



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

31.05.2019

Київ

№ 1555

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Рибаківим Миколою Володимировичем, начальником Головного управління ДФС у Харківській 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, поданої Рибаківим Миколою Володимировичем 07.03.2018 (унікальний ідентифікатор документа – c7a563f2-1e1c-46ff-b5db-4dfea31dcf84) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 30.01.2019 № 287 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування", від 29.03.2019 № 887 "Про продовження строку повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу аналітичної та роз'яснювальної роботи Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Мартиненком Г.В. та уповноваженою особою – заступником керівника п'ятого відділу (Західний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Ширченком М.В.

Рибаків Микола Володимирович (далі – суб'єкт декларування) – начальник Головного управління ДФС у Харківській області (станом на 31.12.2017).

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, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069;

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

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 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; Єдиного реєстру боржників; Єдиного державного реєстру виконавчих проваджень; Державного реєстру Пенсійного фонду України; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

інформацію державних органів та юридичних осіб, зокрема Головного сервісного центру МВС України (від 22.02.2019 № 31/8056), Міністерства юстиції України (від 19.02.2019 № 6499/3526-26-19/19.1.1), Державного підприємства "Національні інформаційні системи" (від 18.02.2019 № 708/10.1-09), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 18.02.2019 № 935/3625-26-19/20.4.1), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 01.03.2019 № 7-28-0.21-1969/2-19), Комунального підприємства Харківської міської ради "Харківське міське бюро технічної інвентаризації" (від 01.04.2019 № 3378/04-11/19), Київського науково-дослідного інституту судових експертиз (від 27.02.2019 № 2537-19), Головного управління ДФС у Харківській області (від 04.03.2019 № 6990/9/20-40-04-02-17);

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах від 12.03.2019 (вх. № 09/18347/19 від 14.03.2019).

Національне агентство провело повну перевірку за наявними відомостями.

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону є: з'ясування достовірності

задекларованих відомостей, точність 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 на запитання "Чи відноситеся ви до службових осіб, які займають відповідальне та особливо відповідальне становище, відповідно до статті 50 Закону України "Про запобігання корупції?" – обрав позначку "Керівник державного органу, органу влади Автономної Республіки Крим, юрисдикція якого поширюється на територію: 1) одного або кількох районів; 2) міста республіканського в Автономній Республіці Крим або обласного значення; 3) району в місті; 4) міста районного значення".

Суб'єкт декларування відповідно до наказу Державної фіскальної служби України від 29.04.2016 № 1811 с призначений на посаду начальника Головного управління ДФС у Харківській області.

Відповідно до примітки статті 50 Закону посада суб'єкта декларування відноситься до службових осіб, які займають відповідальне та особливо відповідальне становище, як керівника державного органу, юрисдикція якого поширюється на територію однієї області.

Таким чином, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про свою посаду, 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 житловий будинок загальною площею 430 м², розташований за адресою: [REDACTED], м. Одеса, який належить члену сім'ї (дружині) на праві власності, вказавши дату набуття права 08.06.2007.

Згідно з відомостями з Реєстру прав власності на нерухоме майно підставою виникнення права власності на зазначений об'єкт нерухомого майна є рішення Київського районного суду м. Одеси від 08.06.2007 по справі № 2-2536/2007, яким визнано право власності члена сім'ї (дружини) на житловий будинок загальною площею 430,2 м². Датою прийняття рішення про державну реєстрацію є 03.08.2007.

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

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 65 м², розташовану за адресою: [REDACTED], м. Харків, яка належить йому та члену сім'ї (дружині) на праві користування, вартість на дату набуття – "Не відомо".

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування інформація про квартиру зазначена відповідно до договору оренди квартири від 30.04.2017, згідно

з умовами якого орендодавцем квартири загальною площею 64,5 м² є [REDACTED]. Вартість квартири договором оренди не визначена.

Згідно з інформацією, наданою Комунальним підприємством Харківської міської ради "Харківське міське бюро технічної інвентаризації", станом на 31.12.2012 реєстрація права власності на зазначену квартиру загальною площею 64,5 м² проведена за [REDACTED]. Вартість квартири складає 350 000,00 гривень.

2.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 000 м² (кадастровий номер [REDACTED]), розташовану за адресою: [REDACTED], с. Фонтанка, Лиманський р-н, Одеська обл., яка належить члену сім'ї (дружині) на праві власності.

Згідно з відомостями з Державного земельного кадастру земельна ділянка (кадастровий номер [REDACTED]) зареєстрована за [REDACTED].

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування зазначена земельна ділянка належить члену сім'ї (дружині) на праві власності відповідно до договору купівлі-продажу, який рішенням Комінтернівського районного суду Одеської області від 17.09.2007 був визнаний дійсним.

Відповідно до статті 125 Земельного кодексу України право власності на земельну ділянку, а також право постійного користування та право оренди земельної ділянки виникають з моменту державної реєстрації цих прав.

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

Згідно пояснень суб'єкта декларування, враховуючи положення статті 51 Конституції України, частини першої статті 31 Цивільного кодексу України, частини першої статті 160, частини другої статті 173 Сімейного кодексу України, відображати об'єкти нерухомого майна, які належать на іншому праві користування члену сім'ї (сину), який не має повної дієздатності та перебуває на утриманні у суб'єкта декларування та/або члена його родини він не вважав необхідним.

Відповідно до пункту 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, 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 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.

Таким чином, у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про загальну площу, дату набуття права щодо об'єкта нерухомого майна, який належить на праві власності члену сім'ї (дружині), власника, загальну площу об'єкта нерухомого майна, який належить йому та члену сім'ї (дружині) на праві користування, тип права, власника об'єкта нерухомого майна, та не зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна, який на будь-якому праві використовувався членом сім'ї (сином) для проживання на кінець звітного року, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділ 4 "Об'єкти незавершеного будівництва" декларації.

3.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про об'єкт незавершеного будівництва (квартиру) загальною площею 56 м², розташований за адресою: [REDACTED], м. Одеса.

Згідно з копією договору про пайову участь у будівництві об'єкта нерухомого майна від 17.01.2007 розрахункова площа квартири становить 55,79 м².

3.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про об'єкт незавершеного будівництва (квартиру) загальною площею 50 м², розташований за адресою: [REDACTED], м. Одеса.

Згідно з копією договору про пайову участь у будівництві об'єкта нерухомого майна від 17.01.2007 розрахункова площа квартири становить 49,5 м².

3.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про об'єкт незавершеного будівництва (квартиру) загальною площею 56 м², розташований за адресою: [REDACTED], м. Одеса.

Згідно з копією договору про пайову участь у будівництві об'єкта нерухомого майна від 17.01.2007 розрахункова площа квартири становить 56,22 м².

3.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про об'єкт незавершеного будівництва (квартиру) загальною площею 57 м², розташований за адресою: [REDACTED], м. Одеса.

Згідно з копією договору про пайову участь у будівництві об'єкта нерухомого майна від 17.01.2007 розрахункова площа квартири становить 56,33 м².

Відповідно до пункту 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, у розділі 4 "Об'єкти незавершеного будівництва" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про загальну площу об'єктів нерухомого майна, які повністю або частково побудовані за кошти члена сім'ї (дружини), чим не дотримав вимоги пункту 21 частини першої статті 46 Закону.

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

4.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про причіп Одиссей ОДАЗ 81442 1994 року випуску, ідентифікаційний номер [REDACTED], який належить йому на праві власності.

Згідно з інформацією, наданою Головним сервісним центром МВС України, ідентифікатором транспортного засобу є: [REDACTED].

4.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про автомобіль легковий Lexus GX 460 2010, ідентифікаційний номер [REDACTED], який належить члену сім'ї (дружині) на праві власності.

Згідно з інформацією, наданою Головним сервісним центром МВС України, ідентифікатором транспортного засобу є: [REDACTED].

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 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 на праві приватної власності. 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 про ідентифікаційні номери транспортних засобів, які належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про дохід у вигляді заробітної плати у розмірі 245 061 грн, вказавши себе джерелом доходу.

Згідно з 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, джерелом зазначеного доходу

є Головне управління ДФС у Харківській області (код ЄДРПОУ 39599198), що також підтверджується поясненнями суб'єкта декларування.

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 джерело доходу, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

За наявною інформацією у розділах 1, 2.2, 5, 7 – 10, 12 – 16 декларації порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

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

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2017 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25, 36 Закону 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 від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в 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, поданої Рибаківим Миколою Володимировичем (унікальний ідентифікатор документа – c7a563f2-1e1c-46ff-b5db-4dfea31dcf84), 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 зазначив недостовірні відомості про свою посаду, загальну площу, дату набуття права щодо об'єкта нерухомого майна, який належить на праві

власності члену сім'ї (дружині), власника, загальну площу об'єкта нерухомого майна, який належить йому та члену сім'ї (дружині) на праві користування, тип права, власника об'єкта нерухомого майна, загальну площу об'єктів нерухомого майна, які повністю або частково побудовані за кошти члена сім'ї (дружини), ідентифікаційні номери транспортних засобів, які належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, джерело свого доходу, та не зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна, який на будь-якому праві використовувався членом сім'ї (сином) для проживання на кінець звітного року, чим не дотримав вимоги пунктів 1, 2, 2¹ 3, 7, частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Ознак правопорушень, передбачених статтею 1726 Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 3661 Кримінального кодексу України, не встановлено.

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

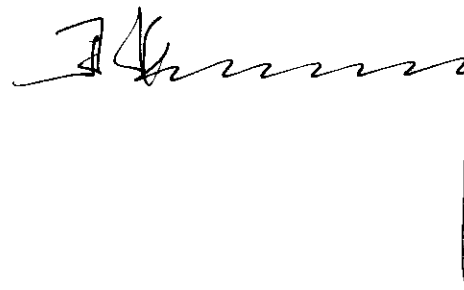
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу аналітичної та роз'яснювальної роботи Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Мартиненку Г.В. повідомити суб'єкта декларування Рибаківа Миколу 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