



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, код ЄДРПОУ 40381452

РІШЕННЯ

09.02.2018

Київ

№ 219

Про затвердження обґрунтованого висновку щодо виявлення ознак правопорушення, пов'язаного з корупцією, та направлення рішення "Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Царем Іваном Івановичем, прокурором прокуратури Закарпатської області" до Національного антикорупційного бюро України

Відповідно до частини третьої статті 12, абзацу п'ятого частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" та абзацу п'ятого пункту 2 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. Затвердити обґрунтований висновок щодо виявлення ознак правопорушення, пов'язаного з корупцією, що додається.

2. Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя забезпечити повідомлення Національного антикорупційного бюро України про прийняте рішення шляхом надсилання обґрунтованого висновку щодо виявлення ознак правопорушення, пов'язаного з корупцією, та рішення Національного агентства з питань запобігання корупції від 09.02.2018 № 219 "Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Царем Іваном Івановичем, прокурором прокуратури Закарпатської області".

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на Голову Національного агентства з питань запобігання корупції Корчак Н.М.

Голова

 Корчак Н.М.

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 6
засідання Національного агентства
від 09 лютого 2018 року

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення Національного агентства
з питань запобігання корупції

Розглянуто 20.06.2017 року № 219

ОБґРУНТОВАНИЙ ВИСНОВОК

щодо виявлення ознак правопорушення, пов'язаного з корупцією

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) відповідно до абзацу п'ятого частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Закон), підпункту 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок), рішень Національного агентства від 29.06.2017 № 248 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, яка розпочнеться з 30 червня 2017 року" та від 31.08.2017 № 637 "Про продовження строку повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Царем Іваном Івановичем", провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Царем Іваном Івановичем (унікальний ідентифікатор документа – 6257f8df-c16b-4e77-98b8-354732de2d6f).

За результатами виявлення порушень встановлено, що суб'єкт декларування Цар Іван Іванович при поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (унікальний ідентифікатор документа – 6257f8df-c16b-4e77-98b8-354732de2d6f) не дотримав вимоги пунктів 2, 3, 5, 5' та 7 частини першої статті 46 Закону. Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Таким чином, у діях суб'єкта декларування вбачаються ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

Обставини справи:

Встановлено, що Цар Іван Іванович (далі – суб'єкт декларування) – прокурор прокуратури Закарпатської області.

Відповідно до підпункту "е" пункту 1 частини першої статті 3 Закону є суб'єктом, на якого поширюється дія цього Закону.

Враховуючи зазначене, Цар Іван Іванович є суб'єктом декларування.

За результатами перевірки декларації за 2015 рік уповноважена особа встановила:

І. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

1. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про об'єкти нерухомості, що належать суб'єкту декларування та членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або знаходяться у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають:

а) дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

б) у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

1.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про право користування житловим будинком загальною площею 182,0 м² у [REDACTED], що належить на праві власності члену його сім'ї – Писарчук І.М. (дружина), дата набуття права 09.10.2006, який відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації є його місцем фактичного проживання.

Відповідно до статті 405 Цивільного кодексу України члени сім'ї власника житла, які проживають разом з ним, мають право на користування цим житлом відповідно до закону.

Враховуючи, що відповідно до відомостей, зазначених у декларації, вказаний суб'єктом декларування житловий будинок є фактичним місцем проживання, суб'єкт декларування повинен був задекларувати право користування житловим будинком загальною площею 182,0 м² у [REDACTED] у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про право користування об'єктом нерухомого майна у [REDACTED], який відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації за 2015 рік є місцем його реєстрації.

Відповідно до наданих суб'єктом декларування пояснень об'єкт нерухомого майна у [REDACTED], зазначений у декларації як місце його реєстрації, є гуртожитком, на який він не має права власності.

Надані пояснення не беруться до уваги з огляду на таке.

Відповідно до статті 6 Житлового кодексу України жилі будинки і жилі приміщення призначаються для постійного або тимчасового проживання громадян, а також для використання у встановленому порядку як службових жилих приміщень і гуртожитків.

Для проживання робітників, службовців, студентів, учнів, а також інших громадян у період роботи або навчання можуть використовуватись гуртожитки (стаття 127 Житлового кодексу України).

Згідно із Положенням про гуртожитки, затвердженим наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 27.04.2015 № 84, гуртожиток – це спеціально споруджений або переобладнаний жилий будинок, який використовується для проживання робітників, службовців, студентів, учнів, а також інших громадян у період роботи або навчання.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації повинен був зазначити відомості про право користування гуртожитком, який є місцем його реєстрації згідно з даними декларації та поясненнями.

1.3. Суб'єкт декларування в розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 351,0 м², розташовану в [REDACTED], яка станом на 31.12.2015 належала на праві власності Писарчук І.М. (дружина).

Так, згідно з даними Державного земельного кадастру та Державної служби з питань геодезії, картографії та кадастру земельна ділянка загальною площею 351,0 м², розташована в [REDACTED], належить на праві власності дружині суб'єкта декларування Писарчук І.М. (державний акт на право власності на земельну ділянку від 14.12.2007 ЗК 011871). Вартість цієї земельної ділянки в межах повної перевірки декларації не встановлено.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації:

не відобразив інформацію щодо права користування житловим будинком загальною площею 182,0 м² у [REDACTED], що належить на праві власності члену його сім'ї (дружині), зазначивши відомості про такий будинок у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як місце фактичного проживання та не відобразивши право користування цим житловим будинком у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації;

не зазначив відомості про право користування об'єктом нерухомого майна у м. Ужгород, який відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта

декларування" є місцем його реєстрації, не відобразивши право користування цим житловим приміщенням (гуртожитком) у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації;

не зазначив інформацію про земельну ділянку загальною площею 351,0 м² у [REDACTED], що належить на праві власності дружині суб'єкта декларування, що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

2. У розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 мінімальних зарплат, встановлених на 1 січня звітного року, що належить суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, у тому числі спільної власності, або перебуває в її володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають дані щодо транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів, а також щодо їх марки та моделі, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності). Відомості про транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми зазначаються незалежно від їх вартості.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив відомості про автомобіль Лада 21099 2006 року випуску, що належить на праві власності суб'єкту декларування, вказав дату набуття права 20.06.2016 замість 20.06.2006.

Відповідно до наданих суб'єктом декларування пояснень вказаний транспортний засіб було продано у 2008 році іншій особі по генеральній довіреності, вказати, хто користується автомобілем, суб'єкт декларування не може, оскільки відсутні будь-які документи на зазначений автомобіль, зазначену дату набуття у власність 20.06.2016 автомобіля Лада 21099 2006 року випуску вказано помилково, що є недостовірними відомостями.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації за 2015 рік зазначив недостовірні відомості щодо автомобіля Лада 21099 2006 року випуску, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам сім'ї, із зазначенням найменування кожного суб'єкта господарювання, його організаційно-правової форми, коду Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України, частки у статутному (складеному) капіталі товариства, підприємства, організації у грошовому та відсотковому вираженні.

3.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо наявності корпоративних прав у члена сім'ї (дружини), а саме: не зазначив відомості про наявність корпоративних прав у члена сім'ї (дружини) в ТОВ "Оріана лтд" (код ЄДРПОУ 31247739), частка у статутному фонді 14% від загального статутного капіталу, розмір внеску до статутного фонду 420 000,00 грн, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї (дружині) суб'єкта декларування.

3.2. Також суб'єкт декларування не зазначив відомості станом на 31.12.2015 про наявність корпоративних прав у члена сім'ї (дружини) в ТОВ "Фенікс" (код ЄДРПОУ 04956474), частка у статутному фонді 4% від загального капіталу, розмір внеску до статутного фонду 12 000,00 гривень.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, № 1003072385 від 28.09.2017.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування корпоративні права в ТОВ "Оріана лтд" (код ЄДРПОУ 31247739) та в ТОВ "Фенікс" (код ЄДРПОУ 04956474), які належать члену сім'ї (дружині) на праві власності, були набуті до шлюбу, член сім'ї (дружина) під час подання електронної декларації за 2015 рік повідомила про відсутність у неї будь-яких корпоративних прав; про факт внесення будь-яких коштів до цих товариств суб'єкту декларування не було відомо. Крім того, ці товариства господарську діяльність не здійснювали, у зв'язку з цим будь-яких дивідендів члени сім'ї декларанта не отримували.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено їхню недостовірність на загальну суму 432 000,00 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації не відобразив інформацію про наявність корпоративних прав у члена його сім'ї на загальну суму 432 000,00 грн станом на 31.12.2015, що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації.

Згідно з пунктом 5¹ частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї.

Термін "кінцевий бенефіціарний власник (контролер)" вживається у значенні, наведеному в Законі України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення".

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) – фізична особа, яка незалежно від формального володіння має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління або господарську діяльність юридичної особи

безпосередньо або через інших осіб, що здійснюється, зокрема, шляхом реалізації права володіння або користування всіма активами чи їх значною часткою, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування, а також вчинення правочинів, які надають можливість визначати умови господарської діяльності, давати обов'язкові до виконання вказівки або виконувати функції органу управління, або яка має можливість здійснювати вплив шляхом прямого або опосередкованого (через іншу фізичну чи юридичну особу) володіння однією особою самостійно або спільно з пов'язаними фізичними та/або юридичними особами часткою в юридичній особі у розмірі 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі.

При цьому кінцевим бенефіціарним власником (контролером) не може бути особа, яка має формальне право на 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі, але є агентом, номінальним утримувачем (номінальним власником) або є тільки посередником щодо такого права.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості, а саме: не зазначив інформацію, що член його сім'ї (дружина) є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ "Оріана лтд" (код ЄДРПОУ 31247739).

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, № 1003072385 від 28.09.2017.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації за 2015 рік не відобразив інформацію, що член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ "Оріана лтд" (код ЄДРПОУ 31247739), що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 5¹ частини першої статті 46 Закону.

5. У розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Згідно з пунктом 7 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи. Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

За результатами перевірки встановлено недостовірність зазначених суб'єктом декларування відомостей щодо розміру доходу, отриманого членом сім'ї (дружиною) суб'єкта декларування. Так, суб'єкт декларування зазначив, що член його сім'ї отримав дохід у вигляді заробітної плати, отриманої за основним місцем роботи в розмірі 5 536,00 гривень.

Згідно з відомостями, наданими Головним управлінням ДФС у Закарпатській області член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) отримала дохід за 2015 рік в сумі 39 455,14 грн, у тому числі 39 305,47 грн – у вигляді заробітної плати, отриманої за основним місцем роботи та 149,67 грн – у вигляді соціальних виплат від первинної профспілкової організації Ужгородського національного університету.

Зазначена суб'єктом декларування у декларації за 2015 рік сума доходу, нарахована/отримана членом сім'ї суб'єкта декларування відрізняється від достовірної на 33 919,14 гривень.

Згідно з наданими поясненнями суб'єкт декларування зазначив відомості про розмір одержаних доходів члена сім'ї зі слів члена сім'ї.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено їхню недостовірність на загальну суму 33 919,14 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації відобразив недостовірні відомості в частині суми нарахованого/отриманого доходу у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи та соціальних виплат члена сім'ї суб'єкта декларування за 2015 рік, джерела такого доходу, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Відповідно до статті 8 Кодексу України про адміністративні правопорушення, особа, яка вчинила адміністративне правопорушення, підлягає відповідальності на підставі закону, що діє під час і за місцем вчинення правопорушення.

Водночас, відповідно до частини першої статті 58 Конституції України, закони та інші нормативно-правові акти не мають зворотної дії в часі, крім випадків, коли вони пом'якшують або скасовують відповідальність особи.

Згідно із Законом України "Про Державний бюджет України на 2016 рік" у 2016 році встановлено мінімальну заробітну плату у місячному розмірі з 1 січня – 1 378,00 грн, з 1 травня – 1 450,00 грн, з 1 грудня – 1 600,00 гривень.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" у 2017 році встановлено прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць для працездатних осіб: з 1 січня – 1 600,00 грн, з 1 травня – 1 684,00 грн, з 1 грудня – 1 762,00 гривні.

У зв'язку із цим при вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації за 2015 рік, поданої у 2016 році, стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується терміном "прожитковий мінімум для працездатної особи" у розмірі, який діяв станом на 01.01.2017.

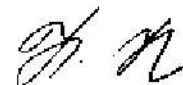
Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України

на 2017 рік" прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2017 становив 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо земельної ділянки, корпоративних прав та доходів на загальну суму 465 919,14 грн, що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Вищевикладене дає підстави дійти обґрунтованого висновку про відображення Царем Іваном Івановичем в декларації за 2015 рік недостовірних відомостей на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що є ознакою складу правопорушення, відповідальність за яке передбачено статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

**Голова Національного агентства
з питань запобігання корупції**

 **Н.М. Корчак**