|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | ЗАТВЕРДЖЕНО  Наказ Міністерства фінансів України  ­30 червня 2025 року № 328 |
|  |  |  |

**Методика**

**верифікації компенсації витрат за тимчасове розміщення (перебування) внутрішньо переміщених осіб**

1. **Загальні положення**

1. Цю Методику розроблено з метою забезпечення єдиного підходу щодо здійснення верифікації компенсації витрат за тимчасове розміщення (перебування) внутрішньо переміщених осіб (далі – компенсація), механізм надання якої визначено Порядком компенсації витрат за тимчасове розміщення (перебування) внутрішньо переміщених осіб, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 19 березня 2022 року № 333 (у редакції постанови Кабінету Міністрів України від 31 грудня 2024 року № 1544).

2. Терміни у цій Методиці застосовуються у значеннях, наведених у Законі України «Про верифікацію та моніторинг державних виплат».

3. Цю Методику розроблено з урахуванням нормативно-правових актів у сфері правового регулювання надання компенсації витрат за тимчасове розміщення (перебування) внутрішньо переміщених осіб і проведення верифікації.

**II. Здійснення верифікації компенсації**

1. Верифікація компенсації здійснюється шляхом порівняння даних про отримувачів компенсації (далі – реципієнти) та розміщених внутрішньо переміщених осіб, які надав Пенсійний фонд України, та інформації суб’єктів надання інформації.

Дані про реципієнтів та розміщених внутрішньо переміщених осіб формує Пенсійний фонд України зі своєї інформаційної системи.

2. Порядок та умови обміну інформацією, визначеною законодавством України для надання компенсації і яка впливає на визначення права на отримання та розмір такої виплати, між органом, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, і суб’єктами надання інформації, визначає орган, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, разом із суб’єктами надання інформації, якщо інше не передбачено законом, з урахуванням вимог [Закону України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2297-17) «Про захист персональних даних».

Електронна інформаційна взаємодія між електронними інформаційними ресурсами суб’єктів надання інформації та органу, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, здійснюється засобами системи електронної взаємодії державних електронних інформаційних ресурсів «Трембіта».

Електронна інформаційна взаємодія між електронними інформаційними ресурсами органу, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, та центральними органами виконавчої влади, діяльність яких спрямовується та координується Кабінетом Міністрів України через Міністра внутрішніх справ України, що є суб’єктами єдиної інформаційної системи Міністерства внутрішніх справ України (далі – ЄІС МВС), здійснюється засобами системи електронної взаємодії державних електронних інформаційних ресурсів «Трембіта» та/або ЄІС МВС.

Дані, отримані від Міністерства внутрішніх справ України, є інформацією з електронних інформаційних ресурсів ЄІС МВС.

У разі відсутності технічної можливості передачі даних із використанням інформаційних систем, визначених абзацами другим та третім цього пункту, електронна інформаційна взаємодія суб’єктів електронної взаємодії може здійснюватися з використанням інших інформаційно-комунікаційних систем із застосуванням у них відповідних комплексних систем захисту інформації з підтвердженою відповідністю за результатами державної експертизи в порядку, встановленому законодавством України.

3. Для здійснення верифікації компенсації використовується інформація з автоматизованих інформаційних систем, реєстрів, баз даних, володільцем, держателем, розпорядником та/або адміністратором яких є суб’єкти надання інформації, у тому числі інформація з обмеженим доступом, зокрема з:

Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, володільцем якого є Державна податкова служба України (щодо достовірності реєстраційного номера облікової картки платника податків або серії (за наявності) та номера паспорта громадянина України (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті громадянина України));

Єдиного державного демографічного реєстру, розпорядником якого є Державна міграційна служба України (щодо дійсності паспорта громадянина України, документів, що підтверджують право на постійне проживання в Україні; відомостей про серію (за наявності), номер, дату видачі паспорта громадянина України та найменування уповноваженого суб’єкта, що його видав (номер, дату видачі паспорта громадянина України у формі картки та код уповноваженого суб’єкта, що його видав), а для іноземців та осіб без громадянства – реквізити паспортного документа іноземця та/або документа, що підтверджує право на постійне проживання в Україні; унікального номера запису в Єдиному державному демографічному реєстрі);

відомчої інформаційної системи Державної міграційної служби України (щодо адреси задекларованого / зареєстрованого місця проживання);

Державного реєстру актів цивільного стану громадян, держателем якого є Міністерство юстиції України (щодо народження, смерті фізичної особи, зміни імені, шлюбу та розірвання шлюбу);

Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, держателем якого є Міністерство юстиції України (щодо права власності на квартиру (будинок), загальної площі житлового приміщення, адреси приміщення);

інтегрованої міжвідомчої інформаційно-комунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон України, розпорядником якої є Адміністрація Державної прикордонної служби України (щодо перетину державного кордону України);

Єдиної інформаційної бази даних про внутрішньо переміщених осіб, держателем якої є Міністерство соціальної політики України (щодо інформації про внутрішньо переміщених осіб);

інформаційної системи Пенсійного фонду України (про нарахування та/або виплату житлової субсидії / пільги на оплату житлово-комунальних послуг, придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу; субсидії на оплату вартості або частини вартості найму (оренди) житлового приміщення та компенсації частини податку на доходи фізичних осіб або єдиного податку та військового збору);

інформаційної системи переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією, власником, розпорядником та адміністратором якої є Міністерство розвитку громад та територій України (щодо даних про території, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окуповані Російською Федерацією, а також про зміну їх статусу);

Державного реєстру майна, пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської Федерації проти України, держателем якого є Міністерство розвитку громад та територій України (щодо пошкодженого / знищеного житлового приміщення (квартири, будинку)).

4. Для здійснення верифікації компенсації зазначена інформація використовується за умови проходження перевірки інформаційного файлу на відповідність вимогам порядків обміну інформацією між органом, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, і суб’єктами надання інформації.

5. Верифікація компенсації відбувається за такими етапами:

1) перевірка дотримання вимог, визначених договорами про інформаційну взаємодію або технічними протоколами про обмін інформацією між органом, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, і суб’єктами надання інформації (далі – валідація), щодо персональних даних реципієнта та розміщених внутрішньо переміщених осіб.

Об’єктом валідації даних про реципієнта та розміщених внутрішньо переміщених осіб є:

серія (за наявності) та номер паспорта громадянина України, а для розміщених внутрішньо переміщених осіб, які є іноземцями та особами без громадянства, – реквізити паспортного документа іноземця та/або документа, що підтверджує право на постійне проживання в Україні;

серія та номер свідоцтва про народження розміщених внутрішньо переміщених осіб;

прізвище, ім’я, по батькові (за наявності);

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія   
(за наявності) та номер паспорта громадянина України (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті громадянина України).

Під час валідації персональних даних про реципієнта та розміщених внутрішньо переміщених осіб здійснюється перевірка наданої Пенсійним фондом України інформації щодо повноти та відповідності даних стосовно об’єктів перевірки, зазначених у цьому підпункті, затвердженому / встановленому формату (шаблону) або структурі, що визначені договорами про інформаційну взаємодію або технічними протоколами про обмін інформацією між органом, що здійснює верифікацію та моніторинг державних виплат, і суб’єктами надання інформації.

У разі не проходження валідації даних про реципієнта та/або розміщених внутрішньо переміщених осіб перевірка достовірності персональних даних реципієнта та/або розміщених внутрішньо переміщених осіб і правомірності надання компенсації не здійснюється;

2) перевірка достовірності персональних даних реципієнта та розміщених внутрішньо переміщених осіб.

Об’єктом перевіркиданих про реципієнта та розміщених внутрішньо переміщених осіб є:

серія (за наявності) та номер паспорта громадянина України, а для розміщених внутрішньо переміщених осіб, які є іноземцями та особами без громадянства, – реквізити паспортного документа іноземця та/або документа, що підтверджує право на постійне проживання в Україні;

серія та номер свідоцтва про народження розміщених внутрішньо переміщених осіб;

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта громадянина України (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті громадянина України);

унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (за наявності);

прізвище, ім’я, по батькові (за наявності).

Перевірказдійснюється шляхом порівняння параметрів інформації, отриманої від Пенсійного фонду України, з інформацією, отриманою від суб’єктів надання інформації, за кожним реципієнтом та розміщеною внутрішньо переміщеною особою, а саме щодо:

серії (за наявності) та номера паспорта громадянина України, реквізитів паспортного документа іноземця та/або документа, що підтверджує право на постійне проживання в Україні (для розміщених внутрішньо переміщених осіб, які є іноземцями та особами без громадянства), згідно з даними Єдиного державного демографічного реєстру (крім інформації про серію, номер і дату видачі паспорта громадянина України у вигляді паспортної книжечки та найменування уповноваженого суб’єкта, що його видав);

серії та номера свідоцтва про народження розміщених внутрішньо переміщених осіб згідно з даними Державного реєстру актів цивільного стану громадян;

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта громадянина України (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті громадянина України) згідно з даними Державного реєстру фізичних осіб – платників податків;

унікального номера запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (за наявності);

прізвища, імені, по батькові (за наявності), зокрема у разі зміни імені / прізвища, шлюбу та розірвання шлюбу згідно з даними Державного реєстру актів цивільного стану громадян;

3) перевірка правомірності надання компенсації.

Перевірка здійснюється шляхом порівняння параметрів інформації, отриманої від Пенсійного фонду України, з інформацією суб’єктів надання інформації:

а) за кожним реципієнтом, а саме щодо:

смерті згідно з даними Державного реєстру актів цивільного стану громадян;

наявності у власності житлового приміщення, в якому тимчасово проживають внутрішньо переміщені особи, згідно з інформацією Державного реєстру речових прав на нерухоме майно;

розташування житлового приміщення, в якому тимчасово проживають внутрішньо переміщені особи, на території населеного пункту, включеного до Переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією, затвердженому наказом Міністерства розвитку громад та територій України від 28 лютого 2025 року № 376, зареєстрованому в Міністерстві юстиції України 11 березня 2025 року за № 380/43786 (далі – Перелік територій), згідно з даними інформаційної системи переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією;

наявності інформації про знищене / пошкоджене (до ступеня, непридатного для проживання) житлове приміщення, в якому тимчасово проживають внутрішньо переміщені особи, згідно з даним Державного реєстру майна, пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської Федерації проти України;

наявності [родин](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1225-2024-%D0%BF?find=1&text=%D1%80%D0%BE%D0%B4%D0%B8%D0%BD#w1_4)них зв’язків між реципієнтом та розміщеною внутрішньо переміщеною особою / особами згідно з даними Державного реєстру актів цивільного стану громадян;

нарахування та/або виплати компенсації частини податку на доходи фізичних осіб або єдиного податку та військового збору відповідно до [Порядку реалізації експериментального проекту щодо надання субсидії на оплату вартості або частини вартості найму (оренди) житлового приміщення (частини житлового приміщення) та компенсації частини податку на доходи фізичних осіб   
або єдиного податку та військового збору](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1225-2024-%D0%BF#n27), затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 25 жовтня 2024 року № 1225, згідно з даними інформаційної системи Пенсійного фонду України;

б) за кожною розміщеною внутрішньо переміщеною особою, а саме щодо:

смерті згідно з даними Державного реєстру актів цивільного стану громадян;

взяття на облік внутрішньо переміщеної особи згідно з даними Єдиної інформаційної бази даних про внутрішньо переміщених осіб;

наявності задекларованого / зареєстрованого місця проживання на території територіальних громад, інформація про які міститься в Переліку територій, згідно з даними інформаційної системи переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією; відомчої інформаційної системи Державної міграційної служби України;

наявності у власності житлового приміщення / частини житлового приміщення загальною площею понад 13,65 кв. м на кожну особу із складу домогосподарства, що розташовані на територіях, не включених до Переліку територій, або житлового приміщення незалежно від розміру загальної площі, знищеного або пошкодженого (до ступеня, непридатного для проживання), згідно з інформацією Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру майна, пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської Федерації проти України; інформаційної системи переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією;

перебування за кордоном більше ніж 30 календарних днів підряд на дату проведення перевірки права на отримання компенсації, згідно з даними інтегрованої міжвідомчої інформаційно-комунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон України;

купівлі протягом трьох місяців перед зверненням квартири (будинку) (крім житла, розташованого на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії, зазначених у Переліку територій, якщо купівля була здійснена до дати включення до Переліку територій або житла, яке зруйновано), іншого нерухомого майна, згідно з інформацією Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; інформаційної системи переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією; Державного реєстру майна, пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської Федерації проти України;

нарахування за один і той самий період субсидії на оплату вартості   
або частини вартості найму (оренди) житлового приміщення (частини житлового приміщення) згідно з даними інформаційної системи Пенсійного фонду України;

включення розміщеної внутрішньо переміщеної особи в один і той самий період до складу домогосподарства реципієнта, який отримує житлову субсидію / пільгу на оплату житлово-комунальних послуг, придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу, згідно з даними інформаційної системи Пенсійного фонду України.

**Директор Департаменту забезпечення**

**координаційно-моніторингової роботи Юрій КОНЮШЕНКО**