

МІНІСТЕРСТВО ВНУТРІШНІХ СПРАВ УКРАЇНИ

**НАЦІОНАЛЬНА АКАДЕМІЯ
ВНУТРІШНІХ СПРАВ ЦЕНТР
КРИМІНАЛЬНОЇ АНАЛІТИКИ**



**НАЦІОНАЛЬНА ПОЛІЦІЯ УКРАЇНИ
ДЕПАРТАМЕНТ КРИМІНАЛЬНОГО АНАЛІЗУ**



**ВИЯВЛЕННЯ ЗА ДОПОМОГОЮ ТЕХНОЛОГІЙ
КРИМІНАЛЬНОГО АНАЛІЗУ ФАКТІВ РОЗТРАТИ,
ПРИВЛАСНЕННЯ ЧИ ЗАВОЛОДІННЯ КОШТАМИ
ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ НА ОСНОВІ ДАНИХ
З ДЕРЖАВНОГО РЕЄСТРУ РЕЧОВИХ ПРАВ НА
НЕРУХОМЕ МАЙНО**

Практичний посібник



КИЇВ-2020

МІНІСТЕРСТВО ВНУТРІШНІХ СПРАВ УКРАЇНИ

**НАЦІОНАЛЬНА АКАДЕМІЯ ВНУТРІШНІХ СПРАВ
ЦЕНТР КРИМІНАЛЬНОЇ АНАЛІТИКИ**

**НАЦІОНАЛЬНА ПОЛІЦІЯ УКРАЇНИ
ДЕПАРТАМЕНТ КРИМІНАЛЬНОГО АНАЛІЗУ**

**ВИЯВЛЕННЯ ЗА ДОПОМОГОЮ ТЕХНОЛОГІЙ
КРИМІНАЛЬНОГО АНАЛІЗУ ФАКТІВ РОЗТРАТИ,
ПРИВЛАСНЕННЯ ЧИ ЗАВОЛОДІННЯ КОШТАМИ
ДЕРЖАВНОГО БЮДЖЕТУ НА ОСНОВІ ДАНИХ
З ДЕРЖАВНОГО РЕЄСТРУ РЕЧОВИХ ПРАВ НА
НЕРУХОМЕ МАЙНО**

Практичний посібник

КИЇВ-2020

УДК 343.13

Авторський колектив:

Школьніков Владислав (Національна академія внутрішніх справ);

Корнейко Олександр, кандидат технічних наук, професор (Національна академія внутрішніх справ);

Тіхонов Сергій (Національна академія внутрішніх справ);

Білоус Роман, кандидат юридичних наук (Департамент кримінального аналізу Національної поліції України);

Круглій Дмитро (Департамент кримінального аналізу Національної поліції України);

Овсянюк Дмитро (Департамент кримінального аналізу Національної поліції України).

Рецензенти:

Зверєв Володимир, кандидат технічних наук, старший науковий співробітник (Апарат Ради національної безпеки та оборони України); **Швець Микола**, доктор економічних наук, професор, Заслужений діяч науки і техніки України (Національна академія внутрішніх справ).

Схвалено та рекомендовано до друку науково-методичною радою Національної академії внутрішніх справ 16 грудня 2020 року (протокол № 3).

В 41 Виявлення за допомогою технологій кримінального аналізу фактів розтрата, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету на основі даних з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно [Текст] : практ. посібн. / [В. Школьніков, О. Корнейко, С. Тіхонов, Р. Білоус, Д. Круглій, Д. Овсянюк ; за заг. ред. В. Школьнікова та О. Корнейка]. — К. : Вид-во Нац. акад. внутр. справ, 2020. — 180 с.

У посібнику висвітлено загальний порядок обробки та аналізу за допомогою програмних продуктів MS Word, MS Excel та IBM i2 Analyst's Notebook інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України для виявлення фактів розтрата, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету під час купівлі продажу об'єктів нерухомого майна державними органами та установами.

Посібник розрахований на працівників аналітичних підрозділів Національної поліції та інших правоохоронних органів України й призначений для опанування ними сучасних технологій здійснення кримінального аналізу.

УДК 343.13

© Національна академія внутрішніх справ,
Департамент кримінального аналізу НПУ, 2020

© Школьніков В., Корнейко О., Тіхонов С.,
Білоус Р., Круглій Д., Овсянюк Д., 2020

ЗМІСТ

Пелелік умовних позначень.....	5
Вступ.....	6
1. Загальні відомості про Державний реєстр речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України та інформація, яку можна з нього отримати	7
2. Обробка інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України за допомогою програмних продуктів MS Word та MS Excel.....	12
2.1. Першопочаткова обробка в MS Word об'єднаного файлу формату doc(x).....	12
2.2. Обробка в MS Word та MS Excel інформації про державних реєстраторів об'єктів нерухомого майна.....	25
2.3. Обробка в MS Word та MS Excel інформації про власників об'єктів нерухомого майна	43
2.4. Обробка в MS Word та MS Excel інформації про фізичних та юридичних осіб, які мали відношення до об'єктів нерухомого майна.....	76
2.5. Об'єднання новостворених аркушів в MS Excel із обробленою інформацією з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України та підготовка даних для завантаження в аналітичний програмний продукт IBM i2 Analyst's Notebook	104
3. Завантаження об'єднаного файлу в аналітичний програмний продукт IBM i2 Analyst's Notebook	113
4. Аналіз за допомогою програмного продукту IBM i2 Analyst's Notebook інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України для встановлення можливих фактів розтрата, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету	168
Висновки	178
Список використаних джерел.....	179

ПЕРЕЛІК УМОВНИХ ПОЗНАЧЕНЬ

MS Excel табличний процесор, програма для роботи з електронними таблицями Microsoft Excel

MS Word	аналітичний програмний продукт IBM i2 Analyst's Notebook
IBM i2 ANB	персональний комп'ютер
ПК	Державний реєстр речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України
Державний реєстр прав	
API	прикладний програмний інтерфейс (англ. Application Programming Interface)
ПІН	реєстраційний номер облікової картки платника податків
ЄДРПОУ	Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України
П.І.Б.	прізвище, ім'я, по батькові
текстовий редактор, програма для роботи з документами	

Відповідно до [1, 2] кримінальний аналіз є специфічним видом інформаційно-аналітичної діяльності, яка полягає в ідентифікації та якомога більш точному визначенні внутрішніх зв'язків між інформаціями (відомостями, даними), що стосуються злочину, і будь-якими іншими даними, отриманими з різних джерел, їх використанням в інтересах ведення оперативно-розшукової та слідчої діяльності, їх аналітичної підтримки.

Правоохоронними органами зарубіжних країн світу технології кримінального аналізу широко застосовуються для виявлення, припинення та розслідування кримінальних правопорушень [3]. Але на даний час в Україні ці технології, нажаль, в системі правоохоронних органів застосовуються не достатньо широко й в повному обсязі [4]. Це обумовлено обмеженим числом професійно підготовлених фахівців у цій сфері діяльності та фактичною відсутністю офіційно оприлюднених практичних методик здійснення кримінального аналізу щодо різних сфер інформаційно-аналітичного забезпечення розслідування злочинів.

Тому для якісного розвитку та застосування сучасних технологій кримінального аналізу на теренах України необхідно напрацювання спеціалізованих методик обробки та аналізу інформації з конкретних інформаційних ресурсів.

У даному контексті, створення в складі Національної академії внутрішніх справ (НАВС) у взаємодії з Депаратментом кримінального аналізу Національної поліції України нового структурного підрозділу — Центру кримінальної

аналітики (<https://www.cac.naiu.kiev.ua/>), започаткувало наступний етап розвитку кримінального аналізу, що стосується практичних аспектів реалізації сучасних інформаційно-аналітичних технологій в діяльності підрозділів кримінального аналізу. Адже одним з основних завдань Центру кримінальної аналітики НАВС є проведення наукової та інноваційної діяльності, надання консультаційних, експертних та інших видів послуг щодо розробки та впровадження новітніх інформаційно-аналітичних технологій і спеціалізованих програмних засобів для здійснення кримінального аналізу, інформаційно пошукової та аналітичної роботи в практичній діяльності органів та підрозділів Національної поліції та інших правоохоронних органів України.

Тому підготовка і оприлюднення відповідних науково-практичних методик використання сучасного програмного забезпечення, що можна застосовувати в діяльності підрозділів кримінального аналізу Національної поліції та інших правоохоронних органів України, є одним із важливих завдань новоствореного Центру.

Цей посібник є другим (після [5]) у загальному циклі науково-практичних видань у сфері використання сучасних технологій кримінального аналізу, які підготовлені до друку працівниками Центру кримінальної аналітики НАВС у взаємодії з фахівцями Депаратменту кримінального аналізу Національної поліції України.

5

У посібнику висвітлено загальний порядок обробки та аналізу за допомогою програмних продуктів MS Word, MS Excel та IBM i2 Analyst's Notebook інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно Міністерства юстиції України щодо виявлення можливих фактів розтрата, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету під час купівлі продажу об'єктів нерухомого майна державними органами та установами. Користування цим посібником потребує від його читачів хоча б мінімальних знань та навичок роботи з програмними продуктами MS Word, MS Excel та IBM i2 Analyst's Notebook.

У посібнику наводяться приклади роботи з україномовними версіями MS Word, MS Excel та англomовною версією програмного продукту IBM i2 Analyst's Notebook.

Посібник розрахований на працівників аналітичних підрозділів Національної поліції та інших правоохоронних органів України й призначений для опанування ними сучасних технологій здійснення кримінального аналізу.

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО ДЕРЖАВНИЙ РЕЄСТР РЕЧОВИХ ПРАВ НА НЕРУХОМЕ МАЙНО МІНІСТЕРСТВА ЮСТИЦІЇ УКРАЇНИ ТА ІНФОРМАЦІЯ, ЯКУ МОЖНА З НЬОГО ОТРИМАТИ

Державний реєстр речових прав на нерухоме майно (далі – Державний реєстр прав) — єдина державна інформаційна система, що забезпечує обробку, збереження та надання відомостей про зареєстровані речові права на нерухоме майно та їх обтяження [6].

Порядок ведення Державного реєстру речових прав на нерухоме майно затверджений відповідною постановою Кабінету Міністрів України від 26 жовтня 2011 року № 1141 (із змінами 2012-2020 рр.) [7].

Ведення Державного реєстру прав передбачає [7]:

- 1) формування та/або реєстрацію заяв у сфері державної реєстрації

речових прав на нерухоме майно та/або їх обтяжень (далі — державна реєстрація прав), реєстрацію судових рішень щодо заборони (скасування заборони) вчинення реєстраційних дій у базі даних заяв;

2) виготовлення електронних копій документів, передбачених законодавством, у тому числі електронних копій судових рішень щодо заборони (скасування заборони) вчинення реєстраційних дій;

3) передачу документів у сфері державної реєстрації прав між суб'єктами державної реєстрації прав, їх уповноваженими особами та державними реєстраторами прав на нерухоме майно (далі — державний реєстратор);

4) пошук відомостей у Державному реєстрі прав, у тому числі в його невід'ємній архівній складовій частині;

5) формування рішень державного реєстратора;

6) відкриття та у випадках, передбачених законом, закриття розділів у Державному реєстрі прав, внесення до розділів або спеціального розділу Державного реєстру прав відомостей про набуття, зміну або припинення речових прав на нерухоме майно, обтяжень таких прав;

7) формування реєстраційного номера об'єкта нерухомого майна, реєстраційної справи в електронній формі;

8) внесення записів про скасування державної реєстрації прав, скасування записів Державного реєстру прав, внесення відомостей про скасування рішень державного реєстратора;

9) надання відомостей з Державного реєстру прав;

10) інформаційну взаємодію з реєстрами (кадастрами), а також з автоматизованими інформаційними системами, держателем (розпорядником, володільцем, адміністратором) яких є державні органи;

11) використання словників єдиних та державних реєстрів, створення та забезпечення функціонування яких належить до компетенції Міністерства юстиції України;

12) інформаційну взаємодію з Єдиним державним веб-порталом електронних послуг чи іншими інформаційними системами на підставі договорів про надання сервісної послуги, укладених з технічним адміністратором

7

Державного реєстру прав, для подання заяв у сфері державної реєстрації прав в електронній формі, забезпечення доступу до результатів надання адміністративних послуг у сфері державної реєстрації прав, отримання відомостей з Державного реєстру прав;

13) формування статистичних відомостей про проведені реєстраційні дії, що відображають їх кількісну характеристику за певний період часу в розрізі таких реєстраційних дій, та їх оприлюднення на офіційному веб-сайті Мін'юсту. Перелік показників та періоди часу, за якими здійснюється формування статистичних відомостей, визначається Міністерством юстиції України.

Ведення Державного реєстру прав, створення та забезпечення функціонування яких належить до компетенції Міністерства юстиції України, здійснюється державним підприємством «Національні інформаційні системи» за

допомогою технічних і програмних засобів, які забезпечують: автоматичне формування та присвоєння реєстраційного номера об'єкта нерухомого майна, реєстраційного номера заяви, номера відомостей про речове право на нерухоме майно, обтяження такого права, індексного номера рішення, інформації та витягів з Державного реєстру прав тощо; формування заяв, рішень, інформації та витягу з Державного реєстру прав з накладенням у випадках, передбачених законодавством, кваліфікованого електронного підпису державним реєстратором чи уповноваженою особою суб'єкта державної реєстрації прав; захист відомостей, що містяться у Державному реєстрі прав, від несанкціонованих дій; оновлення, архівування та відновлення відомостей, внесених до Державного реєстру прав, їх пошук; документальне відтворення процедури державної реєстрації прав [7, 8].

Державний реєстр прав забезпечує багатофакторну аутентифікацію доступу державного реєстратора до Реєстру шляхом логічного зв'язку між ідентифікатором доступу та кваліфікованим сертифікатом відкритого ключа державного реєстратора із контролем використання кваліфікованого електронного підпису та кваліфікованої електронної довірчої послуги формування, перевірки та підтвердження кваліфікованої електронної позначки часу [7].

Відповідно до [7] для всіх об'єктів у Державний реєстр прав вноситься: 1) підстава для внесення запису про нерухоме майно:

2) назва рішення;

3) дата формування рішення;

4) індексний номер рішення;

5) прізвище, ім'я та по батькові (П.І.Б.) державного реєстратора; 6)

найменування органу державної реєстрації прав або найменування нотаріальної контори, назва нотаріального округу.

Крім того в Державний реєстр прав додатково вноситься наступні дані.

I. Щодо земельної ділянки [7]:

1) дата державної реєстрації земельної ділянки;

2) найменування органу, що провів державну реєстрацію земельної ділянки;

3) кадастровий номер земельної ділянки;

8

4) площа земельної ділянки;

5) цільове призначення земельної ділянки.

Коли на земельній ділянці розташований об'єкт нерухомого майна, право власності на який зареєстровано в установленому законодавством порядку, державний реєстратор додатково вносить відомості про реєстраційний номер такого об'єкта.

II. Щодо об'єкта нерухомого майна [7]:

1) тип об'єкта нерухомого майна (житловий будинок, будівля, споруда, квартира, житлове приміщення, нежитлове приміщення тощо); 2) призначення об'єкта нерухомого майна (житловий або нежитловий); 3) площа об'єкта

нерухомого майна (загальна та (за наявності) житлова); 4) відомості про складові частини об'єкта нерухомого майна: 4-1) найменування та/або присвоєння літера;

4-2) загальна та (за наявності) житлова площа об'єкта нерухомого майна, який є складовою частиною складної речі та призначений для обслуговування іншої (головної) речі, пов'язаний з нею спільним призначенням та є її приналежністю);

5) адреса об'єкта нерухомого майна.

У разі коли право власності на земельну ділянку, на якій розташований такий об'єкт нерухомого майна, зареєстровано в установленому законодавством порядку, державний реєстратор додатково вносить відомості про реєстраційний номер такої земельної ділянки.

III. Щодо підприємства як єдиного майнового комплексу [7] :

1) найменування підприємства;

2) місцезнаходження підприємства;

3) дата проведення державної реєстрації підприємства;

4) код згідно з ЄДРПОУ;

5) склад підприємства (перелік нерухомого майна, що входить до єдиного майнового комплексу (земельні ділянки, будівлі, споруди), із зазначенням їх реєстраційних номерів).

IV. Щодо об'єкта незавершеного будівництва [7]:

1) технічна характеристика об'єкта незавершеного будівництва;

2) місце розташування об'єкта незавершеного будівництва;

3) реєстраційний номер земельної ділянки, на якій розташований об'єкт незавершеного будівництва.

Програмні засоби ведення Державного реєстру прав забезпечують пошук відомостей про [7]:

зареєстровані у базі даних заяв заяви у сфері державної реєстрації прав, судові рішення щодо заборони (скасування заборони) вчинення реєстраційних дій;

речові права на нерухоме майно, обтяження таких прав, у тому числі у невід'ємній архівній складовій частині Державного реєстру прав; сформовані рішення, інформацію та витяги з Державного реєстру прав; реєстраційні справи в електронній формі, відкриті на об'єкт нерухомого майна, та документи, що містяться в них;

9

стан розгляду заяв у сфері державної реєстрації прав, результати надання адміністративних послуг у сфері державної реєстрації прав.

Пошук відомостей у базі даних заяв про зареєстровані заяви у сфері державної реєстрації прав, судові рішення щодо заборони (скасування заборони) вчинення реєстраційних дій здійснюється за одним або кількома такими ідентифікаторами [7]:

реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна (у разі наявності відкритого розділу на об'єкт нерухомого майна);

кадастровий номер земельної ділянки (у разі формування заяви щодо земельної ділянки);

адреса об'єкта нерухомого майна (крім випадків формування заяви щодо земельної ділянки);

реєстраційний номер заяви (у разі відкликання заяви).

Пошук відомостей у Державному реєстрі прав про речові права на нерухоме майно, обтяження таких прав, у тому числі в його невід'ємній архівній складовій частині, здійснюється за одним або кількома ідентифікаторами, що вказані вище, а також за такими ідентифікаторами [7]:

1) суб'єкт речового права, обтяжувач:

для фізичних осіб:

- прізвище, ім'я та (за наявності) по батькові;
- номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі;
- реєстраційний номер облікової картки платника податків;
- реквізити документа, що посвідчує особу: серія документа; номер

документа;

для юридичних осіб:

- повне найменування юридичної особи;
- ідентифікаційний код згідно з ЄДРПОУ.

Під час формування заяви обирається один або декілька із передбачених цим підпунктом параметрів залежно від типу суб'єкта речового права, обтяження;

2) номер відомостей про речове право на нерухоме майно, обтяження такого права в Державному реєстрі прав.

Пошук відомостей у Державному реєстрі прав про речові на нерухоме майно, обтяження таких прав, у тому числі в його невід'ємній архівній складовій частині, здійснюється за принципом [7]:

повного збігу всіх зазначених ідентифікаторів пошуку;

повного збігу всіх зазначених ідентифікаторів пошуку та/або кожного окремого із зазначених ідентифікаторів пошуку.

Пошук відомостей про реєстраційні справи в електронній формі, відкриті на об'єкт нерухомого майна, здійснюється за реєстраційним номером об'єкта нерухомого майна.

Пошук відомостей про сформовані рішення, інформацію та витяги з Державного реєстру прав здійснюється за індексним номером рішення, інформації або витягу з Державного реєстру прав.

Пошук відомостей про стан розгляду заяв у сфері державної реєстрації прав, результати надання адміністративних послуг у сфері державної реєстрації прав здійснюється за реєстраційним номером заяви, датою та часом її реєстрації у базі даних заяв.

Інформація, що отримується за результатами пошуку з Державного реєстру прав про зареєстровані речові права на нерухоме майно, обтяження

таких прав, містить актуальні на дату та час її отримання відомості Державного реєстру прав, а також відомості з його невід'ємної архівної складової частини, або відомості про відсутність зареєстрованих речових прав на нерухоме майно, обтяжень таких прав.

Крім відомостей, визначених вище, за результатами пошуку можна додатково отримати відомості про набуття, зміну і припинення речових прав на нерухоме майно, обтяжень таких прав, а також про внесені зміни до відповідних відомостей Державного реєстру прав та його невід'ємної архівної складової частини у хронологічному порядку.

Інформація з Державного реєстру прав, що формується за таким об'єктом нерухомого майна як багатоквартирний житловий будинок, містить відомості про всі зареєстровані права власності на квартири, житлові та нежитлові приміщення, розташовані у відповідному багатоквартирному житловому будинку.

Таким чином, в Державному реєстрі прав містяться повні відомості про все нерухоме майно, що зареєстроване Міністерством юстиції України. Отже, за рахунок пошуку в ньому відповідної інформації та її подальшого аналізу можливо виявити факти розтрати, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету під час купівлі-продажу об'єктів нерухомого майна органами державної влади та державними установами (організаціями). Але здійснювати вручну та аналізувати необхідну інформацію з цього реєстру без допомоги комп'ютерних технологій дуже неефективно. Тому для того, щоб ефективно здійснювати обробку та аналіз необхідної інформації з Державного реєстру прав, необхідно застосовувати сучасні інформаційні програмні технології.

Основними програмними продуктами, що дозволяють ефективно обробити та проаналізувати таку інформацію й які запропоновані у цьому виданні для використання, є текстовий редактор Word та табличний процесор Excel з офісного пакету Microsoft (далі — MS) Office, а також аналітичний програмний продукт IBM i2 Analyst's Notebook (далі — IBM i2 ANB), що розроблений корпорацією IBM.

У наступних розділах цього видання авторами надана методологія використання MS Word, MS Excel та IBM i2 ANB при здійсненні кримінального аналізу та надані конкретні рекомендації й покрокові дії їх застосування для виявлення фактів розтрати, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету під час купівлі-продажу об'єктів нерухомого майна відповідними державними органами та установами щодо яких ведуться розслідування.

2.1. Першопочаткова обробка в MS Word об'єднаного файлу формату doc(x)

Витяги з Державного реєстру прав формуються у pdf форматі, який не підлягає ефективній обробці та аналізу за допомогою зазначених вище програмних продуктів.

Для того, щоб об'єднати всі витяги та обробити отриману інформацію необхідно:

I. Завантажити інформацію з Державного реєстру прав.

Для цього потрібно здійснити окремі запити на кожен об'єкт нерухомості. Результатом запитів є отримання відповідних витягів у pdf форматі. *Примітка.* У разі оформлення договору з державним підприємством "Національні інформаційні системи" про надання сервісної послуги у формі прикладного програмного інтерфейсу Державного реєстру прав даний практичний посібник втрачає актуальність, так як алгоритм обробки та аналізу інформації буде зовсім іншим та значно менш затратним по часу. З порядком оформлення доступу до Державного реєстру прав із використанням технології API-інтерфейсу можна ознайомитись за

посиланням: <https://nais.gov.ua/p/derjavnij-reestr-rechovih-prav-na-neruhome-majno>

II. Після завантаження всіх необхідних витягів потрібно об'єднати усі отримані pdf файли в єдиний файл формату pdf та перевести цей кінцевий файл у формат doc(x) з назвою «Тест».

Для цього, зазвичай, необхідно використати відповідне ліцензоване програмне забезпечення, що встановлене на комп'ютері аналітика, та не використовувати з метою убезпечення ймовірного витоку службової інформації відповідні безкоштовні програмні продукти такого типу, що пропонуються для онлайн використання в мережі Інтернет.

Об'єднавши всі витяги в один файл та перевірши кінцевий файл у doc(x) формат, існує можливість ефективно використати регулярні вирази MS Word для подальшої обробки інформації з Державного реєстру прав.

Тому подальшими діями буде обробка та аналіз об'єднаної інформації у doc(x) форматі за допомогою MS Word з метою встановлення об'єктів нерухомого майна, які ймовірно були предметом вчинення кримінального правопорушення, передбаченого статтею 191 «Привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем».

Характерними ознаками, які свідчать про можливу наявність злочинної схеми розтрата, привласнення чи заволодіння коштами державного бюджету, є: 1) кінцевий власник об'єкта нерухомого майна — державна установа;

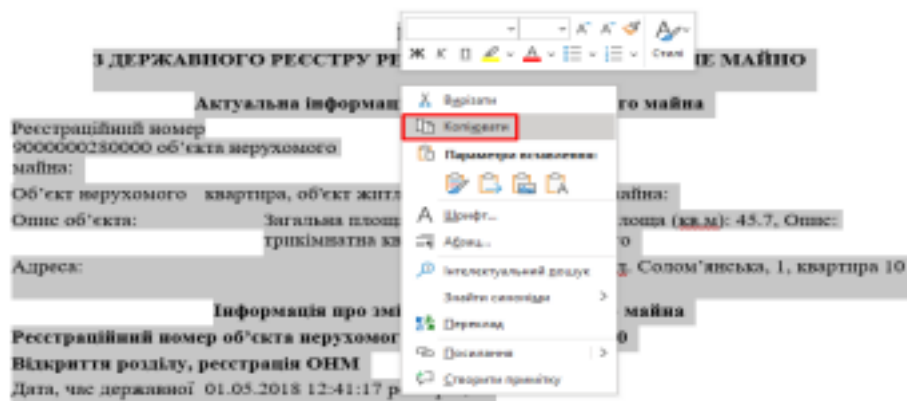
2) в історії передачі прав на нерухоме майно наявні декілька юридичних або фізичних осіб;

3) для більшості об'єктів нерухомого майна одна і та сама особа була державним реєстратором.

За таких умов можливо стверджувати, що державна установа придбала об'єкт нерухомого майна за штучно завищеною ціною.

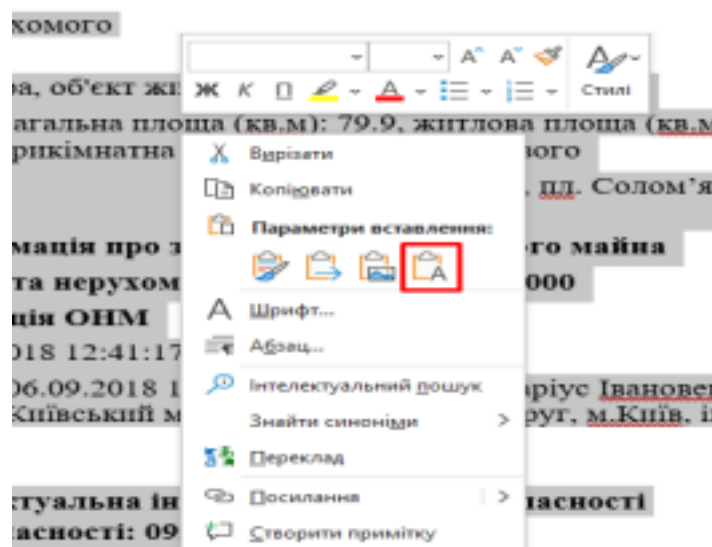
Для встановлення цього факту потрібно виконати наступну послідовність дій за допомогою програми MS Word.

1. Відкрити об'єднаний файл «Тест» формату doc(x) та натиснути комбінацію клавіш «**Ctrl+A**» для того, що автоматично виділити весь масив інформації файлу. Після чого натиснути праву кнопку миші та вибрати позицію «Копіювати» (мал. 2.1.1).



Малюнок 2.1.1.

2. Повторно натиснути праву кнопку миші на виділеному тексті. Після чого здійснити спеціальну вставку (параметри вставлення — «Зберегти лише текст», див. мал. 2.1.2). Це необхідно для того, щоб видалити приховані символи, які в подальшому будуть заважати здійснювати автозаміну тексту із використанням регулярних виразів.



Малюнок 2.1.2.

реєстраторів об'єктів нерухомого майна

Упорядкуємо знайдені в Державному реєстрі прав дані щодо державних реєстраторів. Для цього потрібно здійснити наступну послідовність дій. 1. Відкрити в MS Word підготовлений файл під назвою «**Державні реєстратори**» для подальшої обробки витягів з Державного реєстру прав з метою залишення лише інформації про адреси об'єктів нерухомого майна та державних реєстраторів.

2. За аналогією з пунктом 10 підрозділу 2.1 в MS Word здійснити виділення жовтим кольором тексту за наступними регулярними виразами:
Державний реєстратор:*,*,

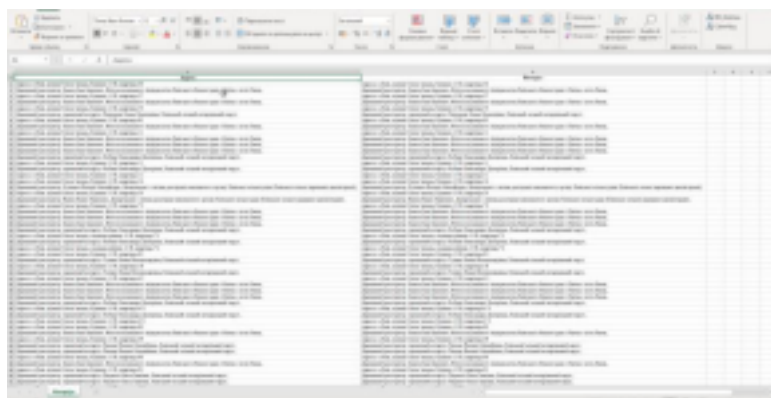
Адреса:*квартира ???

3. За аналогією з пунктами 12 підрозділу 2.1 в MS Word здійснити видалення всіх символів, які не виділені жовтим кольором.

4. За аналогією з пунктом 14 підрозділу 2.1 в MS Word здійснити заміну за наступними параметрами:

Поле навпроти позиції «Знайти:»	Поле навпроти позиції «Замінити на:»
Адреса	^pАдреса
Державний реєстратор	^pДержавний реєстратор

5. Далі переходимо до роботи в MS Excel. Скопіювати всю інформацію в таблицю на новий аркуш під назвою «**Нотаріус**» у діапазоні А:А та В:В (мал. 2.2.1).



Малюнок 2.2.1.

6. Виділити стовпець А (в даному стовпці повинна залишитися лише інформація про адреси об'єктів нерухомого майна).

7. Здійснити заміну за наступним параметром (видалити слово «Адреса: » — див. 2.2.2-2.2.5):

Поле навпроти позиції	Поле навпроти позиції
-----------------------	-----------------------

«Знайти:»	«Замінити на:»
Адреса:	пусто (<i>видалити</i>)

2.3. Обробка в MS Word та MS Excel інформації про власників об'єктів нерухомого майна

1.4. Обробка в MS Word та MS Excel інформації про фізичних та юридичних осіб, які мали відношення до об'єктів нерухомого майна