



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

18.01.2019

Київ

Л.С.Р.

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Ніколаєнком Олегом Михайловичем, заступником начальника відділу митного оформлення № 4 митного поста "Західний" Київської міської митниці ДФС України

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 2015 рік, поданої Ніколаєнком Олегом Михайловичем (унікальний ідентифікатор документа – cd6d6edc-9ec2-4036-a100-bed51b4a06df) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 02.03.2018 № 313 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Ніколаєнком Олегом Михайловичем, заступником начальника відділу митного оформлення № 4 митного поста "Західний" Київської міської митниці ДФС України, на підставі інформації, отриманої від Національного антикорупційного бюро України" та від 27.04.2018 № 841 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Ніколаєнком Олегом Михайловичем, заступником начальника відділу митного оформлення № 4 митного поста "Західний" Київської міської митниці ДФС України" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя апарату Національного агентства Виноградовою Д.Г., уповноваженою особою – головним спеціалістом першого

відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції апарату Національного агентства Половцевою Ю.А.

Ніколаєнко Олег Михайлович (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 займав посаду заступника начальника відділу митного оформлення № 4 митного поста "Західний" Київської міської митниці ДФС України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 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 у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069.

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

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; 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;

інформацію державних органів, суб'єктів господарювання та громадян, зокрема Національного банку України (вх. № 03/13512/18 від 29.03.2018), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 28.03.2018 № 10/01/9335, від 05.04.2018 № 10/01/10330), Пенсійного фонду України (від 02.04.2018 № 12171/04-22, від 03.04.2018 № 12242/04-22), Головного управління ДФС у м. Києві (від 28.03.2018 № 12740/9/26-15-13-04-22), Головного сервісного центру МВС України (від 26.03.2018 № 31/7693), Міністерства соціальної політики України (від 03.04.2018 № 623/0/111-18/203), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 10.04.2018 № 7-28-0.21-4002/2-18), Регіонального сервісного центру МВС в м. Києві (від 06.06.2018 № 31/26-10788вх), [REDACTED] (вх. № Б-4705/18

від 10.05.2018), Київської міської митниці ДФС (від 26.03.2018 № 41-11/11100/18) надану на письмові запити;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування відповідно до запиту Національного агентства.

Національне агентство здійснило 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 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про квартиру, розташовану за адресою: м. Київ, [REDACTED] що належить йому на іншому праві користування, та є його зареєстрованим місцем проживання, відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Відповідно до статті 3 Закону України "Про свободу пересування та вільний вибір місця проживання в Україні" реєстрація – внесення інформації до реєстру територіальної громади, документів, до яких вносяться відомості про місце проживання/перебування особи, із зазначенням адреси житла/місця перебування. Статтею 6 цього закону передбачено, що для реєстрації особа подає органу реєстрації, зокрема, документи, що підтверджують право на проживання в житлі, адреса якого зазначається під час реєстрації. Реєстрація суб'єкта декларування за вказаною адресою підтверджує наявність у неї права користування цим об'єктом нерухомого майна.

Таким чином, відомості про цей об'єкт підлягали відображенню у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про квартиру, розташовану за адресою: м. Київ, [REDACTED], загальною площею 31,9 м² (реєстраційний номер [REDACTED]), яка належить на праві приватної власності члену сім'ї (матері).

Відповідно до інформаційної довідки з 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, зазначена квартира належить члену сім'ї (матері) на праві приватної власності.

Підставою виникнення права власності на зазначену квартиру є свідоцтво про право на спадщину, серія та номер: [REDACTED], видане приватним нотаріусом [REDACTED], Київський міський нотаріальний округ, м. Київ. Право власності зареєстровано 08.04.2015.

Вартість квартири під час перевірки не встановлена.

1.3. Суб'єкт декларування зазначив, що у власності члена сім'ї (дочки) перебуває квартира, розташована за адресою: м. Київ, [REDACTED], загальною площею 74,2 м² (реєстраційний номер [REDACTED]).

Відповідно до копії акту про пред'явлення лоту облігацій до погашення від 11.12.2015, наданого суб'єктом декларування на письмовий запит Національного агентства, інвестор (член сім'ї суб'єкта декларування) пред'явив до погашення та перерахував у цінних паперах лот облігацій на рахунок ТОВ "БУДЖИТЛОСТАНДАРТ", що знаходиться у Депозитарній установі ПАТ "Національний депозитарій України", а товариство 11.12.2015 прийняло до погашення та зарахувало на власний рахунок у цінних паперах лот облігацій. Сторони цим актом підтверджують відсутність взаємних претензій сторін стосовно пред'явлення лоту облігацій до погашення та його зарахування на рахунок товариства. Товариство підтверджує своє зобов'язання передати інвестору (члену сім'ї суб'єкта декларування) наступний об'єкт нерухомості, що відповідає пред'явленому до погашення лоту облігацій: квартира, розташована за адресою: м. Київ, [REDACTED], загальною площею 74,2 м².

Відповідно до частини четвертої статті 334 Цивільного кодексу України права на нерухоме майно, які підлягають державній реєстрації, виникають з дня такої реєстрації відповідно до закону.

Також, відповідно до частини першої статті 5 Закону України "Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень" у Державному реєстрі прав реєструються речові права та їх обтяження на земельні ділянки, а також на об'єкти нерухомого майна, розташовані на земельній ділянці, переміщення яких неможливе без їх знецінення та зміни призначення, а саме: підприємства як єдині майнові комплекси, житлові будинки, будівлі, споруди, а також їх окремі частини, квартири, житлові та нежитлові приміщення.

Відповідно до інформаційної довідки з 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, відомості про об'єкти нерухомого майна, право власності на зазначену квартиру зареєстроване 12.02.2016.

Таким чином, відомості про зазначену квартиру підлягали відображенню у розділі 4 "Об'єкти незавершеного будівництва" декларації.

1.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомості щодо прав на всі об'єкти нерухомості, що належать йому або членам його сім'ї на праві власності.

1.5. Суб'єкт декларування зазначив відомості про житловий будинок, розташований за адресою: Київська область, с. Підгірці, [REDACTED], який належить на праві власності члену сім'ї (матері).

У полях "Дата набуття права", "Загальна площа", "Реєстраційний номер" та "Вартість на дату набуття" суб'єкт декларування обрав позначку "Член сім'ї не надав інформацію".

Відповідно до інформаційної довідки з 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 датою набуття права власності на зазначений житловий будинок є 08.04.2015, загальна площа складає 278,2 м², а загальна вартість нерухомого майна складає 1 266 325,00 гривень. Підставою виникнення права власності на зазначений об'єкт нерухомості є договір дарування [REDACTED] посвідчений приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу [REDACTED].

1.6. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру, розташовану за адресою: м. Київ, [REDACTED], яка належить на праві власності члену сім'ї (матері).

У полях "Дата набуття права", "Загальна площа", "Реєстраційний номер" та "Вартість на дату набуття" суб'єкт декларування обрав позначку "Член сім'ї не надав інформацію".

Відповідно до копії договору купівлі-продажу [REDACTED] наданого суб'єктом декларування на письмовий запит Національного агентства загальна площа вказаної квартири складає 34,5 м², а вартість – 9 500,00 гривень.

1.7. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про об'єкт нерухомості, який на будь-якому праві використовувався членом сім'ї (сином) для проживання на кінець звітного періоду.

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 перебувають у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають, зокрема, 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, не відобразивши інформацію про квартиру, що перебувала у власності члена його сім'ї (матері), про об'єкти нерухомості, які перебували у його користуванні та члена сім'ї (сина), чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

2. У розділі 4 "Об'єкти незавершеного будівництва" декларації.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про квартиру, розташовану за адресою: м. Київ, [REDACTED] загальною площею 74,2 м²,

право власності на яку не зареєстроване в установленому законом порядку та належить члену його сім'ї (дочці).

Обґрунтування наведене у підпункті 1.3 пункту 1 розділу I цього рішення.

Проте відомості про зазначену квартиру відображені суб'єктом декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Згідно з пунктом 2¹ частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про об'єкти незавершеного будівництва, об'єкти, не прийняті в експлуатацію або право власності на які не зареєстроване в установленому законом порядку, які:

а) належать суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві власності відповідно до Цивільного кодексу України;

б) розташовані на земельних ділянках, що належать суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або передані їм в оренду чи на іншому праві користування, незалежно від правових підстав набуття такого права;

в) повністю або частково побудовані з матеріалів чи за кошти суб'єкта декларування або членів його сім'ї.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 4 "Об'єкти незавершеного будівництва" декларації зазначив недостовірні відомості про відсутність об'єктів для декларування, не відобразивши інформацію про квартиру, розташовану за адресою: м. Київ, [REDACTED], загальною площею 74,2 м², що належить члену його сім'ї (дочці), та право власності на яку не зареєстроване в установленому законом порядку, чим не дотримав вимоги пункту 2¹ частини першої статті 46 Закону.

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

3.1. Суб'єкт декларування не зазначив інформацію про транспортний засіб Volkswagen Jetta 2008 року випуску, номер кузова [REDACTED], який належить йому на праві власності.

Згідно з інформацією, наданою Головним сервісним центром МВС, суб'єкт декларування станом на 31.12.2015 був власником легкового автомобіля Volkswagen Jetta 2008 року випуску.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування, у 2009 році ним оформлено довіреність Кіслію А.Ф. на право розпоряджатися вказаним транспортним засобом, але перереєстрація зазначеного автомобіля не відбулася. Суб'єкт декларування не відобразив його у декларації за 2015 рік, тому що вважав, що Кіслію А.Ф. є його власником ще з 2009 року.

Продаж транспортного засобу, що має ідентифікаційний номер, передбачає відповідне оформлення договору купівлі-продажу цього транспортного засобу, зняття його з обліку, отримання свідоцтва про реєстрацію транспортного засобу.

Аналіз норм статей 237, 244, 346, 655 Цивільного кодексу України свідчить про те, що видача довіреності на володіння, користування та розпорядження транспортним засобом без належного укладання договору купівлі-продажу цього транспортного засобу не вважається укладеним відповідно до закону договором та не є підставою для набуття права власності на транспортний засіб особою, якій цю довіреність видано.

Вартість транспортного засобу під час перевірки не встановлено.

3.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості щодо прав на все цінне рухоме майно – транспортні засоби, що належать йому або членам його сім'ї на праві власності.

3.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про ідентифікаційний номер транспортного засобу Mercedes-Benz S 350 4 MATIC 2013 року випуску, що належить йому на праві власності.

Відповідно до інформації, отриманої від Головного сервісного центру МВС України, ідентифікаційний номер транспортного засобу Mercedes-Benz S 350 4 MATIC 2013 року випуску – WDD2211831A535605.

3.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомості щодо ідентифікаційних номерів транспортних засобів, які належать на праві власності членам сім'ї (дружині, дочці, сину).

Відповідно до інформації, отриманої від Головного сервісного центру МВС України, ідентифікаційний номер транспортного засобу Mercedes-Benz S 500, що належить члену сім'ї (дружині) – [REDACTED]; ідентифікаційний номер транспортного засобу Volkswagen Golf, що належить члену сім'ї (сину) – [REDACTED]; ідентифікаційний номер транспортного засобу Volkswagen Golf, що належить члену сім'ї (дочці) – [REDACTED].

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб 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, зокрема, 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.

Таким чином, у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості, не відобразивши інформацію про належний йому на праві власності транспортний засіб та ідентифікаційні номери транспортних засобів, що належать йому та членам його сім'ї, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

4.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про ТОВ "Мотор-Лізинг" (код ЄДРПОУ 34936586) єдиним засновником якого він є станом на 31.12.2015.

Відповідно до інформації, отриманої з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, станом на 31.12.2015 розмір внеску суб'єкта декларування до статутного фонду зазначеної юридичної особи становив 605 000 гривень.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування належну йому частку 100% у статутному капіталі зазначеного товариства він продав 27.12.2014 Бернадському Г.К. На підтвердження зазначеного суб'єкта декларування надав копії протоколу загальних зборів учасників ТОВ "Мотор-Лізинг" (код ЄДРПОУ 34936586) від 27.12.2014 № 4 та договору купівлі-продажу (відступлення) частки в статутному капіталі (корпоративних прав) ТОВ "Мотор-Лізинг" (код ЄДРПОУ 34936586) від 27.12.2014. Згідно з цим протоколом суб'єкта декларування виведено зі складу учасників Товариства на підставі договору купівлі-продажу корпоративних прав від 27.12.2014, а його частку у статутному капіталі товариства передано Бернадському Г.К.

Відповідно до інформації, наданої Бернадським Г.К., у 2014 році він придбав у власність частку у розмірі 100% статутного капіталу ТОВ "Мотор-Лізинг" (код ЄДРПОУ 34936586), яка в грошовому еквіваленті складає 605 000 гривень. Також, він зазначає, що не звертався до Печерської районної у м. Києві державної адміністрації з метою державної реєстрації змін до установчих документів Товариства.

Такі пояснення та документи не підлягають врахуванню з наступних підстав.

За договором купівлі-продажу одна сторона (продавець) передає або зобов'язується передати майно (товар) у власність другій стороні (покупцеві), а покупець приймає або зобов'язується прийняти майно (товар) і сплатити за нього певну грошову суму (стаття 655 Цивільного кодексу України). Таким чином, частка у статутному капіталі товариства з обмеженою відповідальністю (далі – ТОВ) повинна бути передана у власність покупцю та оплачена ним.

Суб'єкт декларування не надав документів на підтвердження факту оплати за договором купівлі-продажу (відступлення) частки в статутному капіталі (корпоративних прав) ТОВ "Мотор-Лізинг" від 27.12.2014.

Відповідно до статті 4 Закону України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 № 1576-ХІІ (далі – Закон № 1576) в редакції, що діяла на час укладення договору, статті 143 Цивільного кодексу України статут ТОВ має містити склад засновників та визначення частки кожного у статутному капіталі.

Зміни до статуту ТОВ, пов'язані зі зміною складу учасників, відповідно до статті 144 Цивільного кодексу України та статті 7 Закону № 1576, підлягають державній реєстрації в установленому законом порядку.

У зв'язку з цим, до моменту внесення змін до статуту ТОВ щодо зміни складу учасників, новий учасник не може приймати участі у голосуванні на загальних зборах, вийти з товариства, тощо. Тобто новий учасник не має можливостей вчиняти дії, що впливають з корпоративних прав.

Суб'єкт декларування не надав документів на підтвердження факту внесення змін до статуту ТОВ "Мотор-Лізинг" щодо зміни складу учасників. Станом на 31.12.2015 суб'єкт декларування є єдиним засновником (учасником) ТОВ "Мотор-Лізинг", що підтверджується витягом з ЄДРПОУ.

Пунктом 2 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо визначення кінцевих вигодоодержувачів юридичних осіб та публічних діячів" було визначено, що юридичні особи, зареєстровані до набрання чинності цим Законом (тобто до 25.11.2014) зобов'язані подати державному реєстратору відомості про свого кінцевого вигодоодержувача, у тому числі кінцевого вигодоодержувача їх засновника, якщо засновник – юридична особа, упродовж шести місяців з дня набрання чинності цим Законом (тобто до 25.05.2015).

Станом на 31.12.2015 суб'єкт декларування є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ "Мотор-Лізинг", що підтверджується витягом з ЄДРПОУ.

Отже, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про відсутність об'єкта для декларування на суму 605 000 гривень.

4.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про ТОВ "Машінвестпроект" (код ЄДРПОУ 35534378), єдиним засновником якого станом на 31.12.2015 є член його сім'ї (дружина).

Відповідно до інформації, отриманої Національним агентством з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, станом на 31.12.2015 розмір внеску члена сім'ї суб'єкта декларування (дружини) до статутного фонду зазначеної юридичної особи становив 46 000 гривень.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування на час заповнення ним декларації за 2015 рік член сім'ї (дружина) не надала йому інформацію про зазначене товариство.

4.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості щодо права на корпоративні права, що належать члену сім'ї (дружині).

4.4. Суб'єкт декларування зазначив, що члену його сім'ї (дружині) належить частка у статутному капіталі ТОВ "Промінь – Україна".

У полях "Код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" та "Вартість у грошовому вираженні" обрав позначку "Член сім'ї не надав інформацію".

Відповідно до інформації, отриманої Національним агентством з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських

формувань, станом на 31.12.2015 вартість у грошовому вираженні частки у статутному капіталі ТОВ "Промінь – Україна" становила 8 593,75 грн, а код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 38377289.

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 зазначив недостовірні відомості, не відобразивши відомості про корпоративні права, що належать йому та члену сім'ї (дружині), на загальну суму 651 000 грн (підпункти 4.1 та 4.2 пункту 4 розділу I цього рішення), чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

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

5.1. Суб'єкт декларування зазначив себе джерелом доходів, отриманих (нарахованих) ним протягом 2015 року.

Так, джерелом доходу у вигляді заробітної плати, отриманої за основним місцем роботи, зазначено Ніколаєнка Олега Михайловича, проте відповідно до 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 2015 рік) джерелом зазначеного доходу є Київська митниця ДФС.

Також, джерелом доходу від відчуження рухомого майна (крім цінних паперів та корпоративних прав) зазначено Ніколаєнка Олега Михайловича, проте відповідно до інформації, отриманої Національним агентством від Регіонального сервісного центра в м. Києві, джерелом зазначеного доходу є Ямчинський Федір Федорович.

5.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий (нарахований) ним дохід.

Згідно з відомостями, отриманими 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 2015 рік), суб'єкту декларування у першому та другому кварталі 2015 року нараховано/виплачено дохід у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи у розмірі 10 084,00 гривні. Джерелом зазначеного доходу є Управління справами Верховної Ради України (код ЄДРПОУ 20064120).

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування зазначений дохід був дійсно отриманий ним від Управління справами Верховної Ради України у вигляді заробітної плати, але під час заповнення декларації він забув зазначити його у відповідному розділі.

5.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий (нарахований) ним дохід від відчуження рухомого майна (крім цінних паперів та корпоративних прав) у розмірі 41 800 гривень.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування у звітному періоді він продав автомобіль TOYOTA CAMRY 2008 року випуску. Автомобіль був після дорожньо-транспортної пригоди і не підлягав відновленню. Копії підтвердних документів не збереглися.

Проте, відповідно до копії довідки-рахунка № ААЕ183258 від 29.04.2015, наданої Регіональним сервісним центром МВС України, на підставі якої було здійснено перереєстрацію вказаного транспортного засобу на ім'я Ямчинського Ф.Ф., його вартість склала 150 000 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 108 200,00 гривень.

5.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомості щодо прав на доходи, отримані (нараховані) ним протягом звітного року (заробітна плата, дохід від відчуження рухомого майна (крім цінних паперів та корпоративних прав)).

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. Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

Таким чином, у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про джерела та розмір доходів, нарахованих/отриманих ним, які відрізняються від достовірних на суму 118 284,00 грн (підпункти 5.2 та 5.3 пункту 5 розділу I цього рішення), чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

6. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості у полі "Інформація щодо права на об'єкт" стосовно грошових активів, що належать йому та членам сім'ї.

Згідно з частиною першою статті 45 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) декларації подаються за формою, що визначається Національним агентством.

Відповідно до Форми декларації у розділі 12 "Грошові активи" декларації зазначається така інформація: установа, в якій відкриті такі рахунки або до якої

зроблені відповідні внески; вид активу; розмір активу; інформацію щодо права на об'єкт, що включає тип права, інформацію про власника.

7. У розділі 14 "Видатки та правочини суб'єкта декларування" декларації.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про правочин, вчинений у звітному періоді, на підставі якого у нього припинилось право власності на транспортний засіб.

Відповідно до копії довідки-рахунка № ААЕ183258 від 29.04.2015, наданої Регіональним сервісним центром МВС України, автомобіль легковий Toyota Camry 2008 року випуску був проданий суб'єктом декларування за ціною 150 000,00 гривень.

Відповідно до пункту 10 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про видатки та правочини, вчинені у звітному періоді, на підставі яких у суб'єкта декларування виникає або припиняється право власності, володіння чи користування, у тому числі спільної власності, на нерухоме або рухоме майно, нематеріальні та інші активи, а також виникають фінансові зобов'язання, які зазначені у пунктах 2-9 частини першої цієї статті.

Таким чином у розділі 14 "Видатки та правочини суб'єкта декларування" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості, не відобразивши відомості про правочин, вчинений у звітному періоді, чим не дотримав вимоги пункту 10 частини першої статті 46 Закону.

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.

Згідно із Законом 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, поданій 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 становить 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено недостовірність на загальну суму 769 284,00 грн (підпункти 4.1 та 4.2 пункту 4, підпункти 5.2 та 5.3 пункту 5 розділу I цього рішення), що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

За наявною інформацією у розділах 1, 2.1, 2.2, 4, 5, 7, 9, 10, 12, 13, 15, 16 декларації недостовірних відомостей не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Точність оцінки задекларованих активів відповідає даним, отриманим з наявних джерел.

III. Перевірка інформації щодо наявності конфлікту інтересів

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2015 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 не встановлено.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Під час перевірки ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, не встановлено.

Керуючись частиною першою статті 8, статтями 25, 36, 46, 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 17 розділу III, Закону України "Про запобігання корупції", пунктами 1 та 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 2015 рік, поданої Ніколаєнком Олегом Михайловичем (унікальний ідентифікатор документа – cdbd6edc-9ec2-4036-a100-bed51b4a06df), 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 2015 рік зазначив недостовірні відомості про джерела та розмір отриманих (нарахованих) ним доходів, не зазначивши відомості про: об'єкт нерухомості, що належить члену його сім'ї (матері), об'єкти нерухомості, що перебували у його користуванні та користуванні члена сім'ї (сина); транспортний засіб, що належить йому на праві власності та ідентифікаційні номери транспортних засобів, що належать йому та членам його сім'ї; корпоративні права, що належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності; правочин, вчинений у звітному періоді, чим не дотримав вимоги пунктів 2, 2¹, 3, 5, 7, 10 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Недостовірні відомості, зазначені у декларації, відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб. У діях суб'єкта декларування вбачаються ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

2. Точність оцінки задекларованих активів відповідає даним, отриманим з наявних джерел.

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

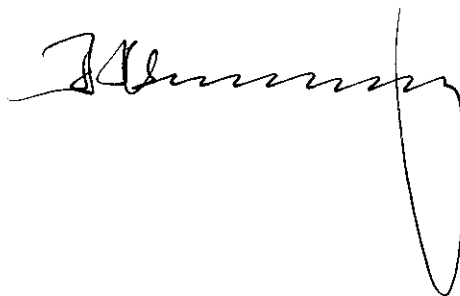
4. Ознак незаконного збагачення не встановлено.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Виноградів Д.Г. повідомити суб'єкта декларування Ніколаєнка Олега Михайловича 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 2015 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 № 04
засідання Національного агентства
від 18 січня 2019 року