



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

17.05.2019

№ 1408

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Кошаруком Сергієм Дмитровичем, заступником голови Волинської обласної державної адміністрації

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – декларація), за 2016 рік, поданої Кошаруком Сергієм Дмитровичем (унікальний ідентифікатор документа – 553e62a7-d541-4f6a-a245-a084545790bc) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 21.01.2019 № 112 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" та від 22.03.2019 № 825 "Про продовження строку повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Останіною М.В. та уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Куценком С.О.

Кошарук Сергій Дмитрович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2016 – заступник голови Волинської обласної державної адміністрації.

Підстави проведення повної перевірки:

абзац другий частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Закон);

підпункт 1, абзац десятий пункту 2 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, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок);

Меморандум про взаєморозуміння між Україною та Європейським Союзом, ратифікованого Верховною Радою України 08.11.2018.

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Державного реєстру транспортних засобів МВС України; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та Реєстру прав власності на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру, Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб; Державного реєстру патентів України на винаходи; Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Державного реєстру патентів України на промислові зразки; Державного реєстру свідоцтв України на знаки для товарів і послуг; Державного реєстру Пенсійного фонду України; Державного реєстру про реєстраційні операції МВС України; Державний реєстр Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

інформацію державних органів, яка надійшла до Національного агентства під час проведення повної перевірки, зокрема Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 08.02.2019 № 7-28-0.21-1118/2-19), Головного сервісного центру МВС України (від 07.02.2019 № 31/2023), Міністерства юстиції України (від 06.02.2019 № 598/2049-26-19/20.4.1, від 06.02.2019 № 598/2049-26-19/20.4.1, від 12.02.2019 № 5159/2527-26-19/19.1.3), Державного підприємства "Національні інформаційні системи" (від 31.01.2019), [REDACTED] (від 07.03.2019), [REDACTED] (від 05.03.2019, від 04.04.2019), Волинської обласної державної адміністрації (від 20.02.2019 № 1143/37/219), Головного управління ДФС у Волинській області (від 07.03.2019 № 7733/10/03-20-52-13-15);

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них копіях підтвердних документів від 12.02.2019 (вх. № 09/10815/19 від 18.02.2019), від 28.02.2019, від 03.04.2019 (вх. № 09/24045/19 від 03.04.2019), від 17.04.2019 (вх. № 09/31394/19 від 17.04.2019).

Таким чином, Національне агентство провело перевірку за наявними відомостями.

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону є: з'ясування достовірності задекларованих відомостей, точності оцінки задекларованих активів, перевірка на наявність конфлікту інтересів та ознак незаконного збагачення.

I. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

1. У розділі 2.1. "Інформація про суб'єкта декларування" декларації

Суб'єкт декларування на запитання "Чи належить ваша посада до посад, пов'язаних з високим рівнем корупційних ризиків, згідно з переліком, затвердженим Національним агентством з питань запобігання корупції?" – обрав позначку "Так".

Суб'єкт декларування, відповідно до розпорядження голови Волинської обласної державної адміністрації від 03.02.2015 № 38-ос "Про призначення Кошарука С.Д. заступником облдержадміністрації" призначено з 03 лютого 2015 року на посаду заступника голови Волинської обласної державної адміністрації.

Згідно з рішенням Національного агентства від 17.06.2016 № 2 посада суб'єкта декларування не відноситься до посад з високим та підвищеним рівнем корупційних ризиків.

Таким чином, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості стосовно своєї посади, чим не дотримав вимоги пункту 1 частини першої статті 46 Закону.

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

2.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру, загальною площею 52 м², яка розташована за адресою: Волинська область, м. Ковель, [REDACTED], який належить йому на праві власності.

Відповідно до свідоцтва про право власності [REDACTED] договору купівлі-продажу частки квартири від 25.12.2002, наданого суб'єктом декларування та інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно зазначена квартира має загальну площу 51,5 м².

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру, загальною площею 20,0 м², розташовану за адресою: Волинська область, м. Ковель, [REDACTED], яка належить йому на праві спільної власності, вартість на дату набуття зазначив у розмірі 1 662,00 гривні.

На запит Національного агентства суб'єкт декларування надав копію договору купівлі-продажу квартири від 17.01.2003, відповідно до якого оціночна вартість квартири становила 1 662,00 грн, проте продаж зазначеної квартири вчинено за 1 700,00 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування відобразив інформацію щодо вартості на дату набуття ним права власності на квартиру, вказавши у полі "Вартість на дату набуття" інформацію про оціночну вартість квартири замість вартості, за яку фактично було придбано квартиру.

Також, відповідно до зазначеного договору та інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, зазначена квартира має загальну площу 19,9 м² та належить суб'єкту декларування на праві власності.

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: 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.

Таким чином, у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про характеристики об'єктів нерухомості, тип права та вартість на дату набуття ним права власності на об'єкт нерухомого майна (квартиру), що належить йому на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

3.1. Суб'єкт декларування зазначив, що члену його сім'ї (дружині) належить частка у статутному капіталі ТОВ "Ян" (код ЄДРПОУ 36704636), у розмірі 76,38%, що становить 381 931,00 грн у грошовому вираженні.

У полях "Код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" та "Тип права" обрав позначку "Член сім'ї не надав інформацію" та "Спільна власність".

Разом з цим відповідно до інформації отриманої Національним агентством з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб (далі – ЄДР), фізичних осіб-підприємців та громадських формувань ТОВ "Ян" – 38377289, а зазначена частка статутного капіталу у розмірі 381 931,00 станом на 31.12.2016 року належала члену сім'ї суб'єкта декларування у розмірі 100%.

3.2. Суб'єкт декларування зазначив корпоративні права члена сім'ї (дружини), а саме частку у статутному капіталі ТОВ "ІНСІЛекоплюс Суїс ГибХ" (країна реєстрації Швейцарія) у розмірі 5%, що становить 11 341,00 грн у грошовому вираженні.

У полях "Ідентифікаційний номер", "Тип права" та "Інший тип" обрав позначки "Член сім'ї не надав інформацію", "Спільна власність" та "Управління корпоративними правами".

Водночас, згідно пояснень суб'єкта декларування та доданих підтвердних документів зазначена частка статутного капіталу в ТОВ "ІНСІЛекоплюс Суїс

ГибХ" належить суб'єкту декларування та знаходиться в управлінні члена сім'ї (дружини).

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про інші корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам його 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.

Таким чином, у розділі 8 "Корпоративні права" декларації суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості стосовно відсотку частки від загального капіталу, типу права, коду в ЄДР (ідентифікаційного номеру) товариств, що належать члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

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

4.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про дохід, отриманий ним у вигляді заробітної плати, за основним місцем роботи, у розмірі 167 522,00 грн, вказавши себе джерелом доходу.

Згідно відомостей отриманих з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2016 рік, суб'єкт декларування отримав дохід у вигляді заробітної плати, за основним місцем роботи у сумі 167 521,86 грн від Волинської обласної державної адміністрації (код ЄДРПОУ 13366926).

4.2/ Суб'єкт декларування зазначив відомості про дохід, отриманий членом сім'ї (дружиною) у вигляді заробітної плати, за основним місцем роботи, у розмірі 18 486,00 грн, вказавши джерелом доходу члена сім'ї (дружину).

Згідно відомостей отриманих з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2016 рік, член сім'ї (дружина) отримала дохід у вигляді заробітної плати, за основним місцем роботи у сумі 17 420,45 грн, в тому числі у сумі 15 496,70 грн від ТОВ "Ковельська енергосервісна компанія" (код ЄДРПОУ 37029182) та у сумі 1 923,75 грн від ТОВ "ЯН" (код ЄДРПОУ 36704636).

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 1 065,55 гривень.

4.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про дохід, отриманий членом сім'ї (дружиною) від здійснення підприємницької діяльності, у розмірі 16 020,77 гривень.

Згідно відомостей отриманих з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2016 рік, член сім'ї (дружина) отримала дохід від здійснення підприємницької діяльності у сумі 16 020,77 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 16 020,77 гривень.

Відповідно до пункту 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.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірні відомості про джерело отриманих ним доходів, джерело та розмір доходів, отриманих членом сім'ї (дружиною), які відрізняються від достовірних на суму 17 086,32 грн, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

5. У розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості про свої фінансові зобов'язання (отримані кредити) на користь члена сім'ї (дружини) у сумі 28 108,00 гривень.

На підтвердження зазначеної суми суб'єкт декларування надав копію довідки АБ "Укргазбанк", відповідно до якої, у 2016 році суб'єктом декларування погашено тіло кредиту у сумі 28 108,20 грн та сплачено відсотки 3 520,24 гривень.

Проте, відповідно до копії довідки АБ "Укргазбанк", заборгованість суб'єкта декларування перед АБ "Укргазбанк" станом на 31.12.2016 відсутня.

Відповідно до пункту 9 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про фінансові зобов'язання, у тому числі отримані кредити, позики, зобов'язання за договорами лізингу, розмір сплачених коштів в рахунок основної суми позики (кредиту) та процентів за позикою (кредиту), зобов'язання за договорами страхування та недержавного пенсійного забезпечення, позичені іншим особам кошти. Відомості щодо фінансових зобов'язань включають дані про вид зобов'язання, його розмір, валюту зобов'язання, інформацію про особу, стосовно якої виникли такі зобов'язання, відповідно до пункту 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, та дату виникнення зобов'язання. Такі відомості зазначаються лише у разі, якщо розмір зобов'язання перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року.

Таким чином, у розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про фінансові зобов'язання, чим не дотримав вимоги пункту 9 частини першої статті 46 Закону.

При вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується сумою прожиткового мінімуму для працездатної особи відповідно до чинного законодавства на момент подання до Національного агентства декларації.

Суб'єкт декларування 30.03.2017 подав декларацію за 2016 рік шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб на день подання декларації становила 1 600,00 гривень.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність на загальну суму 17 086,32 грн (підпункти 4.2, 4.3 пункту 4 розділу I цього рішення), що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

За наявною інформацією у розділах 1, 2.1, 2.2, 4 – 7, 9 – 10, 12, 14 – 16 декларації недостовірних відомостей не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

За наявною інформацією встановлено порушення суб'єктом декларування вимог частини п'ятої статті 46 Закону (підпункт 2.2 пункту 2 розділу I цього рішення).

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2016 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з державних реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25 та 36 Закону України "Про запобігання корупції" не встановлено.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

Керуючись частиною першою статті 8, статтями 25, 36, 46, 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 15 розділу III, пунктами 1, 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, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, за результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Кошаруком Сергієм Дмитровичем (унікальний ідентифікатор документа – 553e62a7-d541-4f6a-a245-a084545790bc), Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік зазначив недостовірні відомості стосовно своєї посади, про характеристики об'єктів нерухомості, тип права та вартість на дату набуття ним права власності на об'єкт нерухомого майна (квартиру), що належить йому на праві власності, про відсоток частки від загального капіталу, типу права, коду в ЄДР (ідентифікаційного номеру) товариств, що належать члену сім'ї (дружині), про джерело отриманих ним доходів, джерело та розмір доходів, отриманих членом сім'ї (дружиною), про фінансові зобов'язання, чим не дотримав вимоги пунктів 1, 2, 5, 7 та 9 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Недостовірні відомості, зазначені у декларації, відрізняються від достовірних на суму меншу 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Ознак правопорушень, передбачених частиною четвертою статті 172⁶ Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 366¹ Кримінального кодексу України, не виявлено.

2. Точність оцінки задекларованих активів не відповідає даним, отриманим з наявних джерел, в частині визначення вартості квартири, що належить суб'єкту декларування.

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

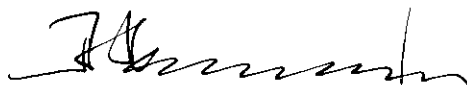
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Останіній М.В. повідомити суб'єкта декларування Кошарука Сергія Дмитровича про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання ним декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік з достовірними відомостями.

6. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

7. Рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова



О.А. Мангул

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 31
засідання Національного агентства
від 17 червня 2019 року