



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

31.05.2019

Б/1544

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (виправленої), поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем, депутатом Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (виправленої) (далі – декларація), поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем (унікальний ідентифікатор документа – 09be9d8e-203c-44e1-b3a7-4b714108b775) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 14.12.2018 № 3043 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (виправленої), поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем, депутатом Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області, на підставі інформації, отриманої від суб'єкта звернення" та від 08.02.2019 № 383 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (виправленої), поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем, депутатом Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області" повна перевірка проведена уповноваженою особою – провідним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіним С.В. та уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства

про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Малярчуком Є.В.

Кулагін Олексій Володимирович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2017 – депутат Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області.

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 (у редакції станом на 13.10.2017).

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

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України; Державного судового 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; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон – "Аркан"; 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; спеціалізованої бази даних "Винаходи (корисні моделі) в Україні"; інтерактивної бази даних "Промислові зразки, зареєстровані в Україні"; бази даних "Зареєстровані в Україні знаки для товарів і послуг";

інформацію державних органів та суб'єктів господарювання, зокрема Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 18.01.2019 № 261/20/4/02-2019), Департаменту захисту економіки Національної поліції України (від 14.01.2019 № 571/39/04-2019), Генеральної прокуратури України (від 11.01.2019 № 27/1-24вих-19), Національного банку України (від 09.01.2019 № 25-0006/1327), Міністерства юстиції України (від 17.01.2019 № 558/26560-26-18/19.1.1, від 06.02.2019 № 4458/26560-26-18/19.1.1), Пенсійного фонду України (від 14.01.2019 № 1231/04-22), Головного управління Держпраці у Київській області (від 10.01.2019 № 11/3/19/384), Головного сервісного центру МВС України (від 03.01.2019 № 31/1625), Регіонального сервісного центру МВС України в м. Києві (від 22.01.2019

№ 31/26-18вх.), Міністерства соціальної політики України (від 11.01.2019 № 86/0/111-19/20), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 04.01.2019 № 7-28-0.21-107/2-19, від 22.01.2019 № 7-28-0.21-477/2-19), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 15.01.2019 № 10/01/908), ДП "Національні інформаційні системи" (від 11.01.2019 № 1089/10.1-09), Фонду державного майна України (від 04.01.2019 № 10-16-166), Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів (від 08.01.2019 № 603-17-12/173-19), Державного агентства рибного господарства України (від 09.01.2019 № 3-6.3-5/177-19), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 02.01.2019 № 20/26559-26-18/20.4.1), Державної архітектурно-будівельної інспекції України (від 27.12.2018 № 40-302-11/8854-18), Державної служби морського та річкового транспорту України (від 15.01.2019 № 127/03/15-19), ТОВ "Фінансово-кредитна група "ЧАЙКА" (від 04.03.2019 № 11/03), ТОВ Будівельна компанія "БУДЦЕНТР" (від 04.03.2019 № 02/03), ТОВ "УКРГАЗ" (від 04.03.2019 № 18/03), ТОВ "ОМОКС" (від 04.03.2019 № 123/03, від 08.04.2019 № 192/04, № 193/04, № 194/4, № 195/04), СП ТОВ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ Україна – МЕРСЕДЕС БЕНЦ" (від 11.01.2019 № 3, від 19.02.2019 № 14, № 15), Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області (від 17.01.2019 № 112/42, від 15.01.2019 № 1-12/30, від 04.04.2019 № 1-12/429), Міністерства економічного розвитку і торгівлі України (від 29.01.2019 № 2312-07/3788-03), приватного нотаріуса [REDACTED] (від 05.04.2019 № 23/01-16, № 24/01-16), приватного нотаріуса [REDACTED] (від 25.03.2019 № 68/01-16), комунального підприємства "Бюро технічної інвентаризації Києво-Святошинської районної ради Київської області" (від 04.04.2019 № 129), комунального підприємства "Бюро державної реєстрації" Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області (від 02.04.2019 № 154), ТОВ "ЗРАЗ-1" (від 08.04.2019 № 66), ПАТ "Страхова компанія "БРОКБІЗНЕС" (від 01.04.2019 № 505-08), комунального підприємства Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації", Печерського районного суду України (від 14.03.2019 № 875/19), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування від 04.03.2019 та від 02.04.2019.

Водночас, суб'єкт декларування листом від 14.03.2019 відмовився від пропозиції Національного агентства (лист від 06.02.2019 № 41-01/8350/19) надати пояснення та/або копії підтверджених документів щодо відомостей, які мають відображатися у декларації (підпункт 2 пункту 6 Порядку) та документального підтвердження відомостей, які зазначені у декларації (підпункт 2 пункту 8 Порядку).

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.

І. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

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

Суб'єкт декларування зазначив інформацію про місце роботи та займану посаду протягом звітного періоду – директор товариства з обмеженою відповідальністю "ОМОКС", що підтверджується відомостями 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 та Пенсійного фонду України.

Відповідно до "Роз'яснення щодо застосування окремих положень Закону України "Про запобігання корупції" стосовно заходів фінансового контролю", затвердженого рішенням Національного агентства від 11.08.2016 № 3, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації, у полях які стосуються місця роботи та займаної посади слід зазначити посаду, у зв'язку з якою виник обов'язок подати декларацію.

Під час перевірки встановлено, що суб'єкт декларування є депутатом Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області.

Згідно з пунктом 1 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості, зокрема, місце роботи (проходження служби) або місце майбутньої роботи (проходження служби), займану посаду, або посаду, на яку претендує, та категорію посади (якщо така є) суб'єкта декларування.

Таким чином, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про місце роботи та займану посаду, у зв'язку з якою виник обов'язок подати декларацію, 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 земельну ділянку загальною площею 599 м², яка розташована за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с. Чайки, що належить йому на праві власності, кадастровий номер [REDACTED] відобразивши дату набуття права – 31.12.2016.

Відповідно до відомостей 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 та Державного земельного кадастру, дата державної реєстрації вказаної земельної ділянки становить 18.03.2016 (підстава виникнення права власності: договір купівлі-продажу від 18.03.2016).

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 59,1 м², яка розташована за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с. Чайки, [REDACTED] що належить йому на праві власності, реєстраційний номер [REDACTED], відобразивши дату набуття права – 31.12.2017.

Відповідно до відомостей 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, дата державної реєстрації вказаної квартири становить 26.10.2017 (підстава виникнення права власності: акт приймання майнових прав від 25.10.2017).

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.

2.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 2 240 м², кадастровий номер [REDACTED] яка розташована за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с. Чайки, що належить йому на праві користування (забудови) земельної ділянки (суперфіцій), дата набуття права користування (дата державної реєстрації) 17.02.2017, що підтверджується, відомостями 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 (підстава виникнення права користування (забудови): договір суперфіцію від 16.02.2017).

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 набуте 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. У разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості про: дати набуття права на земельну ділянку та квартиру, що належать йому на праві власності; земельну ділянку, що належить йому на праві користування, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

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

3.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб MERSEDES-BENZ GL 350 CDI 4 MATIC 2015 року випуску, що належить йому на праві власності, відобразивши дату набуття права 28.08.2015.

Відповідно до відомостей з Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України та інформацією, отриманою від Головного сервісного центру МВС України, дата набуття права власності суб'єктом декларування на вищевказаний легковий автомобіль становить 27.08.2015, що також підтверджується копіями підтвердних документів, отриманих від СП ТОВ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ Україна – МЕРСЕДЕС БЕНЦ".

3.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб MERSEDES-BENZ GLE 400 4 MATIC 2016 року випуску, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), відобразивши дату набуття права 05.07.2016.

Відповідно до відомостей з Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України та інформацією, отриманою від Головного сервісного центру МВС України та Регіонального сервісного центру в м. Києві, дата набуття права власності членом сім'ї (дружиною) на вищевказаний легковий автомобіль становить 01.07.2016, що також підтверджується копіями підтвердних документів, отриманих від СП ТОВ "АВТОМОБІЛЬНИЙ ДІМ Україна – МЕРСЕДЕС БЕНЦ".

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: дані щодо виду майна, характеристики майна, дату набуття його у власність, володіння або користування, вартість майна на дату його набуття у власність, володіння або користування; 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 про дати набуття у власність транспортних засобів, що належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 10 "Нематеріальні активи" декларації.

4.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про зареєстрований знак для товарів та послуг "Житловий комплекс "ЧАЙКА", що належать йому на праві власності, відобразивши дату набуття права – 25.04.2011.

Відповідно до відомостей з бази даних "Зареєстровані в Україні знаки для товарів і послуг" дата набуття права становить 25.05.2011.

4.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про зареєстрований знак для товарів та послуг, що належить йому на праві власності, а саме: "Зображувальний знак для товарів і послуг № 334022", дата набуття права – 10.03.2017.

Зазначене підтверджується відомостями з бази даних "Зареєстровані в Україні знаки для товарів і послуг".

Згідно з пунктом 6 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про нематеріальні активи, що належать суб'єкту декларування або членам його сім'ї, у тому числі об'єкти інтелектуальної власності, що можуть бути оцінені в грошовому еквіваленті. До відомостей щодо нематеріальних активів включаються дані про вид та характеристики таких активів, вартість активів на момент виникнення права власності, а також про дату виникнення права на них.

Таким чином, у розділі 10 "Нематеріальні активи" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про зареєстровані знаки для товарів та послуг, що належать йому на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 6 частини першої статті 46 Закону.

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

5.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий ним дохід у вигляді страхових виплат (ознака доходу "151") у розмірі 22 577,78 грн, нарахований ПАТ "Страхова компанія "БРОКБІЗНЕС" (код ЄДРПОУ 20344871), що підтверджується відомостями 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 та інформацією, отриманою від ПАТ "Страхова компанія "БРОКБІЗНЕС".

Відповідно до статті 16 Закону України "Про страхування" (далі – Закон № 85/96) договір страхування – це письмова угода між страхувальником і страховиком, згідно з якою страховик бере на себе зобов'язання у разі настання страхового випадку здійснити страхову виплату страхувальнику або іншій особі, визначеній у договорі страхування страхувальником, на користь якої укладено договір страхування (подати допомогу, виконати послугу тощо), а страхувальник зобов'язується сплачувати страхові платежі у визначені строки та виконувати інші умови договору.

Відповідно до статті 9 Закону № 85/96 страхова виплата – це грошова сума, яка виплачується страховиком відповідно до умов договору страхування при настанні страхового випадку.

Здійснення страхових виплат і виплата страхового відшкодування проводиться страховиком згідно з договором страхування на підставі заяви

страхувальника і страхового акта (аварійного сертифіката), який складається страховиком або уповноваженою ним особою (аварійним комісаром) у формі, що визначається страховиком (стаття 25 Закону № 85/96).

Виплата страхового відшкодування здійснюється саме власнику автомобіля.

Таким чином, сума страхового відшкодування виплачується фізичній особі (власнику автомобіля) за пошкоджене застраховане рухоме майно згідно з договором страхування від страховика і є доходом, який не підлягає оподаткуванню згідно з підпунктом 165.1.27 пункту 165.1 статті 165 Податкового Кодексу України (далі – Кодекс).

Отже, зазначену суму суб'єкт декларування повинен відобразити в розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 22 577,78 гривень.

5.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий ним дохід у вигляді поворотної фінансової допомоги (ознака доходу "153") у розмірі 990 000,00 грн, нарахований ТОВ "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102), що підтверджується відомостями 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.

Товариство з обмеженою відповідальністю "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102) на запит Національного агентства повідомило, що Кулагіну О.В. у 2016 році здійснювалось повернення сум поворотної фінансової допомоги, отриманої вказаним товариством у попередніх періодах. При цьому з урахуванням вимог чинного законодавства України до органів Державної фіскальної служби було надано відповідні звіти.

При цьому, вказаний дохід є поверненням основної суми поворотної фінансової допомоги, наданої платником податку іншим особам відповідно до підпункту 165.1.31 пункту 165.1 статті 165 Кодексу.

Отже, зазначену суму суб'єкт декларування повинен відобразити в розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 990 000,00 гривні.

5.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий членом сім'ї дохід у вигляді поворотної фінансової допомоги (ознака доходу "153") у розмірі 1 490 000,00 грн, нарахований ТОВ "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102), що підтверджується відомостями 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.

Товариство з обмеженою відповідальністю "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102) на запит Національного агентства повідомило, що Кулагіній О.Г. у 2016 році здійснювалось повернення сум поворотної фінансової допомоги, отриманої вказаним товариством у попередніх періодах. При цьому з урахуванням вимог чинного законодавства України до органів Державної фіскальної служби було надано відповідні звіти.

При цьому, вказаний дохід є поверненням основної суми поворотної фінансової допомоги, наданої платником податку іншим особам відповідно до підпункту 165.1.31 пункту 165.1 статті 165 Кодексу.

Отже, зазначену суму суб'єкт декларування повинен відобразити в розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 1 490 000,00 гривні.

5.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід від відчуження нерухомого майна у розмірі 904 050,00 гривень.

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, член сім'ї (дружина) отримав дохід від відчуження нерухомого майна (ознака доходу "104") у сумі 904 000,00 гривень.

Приватний нотаріус [REDACTED] на запит Національного агентства підтвердив інформацію щодо отримання доходу від відчуження нерухомого майна за ознакою доходу "104" Кулагіною О.Г. у 2017 році у сумі 904 000,00 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 50,00 гривень.

5.5. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий ним дохід від зайняття підприємницькою діяльністю у розмірі 493 980,00 гривень.

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, суб'єкт декларування отримав загальний оподаткований дохід, виплачений самозайнятій особі (ознака доходу "157") у сумі 679 680,00 грн, нарахований ТОВ "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102).

При цьому, відповідно до підпункту 165.1.36 пункту 165.1 статті 165 Кодексу дохід, виплачений самозайнятій особі – це дохід фізичної особи – підприємця, з якого сплачується єдиний податок згідно із спрощеною системою оподаткування відповідно до цього Кодексу.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 185 700,00 гривень.

5.6. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід від зайняття підприємницькою діяльністю у розмірі 396 480,00 гривень.

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, член сім'ї (дружина) отримав загальний оподаткований дохід, виплачений самозайнятій особі (ознака доходу "157") у сумі 679 680,00 грн, нарахований ТОВ "ОМОКС" (код ЄДРПОУ 23154102).

При цьому, відповідно до підпункту 165.1.36 пункту 165.1 статті 165 Кодексу дохід, виплачений самозайнятій особі – це дохід фізичної особи–підприємця, з якого сплачується єдиний податок згідно із спрощеною системою оподаткування відповідно до цього Кодексу.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 283 200,00 гривень.

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.

Таким чином, у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про отримані ним та членом сім'ї (дружиною) доходи, які відрізняються від достовірних на загальну суму 2 971 527,78 грн (підпункти 5.1 – 5.6 пункту 5 цього розділу), чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено недостовірність відомостей на загальну суму 2 971 527,78 грн (підпункти 5.1 – 5.6 пункту 5 розділу I цього рішення).

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 24.03.2018 подав декларацію за 2017 рік (виправлену) шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2018 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб на день подання декларації становила 1 762,00 гривні.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму 2 971 527,78 грн, що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

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

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

За наявною інформацією порушень вимог частини п'ятої статті 46 Закону не встановлено.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Оскільки депутати місцевих рад, які не здійснюють повноваження в раді на постійній основі, не є суб'єктами, на яких поширюються вимоги статей 25, 36 Закону, перевірка на наявність конфлікту інтересів під час проведення повної перевірки декларації, поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем, депутатом Петропавлівсько-Борщагівської сільської ради Києво-Святошинського району Київської області, не проводилася.

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 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 2017 рік (виправленої), поданої Кулагіним Олексієм Володимировичем (унікальний ідентифікатор документа – 0b6f8c88-4a35-41cb-aa4e-2b962f642eb4), 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 2017 рік (виправленої) зазначив недостовірні відомості про: місце роботи та займану посаду, у зв'язку з якою виник обов'язок подати декларацію; дати набуття права на земельну ділянку та квартиру, що належать йому на праві власності; земельну ділянку, що належить йому на праві користування; дати набуття у власність транспортних засобів, що належать йому та члену сім'ї

(дружині) на праві власності; зареєстровані знаки для товарів та послуг, що належать йому на праві власності; отримані ним та членом сім'ї (дружиною) доходи, чим не дотримав вимоги пунктів 1, 2, 3, 6 та 7 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, що містить ознаки правопорушення, пов'язаного з корупцією, відповідальність за яке передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

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

3. Перевірка на наявність конфлікту інтересів не проводилася.

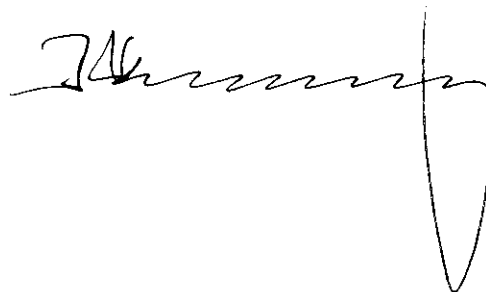
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – провідному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіну С.В. повідомити суб'єкта декларування Кулагіна Олексія Володимировича 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 2017 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 № 33
засідання Національного агентства
від 31 травня 2019 року