонської області осіб, які добровільно погодилися зайняти посади в незаконних органах управління, створених на тимчасово окупованих територіях вказаних населених пунктів.

Встановлено, що не пізніше 20 червня 2022 року залучено ряд осіб як кандидатів на призначення посаду керівників структурних підрозділів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», серед яких:

- громадянин України Гагарінов Юрій Павлович - на посаду начальника відділу організації і розвитку перевезень на транспорті т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянин України Ліщук Ігор Васильович - на посаду заступника начальника відділу організації і розвитку перевезень на транспорті т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянка України Бербенцева Ірина Іванівна - на посаду начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянин України Осипов Кирило Анатолійович - на посаду начальника відділу кадрів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянка України Климова Дарина Миколаївна, досудове розслідування щодо якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні, - на посаду заступника начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області».

При цьому Худояров Т.Б., будучи начальником т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», після

отримання згоди від громадян України на вчинення вищевказаного кримінального правопорушення проти основ національної безпеки України, сприяв добровільному зайняттю вказаними особами керівних посад в незаконних органах управління шляхом призначення на посади та надання їм вказівок щодо безпосереднього початку роботи в незаконних органах влади, надання ним службових приміщень для ведення незаконної діяльності, а також комп'ютерної техніки та іншого майна для забезпечення функціонування вищевказаних незаконних органів влади, доступу до комп'ютерного програмного забезпечення, яке надало останнім змогу здійснювати свою незаконну діяльність, пов'язану із виконанням управління суб'єктами господарської діяльності.

До структури вказаного департаменту увійшов «відділ економіки та фінансів» т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», начальником якого наказом директора так званого «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» Худоярова Т.Б., призначено громадянину України Бербенцеву І.І. за її добровільною згодою.

Так, Бербенцева Ірина Іванівна, будучи громадянкою України, не пізніше 20.06.2022, більш точної дати досудовим розслідуванням не встановлено, перебуваючи на території м. Херсон, яке з 25.02.2022 по 11.11.2022 тимчасово окуповане представниками збройних формувань держави-агресора російської федерації (далі за текстом - зф держави-агресор рф), достовірно усвідомлюючи та передбачаючи невідворотне настання суспільно небезпечних наслідків та бажаючи їх настання, діючи умисно, свідомо та ініціативно, в порушення діючих норм законодавства України, а також міжнародних договорів, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, абсолютно нехтуючи своїм конституційним обов'язком неухильно додержуватися Конституції України та законів України, не посягати на права і свободи, честь і гідність інших людей, будучи позитивно налаштованою до дій держави-агресора, бажаючи реалізувати свої амбіції шляхом зайняття посади, пов'язаної з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, з метою реалізації та підтримки рішень та дій держави-агресора, спрямованих на створення позитивного іміджу окупаційної влади, прийняла пропозиції від Худоярова Т.Б., Голохвастової О.О., Нікітенкова В.І., надала добровільну згоду та обійняла посаду начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», яка пов'язана із виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій.

Реалізуючи свій злочинний умисел до кінця, Бербенцева І.І., у період не пізніше 20.06.2022 по 11.11.2022, більш точного часу досудовим розслідуванням не встановлено, перебуваючи у м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, добровільно обійнявши посаду начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинна була здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції,

визначені псевдоположенням «Про відділ економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема: організація дотримання єдиних методологічних засад та контролює ведення реєстрів бухгалтерського, податкового та управлінського обліку відповідно до основних вимог законодавства російської федерації та облікової політики Департаменту; організація своєчасної підготовки, перевірки і надання внутрішньої та зовнішньої фінансової, статистичної та податкової звітності; організація встановлення централізованого бухгалтерського контролю за застосуванням правил облікової політики Департаменту у всіх відділах та достовірності фінансової та податкової звітності; вжиття заходів по попередженню нестач, нецільового використання грошових коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень чинного законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку та податкового обліку; здійснення контролю за виконанням порядку оформлення первинних та бухгалтерських документів, розрахунків та платіжних зобов'язань, витраченням фонду заробітної плати, та проведенням інвентаризації товарно-матеріальних цінностей та основних фондів, відкритих рахунків; проведення роботи по забезпеченню суворого виконання фінансової та касової дисципліни, законності списання з балансу нестач, дебіторської заборгованості, зберігання бухгалтерських документів, оформлення та передачі їх у встановленому порядку до архіву; здійснення надання методичної допомоги працівникам відділів з питань бухгалтерського та податкового обліку, контролю, звітності та економічного аналізу; здійснення контролю за дотриманням посадових інструкцій та інших нормативних документів фахівцями підрозділів бухгалтерської служби та за виконанням ними правил внутрішнього розпорядку і норм техніки безпеки; здійснення контролю за своєчасною передачею в касу та інші структурні підрозділи Департаменту зразків підписів працівників, які мають право підпису касових та бухгалтерських документів та за своєчасним вилученням анульованих зразків підписів; здійснення контролю за дотриманням порядку прийняття, оприбуткування, зберігання витрачання грошових коштів, товарно-матеріальних та інших цінностей; забезпечення роботи по підготовці положення про облікову політику Департаменту. У разі виникнення потреби, розробці та внесення змін в діючу облікову політику, розробку внутрішніх нормативних матеріалів, технологічних карт, документообігу та іншого; забезпечення вибору оптимальної структури бухгалтерського підрозділу та чисельності фахівців бухгалтерії, забезпечення та контроль підвищення їх професійного рівня; забезпечення впровадження та вдосконалення автоматизованої системи обробки даних бухгалтерського обліку у відповідності з особливостями господарської діяльності Департаменту та вимогами керівництва; контроль дотримання працівниками конфіденційності інформації та збереження службової таємниці; забезпечення та контроль належного зберігання печаток та штампів Департаменту, які закріплені за бухгалтерією; забезпечення зберігання майна Департаменту, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів; виконання розпорядження начальника Департаменту.

У подальшому, продовжуючи свою злочинну діяльність, діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою доведення злочинного плану до кінця, Бербенцева І.І. приступила до виконання покладених на неї обов'язків та забезпечила функціонування ввіреного їй відділу.

Разом з тим, Худояровим Т.Б., Гагаріновим Ю.П. та Голохвастовою О.О. 16.07.2022 о 12 год 00 хв у приміщенні ДП «Херсонський облавтодор», що розташоване за адресою: м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, було проведено нараду з директорами товариств, їх представниками, особами, які здійснюють підприємницьку діяльність з питань пасажирських перевезень на території Херсонської області.

Так, 16.07.2022 на вказаній нараді, Худояров Т.Б., Гагарінов Ю.П. та Голохвастова О.О., продовжуючи реалізовувати свою злочинну діяльність, діючи умисно, у приміщенні ДП «Херсонський облавтодор», що розташоване за адресою: м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, зобов'язали усіх присутніх представників транспортних організацій та підприємців перереєструвати підприємства та свою підприємницьку діяльність згідно законодавства російської федерації, відкрити банківські рахунки у ПАО «Промсвязьбанк» м. москва та продовжити здійснювати підприємницьку діяльність з метою забезпечення підтримання функціонування т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» з метою забезпечення надходження податків до бюджету окупаційної адміністрації російської федерації за рахунок податків та зборів, які мали сплачувати підприємці під час здійснення ними господарської діяльності.

У подальшому директором т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» Худояровим Т.Б. укладено ряд договорів, зокрема договір № 01/2022 на право здійснення пасажирських перевезень на автобусному маршруті регулярних з'єднань та всупереч норм та положень діючого законодавства України направлялися листи т.зв. військовому коменданту Херсонської області Бедрику В.Л., досудове розслідування щодо якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, щодо сприяння та безперешкодного проїзду маршрутних автобусів на тимчасово окупованих територіях України, зокрема ТОВ «ІКСОРА», ФОП Присяжний А.В. та іншим транспортним підприємствам.

При цьому, реалізація злочинного умислу Худоярова Т.Б. передбачала використання осіб, які займались підприємницькою діяльністю з пасажирських перевезень на території Херсонської області, зокрема ТОВ «Іксора», ФОП Присяжний А.В. та інших підприємств, для створення видимості підтримки громадськістю їхніх ідей зміни існуючого конституційного ладу, отримання фінансування, підготовки, розповсюдження звернень, розповсюдження матеріалів з дискредитацією чинної державної влади, шляхом проведення зборів, засідань, круглих столів, поширення через всесвітню мережу Інтернет та засоби масової інформації вказаних ідей, підготовки та підписання меморандумів, договорів, угод, чим створити сприятливі умови для подальшого здійснення зміни силовим шляхом конституційного ладу та захоплення державної влади.

Окрім того, вищевказані злочинні дії в подальшому забезпечили реалізацію т.зв. розпорядження т.зв. губернатора Херсонської області №146-р від 29.11.2022 «Про передачу нерухомого майна в господарське відання Державного унітарного підприємства «Херсонтранс», відповідно до якого на праві господарського відання передано цілісні майнові комплекси автовокзалів, автостанцій і нерухомі об'єкти, які мають ознаки безгосподарських нерухомих речей.

Таким чином, громадянка України Бербенцева Ірина Іванівна, підозрюється у добровільному зайнятті громадянином України посади, пов'язаної з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій у незаконних органах влади, створених на тимчасово окупованій території, у тому числі в окупаційній адміністрації держави-агресора, тобто у вчиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 5 ст. 111-1 КК України.

Крім того, стороною обвинувачення встановлено, що громадянин російської федерації Худояров Тимур Баходирович, будучи невдоволеними соціально-економічним, політичним становищем в Україні та діями керівників центральних органів державної влади, маючи явну неповагу до Президента України, Верховної Ради України та Уряду України, у невстановленому досудовим слідством місці, в період не пізніше 20 червня 2022 року, більш точний час досудовим розслідуванням не встановлено, виник злочинний умисел, направлений на вчинення умисних дій, спрямованих на зміну конституційного ладу та захоплення державної влади в Україні на порушення суспільних відносин, що забезпечують внутрішню безпеку України, захист її конституційного ладу та державної влади, шляхом захоплення із застосуванням сили органів державної влади та зміни конституційного ладу.

Реалізуючи заздалегідь розроблений план злочинної діяльності представниками російської федерації, Худояров Т.Б., діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою насильницької зміни, повалення конституційного ладу та захоплення державної влади в Україні, керуючись власними переконаннями, вирішив вчиняти дії, направлені на насильницьку зміну чи повалення конституційного ладу та на захоплення державної влади в Україні, шляхом організації та підшукування осіб із числа громадян України для зайняття посад і безпосереднього керівництва незаконно створеними органами влади та управління на тимчасово окупованій території Херсонської області.

Надалі, з метою встановлення та утвердження контролю над тимчасово окупованими територіями України, в тому числі Херсонської області, залучення до колабораційної діяльності жителів зазначених територій та інших громадян України, організації пропагандистської діяльності, керування усіма сферами життєдіяльності окупованих територій, проведення так званого «референдуму» та вчинення інших необхідних дій для впровадження законодавства, устрою та

суспільної життєдіяльності за стандартами російської федерації, висвітлення діяльності окупаційних адміністрацій та формування громадської думки про нібито легітимність окупаційної влади, а також з метою виправдовування збройної агресії проти України, формування думки серед населення окупованих територій і світової спільноти щодо нібито законності дій держави-агресора та її окупаційної адміністрації, їх популяризації та висвітлення безпосередньої діяльності у невстановлених на даний час досудовим розслідуванням осіб військово-політичного блоку російської федерації, виник злочинний задум та розроблено детальний план щодо встановлення на тимчасово окупованих територіях України, в тому числі Херсонської області, відповідної підконтрольної структури у сфері транспортної політики, який полягає у створенні та налагодженні роботи відповідних відділів, управлінь, департаментів транспорту та забезпечення діяльності у сфері транспорту та здійснення перевезень на окупованій території Херсонської області.

Для реалізації вище вказаного злочинного плану, його виконання та здійснення контролю, залучено громадянина російської федерації Худоярова Тимура Баходировича, який маючи відповідний досвід та обізнаність у внутрішній структурі транспортної системи на території російської федерації.

Худоярову Т.Б., як співорганізатору протиправної діяльності, доведено мету та зміст злочинного плану та покладено функції із створенням розгалуженої сфери транспорту на тимчасово окупованих територіях України, зокрема на території м. Херсон та Херсонської області, основною метою діяльності якої є забезпечення діяльності окупаційних адміністрацій та формування громадської думки про нібито легітимність окупаційної влади, виправдовування збройної агресії проти України, формування думки серед населення окупованих територій і світової спільноти щодо нібито законної діяльності держави-агресора та її окупаційної адміністрації, їх популяризації та висвітлення безпосередньої діяльності, налагодження системи транспортної діяльності.

Також, Худоярову Т.Б., для виконання злочинного плану, за невстановлених досудовим розслідуванням обставин, забезпечено відповідною безпекою, надано відповідні ресурси (матеріальні, фінансові, правові та інші), забезпечено підтримкою з боку невстановлених на даний час досудовим розслідуванням осіб військово-політичного блоку російської федерації, забезпечено взаємозв'язок з «Министерством транспорта рф», а також організовано безпосередній взаємозв'язок з різними вищими посадовими особами незаконно створених органів влади на тимчасово окупованих територіях Херсонської області, в тому числі з «Временно исполняющего обязанности Губернатора Херсонской области» Сальдо В.В.

Надалі, у невстановлений досудовим розслідуванням час та місці Худояров Т.Б., незаконно перетнув державний кордон України, прибув на тимчасово окуповану територію Херсонської області, де реалізуючи попередньо розроблений вказаний злочинний план, залучив інших громадян України до злочинної діяльності, яким вказаний єдиний злочинний план, розподілив між ними ієрархічні ролі та структуру, визначив стадії їх створення для здійснення протиправної діяльності щодо підтримки законності дій російської федерації, її

окупаційної адміністрації та збройних формувань, з метою уникнення відповідальності за збройну агресію проти України.

Одними з таких стадій протиправної діяльності визначено створення міністерств, департаментів, управлінь, відділів транспорту, підбір та призначення посадових осіб, захоплення адміністративних будівель, реорганізації та створення нових суб'єктів господарської діяльності до законів російської федерації щодо здійснення діяльності у сфері транспорту, здійсненні пасажирських перевезень різних видів сполучень, переведення даної діяльності під стандарти російської федерації, створення відповідного підґрунтя на тимчасово окупованій території.

Так, за підтримки збройних формувань держави-агресора, так званого військового коменданту Херсонської області громадянина Російської Федерації Бедрика В.Л., досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, а також іншими невстановленими на теперішній час досудовим розслідуванням особами, Худояров Т.Б., 20.06.2022, перебуваючи за адресою: вул. Поповича, 23, м. Херсон, діючи умисно, усвідомлюючи факт окупації окремих районів, міст, селищ та сіл Луганської, Донецької, Харківської, Запорізької та Херсонської областей та створення на них незаконних органів управління, основним завданням яких є насильницька зміна меж території та державного кордону України в порушення порядку, встановленого Конституцією України, захоплення державної влади, а також повалення конституційного ладу, з метою реалізації своєї злочинної діяльності, спрямованої на встановлення окупаційного режиму на території Херсонської області, обійняв посаду директора т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» (код юридичної особи російської федерації № 1022103015), яка пов'язана з виконанням ним владних, організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, у незаконному органі влади - окупаційній адміністрації держави-агресора, створеному на тимчасово окупованій території Херсонської області, завданням якої являється захоплення державної влади у регіоні, а також насильницька зміна меж території та державного кордону України в порушення порядку, встановленого Конституцією України.

Продовжуючи злочинну діяльність, спрямовану на зміну конституційного ладу, захоплення державної влади в Україні, на порушення суспільних відносин, що забезпечують внутрішню безпеку України, захист її конституційного ладу та державної влади, шляхом захоплення із застосуванням сили органів державної влади та зміни конституційного ладу, захоплення та повалення конституційного ладу в Україні, діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою доведення злочинного плану до кінця, Худояров Т.Б. підшукав ряд осіб з числа громадян України, невдоволених соціально-економічним, політичним становищем в Україні та діями керівників центральних органів державної влади для виконання адміністративно-розпорядчих функцій щодо забезпечення налагодження транспортної діяльності на тимчасово окупованій території Херсонської області російською федерацією.

В подальшому, Худояров Т.Б., виступаючи як співорганізатор злочинної діяльності, з метою реалізації єдиного злочинного плану, пов'язаного із створенням транспортної структури на тимчасово-окупованій території Херсонської області залучив наступних громадян України: Голохвастову Ольгу Олексіївну, Нікітенкова Вячеслава Івановича, Гагарінова Юрія Павловича, Ліщука Ігора Васильовича, Бербенцеву Ірину Іванівну, Осипова Кирила Анатолійовича, Климову Дарину Миколаївну, досудове розслідування стосовно якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні.

Так, Худояров Т.Б. призначив заступників директора так званого «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» Голохвастову Ольгу Олексіївну та Нікітенкова Вячеслава Івановича, між якими розподілив ролі, згідно задалегідь обумовленого плану та довів до останніх їх функціональні обов'язки.

В подальшому з метою реалізації свого злочинного умислу та доведення вчинення кримінального правопорушення до кінця Худояров Т.Б. у червні 2022 року, більш точний час під час досудового розслідування не встановлено, перебуваючи у м. Херсон, вул. Поповича, 23, надав вказівку Голохвастовій О.О. та Нікітенкову В.І. здійснити підшукування осіб серед мешканців тимчасово окупованої Херсонської області, які б добровільно погодилися обійняти посади керівників структурних підрозділів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області».

Упродовж червня 2022 року, діючи на виконання вказівки Худоярова Т.Б., Голохвастова О.О. та Нікітенков В.І. підшукали на тимчасово окупованій території Херсонської області осіб, які добровільно погодились зайняти посади в незаконних органах управління, створених на тимчасово окупованих територіях вказаних населених пунктів.

Встановлено, що не пізніше 20 червня 2022 року залучено ряд осіб як кандидатів на призначення посаду керівників структурних підрозділів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», серед яких:

- громадянин України Гагарінов Юрій Павлович - на посаду начальника відділу організації і розвитку перевезень на транспорті т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянин України Ліщук Ігор Васильович - на посаду заступника начальника відділу організації і розвитку перевезень на транспорті т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянка України Бербенцева Ірина Іванівна - на посаду начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянин України Осипов Кирило Анатолійович - на посаду начальника відділу кадрів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області»;

- громадянка України Климова Дарина Миколаївна, досудове розслідування щодо якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні, -

на посаду заступника начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області».

Так, в межах плану злочинної діяльності, на організатора та інших виконавців (співвиконавців) покладались наступні функції (ролі):

Худояров Тимур Баходирович, обійнявши посаду директора так званого «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинен був здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- здійснення з урахуванням єдиноначальності загального керівництва діяльністю департаменту;

- розподілення обов'язків між своїми заступниками, встановлення повноваження інших державних цивільних службовців департаменту та його структурних підрозділів щодо вирішення ними оперативних, організаційно-штатних, кадрових, фінансово-економічних, адміністративно-господарських та інших питань, що належать до компетенції департаменту;

- прийняття участі у підготовці постанов та розпоряджень т. зв. Уряду окупаційної адміністрації рф, забезпечення їх виконання;

- затвердження положення щодо структурних підрозділів департаменту;

- організація планово-фінансової діяльності департаменту, здійснення контролю за використанням фінансових та матеріальних ресурсів;

- видача у межах своєї компетенції наказів, розпоряджень та доручень, обов'язкових до виконання, організація контролю за їх виконанням;

- підписання наказів, розпоряджень, планів робіт та інших документів, що розробляються структурними підрозділами департаменту;

- підписання обліково-статистичної, фінансово-економічної та іншої звітності, договорів та фінансових планів департаменту.

Голохвастова Ольга Олексіївна, обійнявши посаду заступника директора так званого Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинна була здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- здійснення своєї діяльності відповідно до розподілених директором обов'язків, здійснення інших повноважень у межах компетенції;

- прийняття участі у підготовці постанов та розпоряджень Департаменту, забезпечення їх виконання;

- затвердження положень щодо структурних підрозділів Департаменту згідно функціональних обов'язків;

- організація планово-фінансової діяльності Департаменту, здійснення контролю за використанням фінансових та матеріальних ресурсів;

- затвердження складу комісій, нарад, робочих груп, що утворюються у Департаменті відповідно до функціональних обов'язків;

- видачі доручень, обов'язкових до виконання, організації контролю за їх виконанням;

- підписання наказів, розпоряджень, планів робіт та інших документів, що розробляються структурними підрозділами Департаменту згідно функціональних обов'язків;

- діє від імені Департаменту та представляє без довіреності його інтереси у відносинах з органами виконавчої влади, органами місцевого самоврядування, суб'єктами господарювання, громадськими організаціями, з органами державної влади іноземних держав (їх офіційними представниками), іноземними суб'єктами господарювання, громадськими організаціями;

- здійснення аналізу щодо попиту користувачів транспортних послуг, формування, розширення та вдосконалення мережі міських маршрутів загального користування, здійснення заходів щодо розвитку транспорту і зв'язку, вивчення пасажиропотоків;

- прийнятті участі та погодженні у відкритті нових автобусних маршрутів або рейсів та прийнятті рішень щодо подальшого їх функціонування, проведенні конкурсів відповідно до законодавства;

- прийнятті участі у розробленні, затвердженні та погодженні у випадках, передбачених чинним законодавством, паспортів міських автобусних маршрутів регулярних та регулярних спеціальних перевезень, схем маршруту та графіків руху міського пасажирського транспорту, незалежно від форми власності перевізника, погодження цих питань щодо транзитного пасажирського транспорту;

- створення комісії щодо ліквідації мережі маршрутів загального користування, внесення відповідних змін, ведення реєстру маршрутів, внесення змін постійного характеру щодо продовження, скорочення маршруту, часткової зміни шляху прямування транспортних засобів, організація або ліквідація зупинок громадського транспорту.

Нікітєнков Вячеслав Іванович, обійнявши посаду заступника директора Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинна була здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- організація здійснення контролю за якістю встановлення земельного полотна і дорожнього одягу автомобільних доріг;

- організація контролю за виконанням гарантійних умов договорів, у частині будівництва, реконструкції, ремонту та утримання мостів, технічного нагляду за виконанням робіт;

- організація здійснення контролю за якістю встановлення земельного полотна і дорожнього одягу на мостах;

- організація здійснення контролю за виконанням гарантійних умов договорів, у частині забезпечення безпеки руху (розмітка, дорожні знаки, зовнішні поручневі огороження, зовнішні пішохідні огороження, світлофори):
 - організація технічного нагляду за виконанням робіт, у частині утримання дорожньої мережі в осінньо-зимовий період;
 - прийнятті участі у визначених підрядних організаціях, які мають ліцензію на проведення робіт, у межах законодавства;
 - організація укладання договорів підряду з цими підрядними організаціями;
 - діє від імені Департаменту та представляє без довіреності його інтереси у відносинах з органами виконавчої влади, органами місцевого самоврядування, суб'єктами господарювання, громадськими організаціями, з органами державної влади іноземних держав (їх офіційними представниками), іноземними суб'єктами господарювання, громадськими організаціями.

Гагарінов Юрій Павлович, обійнявши посаду начальника відділу по організації і розвитку перевезень на транспорті Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинен був здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Про відділ по організації і розвитку перевезень на транспорті Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- керівництво та організація роботи відділу (забезпечення виконання завдань і функцій, покладених на відділ; забезпечення виконання плану роботи відділу; здійснення моніторингу та контролю за виконанням працівниками відділу посадових обов'язків, правил внутрішнього трудового та службового розпорядку; підписання листів з питань, що належать до повноважень структурного підрозділу відповідно до законодавства, доповідних і службових записок, довідок, документів інформаційного, довідкового, аналітичного характеру; візування проектів документів, підготовлених структурним підрозділом);
- участь у здійсненні аналітично-консультативного забезпечення роботи керівництва департаменту з питань, що належать до компетенції відділу, надання консультативної допомоги структурним підрозділам районних державних адміністрацій області;
- забезпечення проведення аналізу стану та тенденції соціально-економічного розвитку в галузі транспорту в межах території області, підготовки інформаційно-аналітичних довідок та звітів, координація роботи підприємств в галузі транспорту;
- розроблення проектів нормативно-правових актів, інших проектів актів та матеріалів до них з питань, що належать до компетенції відділу;
- організація виконання заходів спрямованих на забезпечення безпеки перевезень транспортом, вивчення попиту населення, пропозицій пасажирських

перевізників, громадських організацій, юридичних осіб на транспортні послуги та узагальнення пропозицій щодо формування мережі приміських та міжміських автобусних маршрутів загального користування, які не виходять за межі території області; визначення поточної та перспективної потреби у послугах і роботах, що надаються та виконуються підприємствами транспорту; розробку заходів та рекомендацій для дослідження галузі транспорту для покращення інвестиційного та інноваційного клімату в цій сфері; розвиток мережі автобусних маршрутів загального користування на території області, її інфраструктури, оновлення парку автобусів, визначення переліку сільських населених пунктів, що будуть забезпечені автобусним сполученням з районними центрами на підставі регіональних програм розвитку автомобільного транспорту;

- підготовка обґрунтованих пропозицій щодо проведення та визначення умов конкурсів з перевезення пасажирів на міжміських та приміських автобусних маршрутах загального користування, що не виходять за межі області (внутрішньообласні маршрути);

- організація розгляду звернень громадян, підприємств, установ та організацій, посадових осіб, запити та звернення народних депутатів, запити на інформацію з питань організації роботи в галузях транспорту на території області в межах компетенції відділу;

- моніторинг стану виконання управлінських рішень та контроль за відповідністю їх виконання поставленому завданню з питань за напрямком діяльності.

Бербенцева Ірина Іванівна, обійнявши посаду начальника відділу фінансів та економіки - головного бухгалтера Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинна була здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Про відділ економіки та фінансів (головний бухгалтер) Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- організація дотримання єдиних методологічних засад та контрольного ведення реєстрів бухгалтерського, податкового та управлінського обліку відповідно до основних вимог законодавства російської федерації та облікової політики Департаменту;

- організація своєчасної підготовки, перевірки і надання внутрішньої та зовнішньої фінансової, статистичної та податкової звітності;

- організація встановлення централізованого бухгалтерського контролю за застосуванням правил облікової політики Департаменту у всіх відділах та достовірності фінансової та податкової звітності;

- вжиття заходів по попередженню нестач, нецільового використання грошових коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень чинного законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку та податкового обліку;

- здійснення контролю за виконанням порядку оформлення первинних та бухгалтерських документів, розрахунків та платіжних зобов'язань, витраченням фонду заробітної плати, та проведенням інвентаризації товарно-матеріальних цінностей та основних фондів, відкритих рахунків;

- проведення роботи по забезпеченню суворого виконання фінансової та касової дисципліни, законності списання з балансу нестач, дебіторської заборгованості, зберігання бухгалтерських документів, оформлення та передачі їх у встановленому порядку до архіву;

- здійснення надання методичної допомоги працівникам відділів з питань бухгалтерського та податкового обліку, контролю, звітності та економічного аналізу;

- здійснення контролю за дотриманням посадових інструкцій та інших нормативних документів фахівцями підрозділів бухгалтерської служби та за виконанням ними правил внутрішнього розпорядку і норм техніки безпеки;

- здійснення контролю за своєчасною передачею в касу та інші структурні підрозділи Департаменту зразків підписів працівників, які мають право підпису касових та бухгалтерських документів та за своєчасним вилученням анульованих зразків підписів;

- здійснення контролю за дотриманням порядку прийняття, оприбуткування, зберігання витрачання грошових коштів, товарно-матеріальних та інших цінностей;

- забезпечення роботи по підготовці положення про облікову політику Департаменту. У разі виникнення потреби, розробці та внесення змін в діючу облікову політику, розробку внутрішніх нормативних матеріалів, технологічних карт, документообігу та іншого;

- забезпечення вибору оптимальної структури бухгалтерського підрозділу та чисельності фахівців бухгалтерії, забезпечення та контроль підвищення їх професійного рівня;

- забезпечення впровадження та вдосконалення автоматизованої системи обробки даних бухгалтерського обліку у відповідності з особливостями господарської діяльності Департаменту та вимогами Керівництва;

- контроль дотримання працівниками конфіденційності інформації та збереження службової таємниці;

- забезпечення та контроль належного зберігання печаток та штампів Департаменту, які закріплені за бухгалтерією;

- забезпечення зберігання майна Департаменту, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів;

- виконання розпорядження начальника Департаменту.

Осипов Кирил Анатолійович, обійнявши посаду начальника відділу кадрів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинен здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдо положенням «Про відділ кадрів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- очолює роботу із забезпечення Департаменту працівниками потрібних професій, спеціальностей і кваліфікації згідно з рівнем та профілем отриманої ними підготовки та ділових якостей;

- керує розробленням перспективних і річних планів комплектування Департаменту персоналом з урахуванням перспектив його розвитку, змін складу працюючих у зв'язку з упровадженням нової техніки та технології, механізації і автоматизації виробничих процесів, а також пуском виробничих об'єктів;

- бере участь у роботі з прогнозування і визначення потреби в кадрах на основі планів економічного і соціального розвитку Департаменту;

- вирішує питання найму, звільнення, переведення працівників, контролює їх розстановку і правильність використання у підрозділах Департаменту;

- систематично вивчає ділові якості та інші індивідуальні особливості працівників Департаменту з метою добору кадрів на заміщення посад, які входять у номенклатуру керівника підприємства і створення резерву на висування, здійснює контроль за його оновленням та поповненням, сприяє формуванню складу кадрів керівників із затвердженого резерву;

- бере участь в атестації, розробленні заходів щодо реалізації рекомендацій атестаційних комісій, визначає коло працівників, які підлягають черговій та повторній атестації, забезпечує підготовку необхідних документів;

- забезпечує підготовку документів, необхідних для призначення пенсій працівникам Департаменту і їх сім'ям, а також подання їх в органи соціального забезпечення;

- організує розроблення і реалізацію заходів, спрямованих на удосконалення керування кадрами на основі впровадження відповідної системи добору, розстановки кадрів, яка забезпечує відбір найбільш підготовлених працівників для ефективного виконання ними своїх обов'язків, профвідбір та профадаптацію кадрів, їх професійно-кваліфікаційне просування;

- вживає заходів щодо удосконалення форм і методів роботи з кадрами;

- визначає і узагальнює підсумки роботи з кадрами, аналізує причини плинності, прогулів та інших порушень трудової дисципліни, готує пропозиції щодо усунення виявлених недоліків, закріплення кадрів, вживає заходів щодо працевлаштування вивільнених працівників;

- організує табельний облік, складання і виконання графіків відпусток, контроль за станом трудової дисципліни в підрозділах підприємства і додержанням працівниками правил внутрішнього трудового розпорядку, розробляє заходи щодо поліпшення трудової дисципліни, зниження витрат робочого часу, контролює їх виконання;

- забезпечує складання встановленої звітності з обліку особового складу та роботи з кадрами;

- керує працівниками відділу.

Лішук Ігор Васильович обійнявши посаду заступника начальника відділу по організації і розвитку перевезень на транспорті Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинен здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені

псевдо положенням «Про відділ по організації і розвитку перевезень на транспорті Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- у разі відсутності начальника відділу - виконання його обов'язків;
- забезпечення реалізації заходів з питань безпеки на транспорті, зокрема організація та здійснення контролю за додержанням вимог законодавства на автомобільному, міському електричному, залізничному транспорті, підготовка пропозицій щодо його вдосконалення; контролю за технічним станом об'єктів міського електричного транспорту та забезпечення безпеки його руху;
- контролю і нагляду за організацією безпечного перевезення небезпечних вантажів, пасажирських перевезень;
- організація та здійснення контролю за додержанням ліцензіатами вимог ліцензійних умов провадження господарської діяльності, у межах сфери відповідальності Департаменту;
- контролю за додержанням умов перевезень, визначених дозволом на перевезення пасажирів на автобусних маршрутах;
- контролю за додержанням перевізниками вимог режиму праці та відпочинку, що здійснюють перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом;
- контролю в межах компетенції за належним формуванням матеріалів єдиної справи розпорядчих документів, що приймаються Департаментом під час здійснення заходу державного контролю у сфері господарської діяльності; видання в установленому порядку обов'язкових до виконання приписів щодо усунення порушень вимог нормативно-правових актів з питань безпеки на транспорті та здійснення контролю за виконанням таких приписів; організація і проведення технічного розслідування та аналізу причин дорожньо-транспортних пригод, катастроф, аварій, подій на автомобільному, міському електричному, залізничному транспорті, веде облік таких катастроф, аварій, пригод, подій, розробляє профілактичні заходи щодо запобігання їх виникненню і контролює проведення цих заходів; організація та забезпечення здійснення диспетчерського контролю за роботою автомобільних перевізників, що здійснюють перевезення пасажирів на міжобласних маршрутах загального користування; використання засобів фото- і відео фіксації процесу перевірки, зокрема портативних відео реєстраторів, з моменту їх отримання (видачі) у порядку, визначеному законодавством;
- забезпечення діяльності відділу у разі відсутності начальника Відділу, зокрема здійснення загального керівництва відділом; розподіл обов'язків між державними службовцями і працівниками відділу з обумовленням їх взаємозамінності; планування роботи та підготовки аналітичної інформації з питань роботи відділу; збереження службової інформації відповідно до вимог законодавства, в межах компетенції відділу; прийому, зберігання, обробки матеріальних цінностей; організація належного ведення документообігу; ведення договірної роботи та контролю за виконанням договорів укладених для забезпечення діяльності Департаменту, забезпечення наявності їх копій; підписання або візування проектів документів, в межах компетенції відділу та

наданих прав цією інструкцією, нормативно-правовими актами та внутрішніми актами Департаменту.

Климова Дарина Миколаївна, досудове розслідування стосовно якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні, обійнявши посаду заступника начальника відділу економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області, у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, повинен здійснювати організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдо положенням «Про відділ економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема:

- здійснює контроль за роботою з ведення бухгалтерського та податкового обліку в Департаменті;

- складає фінансову звітність Департаменту згідно вимог діючого законодавства;

- контролює достовірність інформації про порядок формування податкових доходів та витрат, визначаючих розмір податкової бази звітного періоду;

- аналізує податкове навантаження на господарську діяльність Департаменту та розробляє варіанти оптимізації та мінімізації податкового навантаження підприємства;

- складає податкову звітність до державного та місцевих бюджетів, контролює дотримання термінів надання звітності до податкових органів;

- забезпечує своєчасне обчислення та послідовний контроль сплати податків та зборів, розрахунок штрафних санкцій та пені згідно чинного законодавства;

- бере участь у підготовці змін та пропозицій щодо ведення та організації податкового обліку в зв'язку із змінами в організації виробничих процесів Департаменту та податкового законодавства;

- займається аналізом податкових ризиків господарської діяльності Департаменту;

- здійснює заходи по попередженню порушень чинного законодавства з питань ведення бухгалтерського та податкового обліку;

- супроводжує перевірки податкових, митних та інших контролюючих органів;

- за узгодженням з головним бухгалтером надає зіставну і достовірну інформацію на запити податкових, митних, фінансових та інших користувачів бухгалтерської та податкової інформації;

- моніторить зміни податкового законодавства та бере участь в розробці роз'яснень стосовно змін та доповнень податкового законодавства;

- забезпечує зберігання майна Департаменту, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.

Крім того, досудовим розслідуванням встановлено, що Бербенцева І.І., являючись громадянином України, фактично проживаючи на території м. Херсон, будучи достеменно проінформованою та розуміючи факт захоплення м. Херсона та Херсонської області збройними силами рф, усвідомлюючи, що суверенітет України поширюється на всю її територію, Україна є унітарною

державою, а територія України в межах існуючого кордону є цілісною і недоторканою, будучи обізнаним про те, що Херсонська область є невід'ємною складовою частиною України, порядок утворення органів виконавчої влади регулюється виключно Конституцією України та законами України, перебуваючи у невстановленому досудовим розслідуванням місці, у невстановлений досудовим розслідуванням час, але не пізніше 13 липня 2022 року, реалізуючи прямий умисел, займаючи посаду т.зв. «начальника відділу економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», з метою завдання шкоди Україні, добровільно погодилась сприяти органам окупаційної влади держави-агресора у створенні територіальних органів влади у сфері транспорту в Херсонській області, шляхом підтримки дій та рішення «ВГА Херсонской області» щодо утворення «Департаменту транспорту Херсонської області», його структурних підрозділів в тому числі «відділу економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», в забезпеченні його функціонування, яке буде діяти за законодавством російської федерації.

Так, Бербенцева І.І. спільно з іншими учасниками злочинної групи, а саме: Голохвастовою О.О., Нікітенковим В.І., Ліщуком І.В., Осиповим К.А., Климовою Д.М., досудове розслідування стосовно якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні, та іншими невстановленими досудовим розслідуванням на теперішній час особами, зорганізувалися у стійке об'єднання – так званий «Департамент транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» для вчинення цього кримінального правопорушення.

Після залучення вказаних осіб до складу організованої групи їм було детально доведено злочинний план, його складові та способи реалізації поставлених завдань. Після чого, останні, усвідомлюючи протиправність подальших своїх дій, добровільно погодилися та розпочали виконувати відведені їм ролі та функції.

Так, Бербенцева І.І., не раніше 20.06.2022, більш точний час досудовим розслідуванням не встановлено, будучи громадянкою України, перебуваючи на території м. Херсон, яке з 25.02.2022 по 11.11.2022 тимчасово окуповане представниками збройних формувань держави-агресора російської федерації (далі за текстом - зф держави-агресор рф), достовірно усвідомлюючи та передбачаючи невідворотне настання суспільно небезпечних наслідків та бажаючи їх настання, діючи умисно, свідомо та ініціативно, в порушення діючих норм законодавства України, а також міжнародних договорів, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, абсолютно нехтуючи своїм конституційним обов'язком неухильно додержуватися Конституції України та законів України, не посягати на права і свободи, честь і гідність інших людей, будучи позитивно налаштованим до дій держави-агресора, бажаючи реалізувати свої амбіції шляхом зайняття посади, пов'язаної з виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, з метою реалізації та підтримки рішень та дій держави-агресора, спрямованих на створення позитивного іміджу окупаційної влади, прийняла пропозиції від

Голохвастової О.О., Нікітенкова В.І., надала добровільну згоду та обійняла посаду начальника відділу економіки та фінансів т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», яка пов'язана із виконанням організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій.

Так, згідно виписки № 01/182 від 05.07.2022 з Указу так званого «голови ВЦА Херсонської області» № 105-р від 20.06.2022 в цілях ефективного управління суб'єктами господарської діяльності, на виконання Указу Голови Військово-цивільну адміністрацію Херсонської області від 12.05.2022 № 018-р «Про структуру органів виконавчої влади», утворено так званий «Департамент транспорту Херсонської області».

Постановою № 226-р від 14.07.2022 військово-цивільної адміністрації Херсонської області «Про питання Департаменту транспорту Херсонської області» затверджено Структуру Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області та штатний розпис.

З метою формування структурних підрозділів Департаменту, Наказом так званого «директора Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» начальником так званого «відділу економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» призначено Бербенцеву І.І.

Бербенцева І.І., усвідомлюючи протиправність своїх дій, з метою виконання покладених на неї представниками окупаційної влади організаційно-розпорядчих та адміністративно-господарських функцій, обіймаючи вищевказану посаду, самовільно зайняла службові приміщення у адміністративній будівлі Державного підприємства «Херсонський облавтодор», за адресою: м. Херсон, вул. Поповича, 23.

Так, Бербенцева І.І., у період не раніше 20.06.2022 по 11.11.2022, більш точний час досудовим розслідуванням не встановлено, перебуваючи у м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, обіймаючи посаду начальника відділу економіки та фінансів так званого Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», у незаконно створеному на тимчасово окупованій території органі влади, здійснював організаційно-розпорядчі та адміністративно-господарські функції, визначені псевдоположенням «Про відділ економіки та фінансів Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області», зокрема: організація дотримання єдиних методологічних засад та контролює ведення реєстрів бухгалтерського, податкового та управлінського обліку відповідно до основних вимог законодавства російської федерації та облікової політики Департаменту; організація своєчасної підготовки, перевірки і надання внутрішньої та зовнішньої фінансової, статистичної та податкової звітності; організація встановлення централізованого бухгалтерського контролю за застосуванням правил облікової політики Департаменту у всіх відділах та достовірності фінансової та податкової звітності; вжиття заходів по попередженню нестач, нецільового використання грошових коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень чинного законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку

та податкового обліку; здійснення контролю за виконанням порядку оформлення первинних та бухгалтерських документів, розрахунків та платіжних зобов'язань, витрачанням фонду заробітної плати, та проведенням інвентаризації товарно-матеріальних цінностей та основних фондів, відкритих рахунків; проведення роботи по забезпеченню суворого виконання фінансової та касової дисципліни, законності списання з балансу нестач, дебіторської заборгованості, зберігання бухгалтерських документів, оформлення та передачі їх у встановленому порядку до архіву; здійснення надання методичної допомоги працівникам відділів з питань бухгалтерського та податкового обліку, контролю, звітності та економічного аналізу; здійснення контролю за дотриманням посадових інструкцій та інших нормативних документів фахівцями підрозділів бухгалтерської служби та за виконанням ними правил внутрішнього розпорядку і норм техніки безпеки; здійснення контролю за своєчасною передачею в касу та інші структурні підрозділи Департаменту зразків підписів працівників, які мають право підпису касових та бухгалтерських документів та за своєчасним вилученням анульованих зразків гідписів; здійснення контролю за дотриманням порядку прийняття, оприбуткування, зберігання витрачання грошових коштів, товарно-матеріальних та інших цінностей; забезпечення роботи по підготовці положення про облікову політику Департаменту. У разі виникнення потреби, розробці та внесення змін в діючу облікову політику, розробку внутрішніх нормативних матеріалів, технологічних карт, документообігу та іншого; забезпечення вибору оптимальної структури бухгалтерського підрозділу та чисельності фахівців бухгалтерії, забезпечення та контроль підвищення їх професійного рівня; забезпечення впровадження та вдосконалення автоматизованої системи обробки даних бухгалтерського обліку у відповідності з особливостями господарської діяльності Департаменту та вимогами керівництва; контроль дотримання працівниками конфіденційності інформації та збереження службової таємниці; забезпечення та контроль належного зберігання печаток та штампів Департаменту, які закріплені за бухгалтерією; забезпечення зберігання майна Департаменту, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів; виконання розпорядження начальника Департаменту.

У подальшому, продовжуючи свою злочинну діяльність, діючи умисно, усвідомлюючи суспільно-небезпечний характер свого діяння, передбачаючи його суспільно-небезпечні наслідки та бажаючи їх настання, з метою доведення злочинного плану до кінця, Бербенцева І.І. приступила до виконання покладених на неї обов'язків та забезпечила функціонування ввіреного їй відділу.

Разом з тим, Худояровим Т.Б., Гагаріновим Ю.П. та Голохвастовою О.О. 16.07.2022 о 12 год 00 хв у приміщенні ДП «Херсонський облавтодор», що розташоване за адресою: м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, було проведено нараду з директорами товариств, їх представниками, особами, які здійснюють підприємницьку діяльність з питань пасажирських перевезень на території Херсонської області.

Так, 16.07.2022 на вказаній нараді, Худояров Т.Б., Гагарінов Ю.П. та Голохвастова О.О., продовжуючи реалізовувати свою злочинну діяльність,

діючи умисно, у приміщенні ДП «Херсонський облавтодор», що розташоване за адресою: м. Херсон, вул. Поповича буд. 23, зобов'язали усіх присутніх представників транспортних організацій та підприємців перереєструвати підприємства та свою підприємницьку діяльність згідно законодавства російської федерації, відкрити банківські рахунки у ПАО «Промсвязьбанк» м. москва та продовжити здійснювати підприємницьку діяльність з метою забезпечення підтримання функціонування т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» з метою забезпечення надходження податків до бюджету окупаційної адміністрації російської федерації за рахунок податків та зборів, які мали сплачувати підприємці під час здійснення ними господарської діяльності.

У подальшому директором т.зв. «Департаменту транспорту військово-цивільної адміністрації Херсонської області» Худояровим Т.Б. укладено ряд договорів, зокрема договір № 01/2022 на право здійснення пасажирських перевезень на автобусному маршруті регулярних з'єднань та всупереч норм та положень діючого законодавства України направлялися листи т.зв. військовому коменданту Херсонської області Бедрику В.Л., досудове розслідування стосовно якого здійснюється в іншому кримінальному провадженні, щодо сприяння та безперешкодного проїзду маршрутних автобусів на тимчасово окупованих територіях України, зокрема Товариство з обмеженою відповідальністю (надалі - ТОВ) «ІКСОРА», фізична особа-підприємець (надалі - ФОП) «Присяжний Анатолій Володимирович» та іншим транспортним підприємствам, які співпрацювали та виконували розпорядження незаконно створених на тимчасово окупованій території органів влади.

При цьому, реалізація спільного злочинного умислу Худоярова Т.Б. та інших вищевказаних осіб із числа організованої злочинної групи, передбачала використання осіб, які займалися підприємницькою діяльністю з пасажирських перевезень на території Херсонської області, зокрема ТОВ «Іксора», ТОВ «Херсонське АТП 16527», ФОП «Присяжний Анатолій Володимирович», та інших підприємств, для створення видимості підтримки громадськістю їхніх ідей зміни існуючого конституційного ладу, отримання фінансування, підготовки, розповсюдження звернень, розповсюдження матеріалів з дискредитацією чинної державної влади, шляхом проведення зборів, засідань, круглих столів, поширення через всесвітню мережу Інтернет та засоби масової інформації вказаних ідей, підготовки та підписання меморандумів, договорів, угод, чим створити сприятливі умови для подальшого здійснення зміни силовим шляхом конституційного ладу та захоплення державної влади.

Так, спільні протиправні дії Бербенцевої І.І. разом з іншими учасниками злочинної групи в подальшому забезпечили реалізацію розпорядження т.зв. губернатора Херсонської області №146-р від 29.11.2022 «Про передачу нерухомого майна в господарське відання Державного унітарного підприємства «Херсонтранс», відповідно до якого на праві господарського відання передано цілісні майнові комплекси автовокзалів, автостанцій і нерухомі об'єкти, які мають ознаки безгосподарських нерухомих речей.

Отже, учасниками організованої групи Голохвастовою О.О., Нікітенковим В.І., Гагаріновим Ю.П. Ліщуком І.В., Бербенцевою І.І., Осиповим К.А., Климовою Д.М., досудове розслідування стосовно якої здійснюється в іншому кримінальному провадженні, та іншими невстановленими на даний час досудовим розслідуванням особами, за чітким керівництвом та підтримкою окупаційної військово-цивільної адміністрації Херсонської області, в тому числі Худояровим Т.Б., перебуваючи у попередній злочинній змові між собою, переслідуючи єдиний злочинний умисел, вчинили усі належні дії, створивши єдину систему у сфері транспортної діяльності на тимчасово окупованій території Херсонської області з метою підтримання держави-агресора, окупаційної адміністрації держави-агресора.

Таким чином, Бербенцева Ірина Іванівна, підозрюється у вчиненні у складі організованої групи умисних дій, спрямованих на допомогу державі-агресору (пособництво) та окупаційній адміністрації держави-агресора, вчинені громадянином України, з метою завдання шкоди Україні шляхом: реалізації та підтримки рішень та дій держави-агресора та окупаційної адміністрації держави-агресора, тобто у чиненні кримінального правопорушення, передбаченого ч. 3 ст. 28 ч. 1 ст. 111-2 КК України.

Слідчий 4 відділу 1 управління
досудового розслідування
Головного слідчого управління
Служби безпеки України
старший лейтенант юстиції

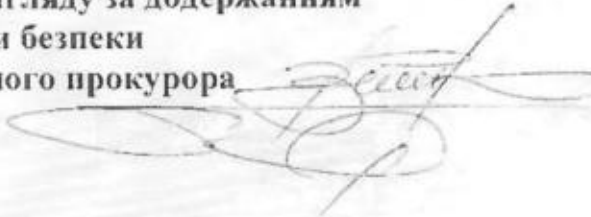


Галина МАЛИШЕВА

«П О Г О Д Ж Е Н О»

Прокурор

у кримінальному провадженні –
прокурор третього відділу
управління організації і процесуального
керівництва досудовим розслідуванням
та підтримання публічного обвинувачення
у кримінальних провадженнях органів безпеки
Департаменту нагляду за додержанням
законів органами безпеки
Офісу Генерального прокурора



Роман ВІТВИЦЬКИЙ

Підозрюваному роз'яснено, що він, відповідно ст. 42 КПК України, **має право:**

1) знати, у вчиненні якого кримінального правопорушення його підозрюють, обвинувачують;

2) бути чітко і своєчасно повідомленим про свої права, передбачені цим Кодексом, а також отримати їх роз'яснення;

3) на першу вимогу мати захисника і побачення з ним до першого допиту з дотриманням умов, що забезпечують конфіденційність спілкування, а також після першого допиту - мати такі побачення без обмеження їх кількості й тривалості; на участь захисника у проведенні допиту та інших процесуальних дій; на відмову від захисника в будь-який момент кримінального провадження; на отримання правової допомоги захисника за рахунок держави у випадках, передбачених цим Кодексом та/або законом, що регулює надання безоплатної правової допомоги, в тому числі у зв'язку з відсутністю коштів на її оплату;

4) не говорити нічого з приводу підозри проти нього, обвинувачення або у будь-який момент відмовитися відповідати на запитання;

5) давати пояснення, показання з приводу підозри, обвинувачення чи в будь-який момент відмовитися їх давати;

6) вимагати перевірки обґрунтованості затримання;

7) у разі затримання або застосування запобіжного заходу у вигляді тримання під вартою - на негайне повідомлення членів сім'ї, близьких родичів чи інших осіб про затримання і місце свого перебування згідно з положеннями статті 213 цього Кодексу;

8) збирати і подавати слідчому, прокурору, слідчому судді докази;

9) брати участь у проведенні процесуальних дій;

10) під час проведення процесуальних дій ставити запитання, подавати свої зауваження та заперечення щодо порядку проведення дій, які заносяться до протоколу;

11) застосовувати з додержанням вимог цього Кодексу технічні засоби при проведенні процесуальних дій, в яких він бере участь. Слідчий, прокурор, слідчий суддя, суд мають право заборонити 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 виноситься (постановляється) вмотивована постанова (ухвала);

12) заявляти клопотання про проведення процесуальних дій, про забезпечення безпеки щодо себе, членів своєї сім'ї, близьких родичів, майна, житла тощо;

13) заявляти відводи;

14) ознайомлюватися з матеріалами досудового розслідування в порядку, передбаченому статтею 221 цього Кодексу, та вимагати відкриття матеріалів згідно зі статтею 290 цього Кодексу;

15) одержувати копії процесуальних документів та письмові повідомлення;

16) оскаржувати рішення, дії та бездіяльність слідчого, прокурора, слідчого судді в порядку, передбаченому цим Кодексом;

17) вимагати відшкодування шкоди, завданої незаконними рішеннями, діями чи бездіяльністю органу, що здійснює оперативно-розшукову діяльність, досудове розслідування, прокуратури або суду, в порядку, визначеному законом, а також відновлення репутації, якщо підозра, обвинувачення не підтвердилися;

18) користуватися рідною мовою, отримувати копії процесуальних документів рідною або іншою мовою, якою він володіє, та в разі необхідності користуватися послугами перекладача за рахунок держави.

зобов'язаний:

1) прибути за викликом до слідчого, прокурора, слідчого судді, суду, а в разі неможливості прибути за викликом у призначений строк - заздалегідь повідомити про це зазначених осіб;

2) виконувати обов'язки, покладені на нього рішенням про застосування заходів забезпечення кримінального провадження;

3) підкорятися законним вимогам та розпорядженням слідчого, прокурора, слідчого судді, суду.

Про підозру мені повідомлено, повідомлення про підозру і пам'ятка про процесуальні права та обов'язки вручені, права підозрюваного оголошені та роз'яснені «__» _____ 2023 року в «__» годин «__» хвилин.

Підозрюваний:

_____ (підпис підозрюваного)

_____ (прізвище та ініціали)

Захисник:

_____ (підпис)

_____ (прізвище та ініціали)

Повідомлення про підозру вручив:

Слідчий 4 відділу

1 управління досудового розслідування

Головного слідчого управління

Служби безпеки України

старший лейтенант юстиції



Галина МАЛИШЕВА