



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

19.04.2019

Київ

А.М.Р.

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (виправленої), поданої Зубиком Володимиром Володимировичем, народним депутатом України VIII скликання

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 2017 рік (виправленої), поданої Зубиком Володимиром Володимировичем (унікальний ідентифікатор документа – 426e307e-8117-44a6-a1cd-b80a3757c364) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 19.04.2019 № 1100 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування", від 14.06.2019 № 1654 "Про продовження строку проведення 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 Лозенко Л.Л., уповноваженою особою – головним спеціалістом третього відділу (Центральний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Глущенком С.В.

Зубик Володимир Володимирович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2017 – народний депутат України VIII скликання.

Підстави проведення повної перевірки:

абзац другий частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання

корупції" (далі – Закон);

підпункт 1, абзац 10 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 у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069;

Меморандум про взаєморозуміння між Україною та Європейським Союзом, ратифікований 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; АІС "Національний банк даних "Автомобіль"; Державного реєстру про реєстраційні операції МВС України; Державного реєстру Суднової книги України; Державного суднового реєстру; Державного реєстру цивільних авіаційних суден 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 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 Пенсійного фонду України; 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 Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; Єдиного державного реєстру судових рішень; Єдиного реєстру адвокатів України; Єдиного реєстру довіреностей;

інформацію державних органів, суб'єктів господарювання, зокрема Міністерства юстиції України (від 14.05.2019 № 18304/10615-26-19/19.1.2), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 08.05.2019 № 2663/10618-26-19/20.4.2), Головного сервісного центру МВС України (від 13.05.2019 № 31/10235), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 13.05.2019 № 7-28-0.21-1134/20-19), Товариства з обмеженою відповідальністю "Стар Білдінг" (від 08.05.2019 № 08/05), Товариства з обмеженою відповідальністю "Торгова компанія "Інтеграл" (від 11.05.2019 № 11/05), Товариства з обмеженою відповідальністю правничо-економічна група "Лексарт" (від 08.05.2019 № 08/05.2019), Державної фіскальної служби України (від 16.05.2019 № 15552/7/99-99-13-01-02-17), Головного управління ДФС у м. Києві (від 28.05.2019 № 13597/9/26-15-13-04-22), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 24.02.2019 № 43492, № 43493, № 43495, № 43496), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування за довіреністю відповідно до запитів Національного агентства (від 10.05.2019, від 24.05.2019, від 03.06.2019, від 21.06.2019);

Національне агентство здійснило перевірку за наявними у нього 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 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру, загальною площею 247,10 м², що розташована за адресою: м. Київ, [REDACTED], яка перебуває у нього на іншому праві користуванні, дата набуття права – 14.11.2016, у полі "Вартість на дату набуття" зазначив відомості згідно договору купівлі-продажу квартири від 21.07.2015, на підставі якого відповідна квартира була придбана у власність членом сім'ї (дружиною).

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування, під час заповнення відомостей про вартість на дату набуття права у користуванні квартирою за адресою: м. Київ, [REDACTED] він використовував інформацію надану йому власником квартири (дружиною). Крім того, зауважує, що ніякого окремого правочину для використання об'єкта нерухомості для реєстрації права проживання та користування між подружжям не укладалось. Квартира була придбана членом сім'ї (дружиною) до моменту укладання шлюбу між нею та суб'єктом декларування.

Проте, згідно з абзацом третім частини 5 статті 46 Закону та пункту 9 Правил заповнення форми декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, що містяться у Формі декларації, затвердженій рішенням Національного агентства від 10.06.2016 № 3, зареєстрований в Міністерстві юстиції України 15.07.2016 за № 960/29090, суб'єкт декларування повинен зазначити вартість майна, якщо вона відома або повинна була стати відомою внаслідок вчинення відповідного правочину.

Слід також зазначити, що Закон не вимагає від суб'єкта декларування проводити оцінку майна з метою заповнення декларації.

Отже, якщо вартість на дату набуття об'єкта нерухомого майна на певному праві не відома, при заповненні відповідного поля декларації про вартість майна на дату набуття слід було обрати відповідну помітку у зазначеному полі.

1.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про право користування членами сім'ї (дітьми) об'єктом нерухомого майна, в якому вони проживали на кінець звітного періоду.

Таким чином, суб'єкт декларування у декларації зазначив недостовірні відомості в частині відображення вартостей на дату набуття об'єкту нерухомого майна, що належить йому на праві користування, не вказавши відомості про право користування об'єктом нерухомого майна членами сім'ї (дітьми) на кінець звітного періоду, чим не дотримав вимоги пункту 2 статті 46 Закону.

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

2.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий (нарахований) ним дохід від ПАТ "Національна акціонерна страхова компанія "Оранта" (код ЄДРПОУ 00034186) у вигляді страхової виплати, у сумі 9 444,64 гривень.

Це підтверджується 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 довідкою від ПАТ "Національна акціонерна страхова компанія "Оранта".

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування, він не вважає доходом зазначену суму, оскільки кошти були перераховані ТОВ "Автомобільному дому Мерседес – Бенц" для ремонту автомобіля без участі суб'єкта декларування, крім того він не знав про факт отримання страхового відшкодування, оскільки автомобіль передав у володіння третій особі, яка його не повідомила про настання страхового випадку, тому він і не вказав у декларації відповідний дохід.

Однак ці пояснення спростовуються таким.

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).

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, проте, цей дохід повинен відобразитися у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 9 444,64 гривень.

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий ним дохід від ТОВ "Фортон" (код ЄДРПОУ 25386532) від надання майна в оренду у сумі 24 000,00 гривень.

Згідно із відомостями 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 від зазначеного джерела отримав дохід від надання майна в оренду у сумі 18 000,00 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 6 000,00 гривень.

2.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий ним дохід від ПАТ "Розрахунковий центр" (код ЄДРПОУ 35917889) у вигляді інвестиційного прибутку від продажу цінних паперів (облігацій внутрішньої державної позики) у сумі 14 248 683,00 гривень.

Проте, сума доходу від продажу цінних паперів (облігацій внутрішньої державної позики) складає 164 787 221,40 гривень. Відповідно до звіту ТОВ "Капітал Таймс" на біржі було проведено 4 операції з продажу цінних паперів на суму 164 787 221,40 гривень. Крім того, при поданні податкової декларації про майновий стан і доходи за 2017 рік до податкового органу суб'єкт декларування зазначив відомості про дохід від продажу цінних паперів у розмірі 164 787 221,40 гривень.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування в декларації було допущено ненавмисну помилку, а саме замість доходу від продажу цінних паперів було зазначено суму інвестиційного прибутку від продажу цінних паперів. Зауважує, що на момент заповнення декларації не існувало чітких роз'яснень щодо правил визначення доходів від продажу цінних паперів, тому у декларації ним було зазначено відомості про інвестиційний прибуток.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 150 538 538,40 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. Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірні відомості про розмір отриманого ним доходу на загальну суму 150 553 983,04 грн, (підпункти 2.1-2.3), чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

3.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про залишок коштів на банківському рахунку у ПАТ "Райффазен Банк Аваль" (код ЄДРПОУ 14305909) на кінець звітного періоду, відкритого на його ім'я у сумі 22,00 гривні.

Вищезазначене підтверджується довідкою від ПАТ "Райффазен Банк Аваль" від 11.01.2018 наданою суб'єктом декларування.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування останній тривалий час не користувався даним рахунком, тому він вважав, що кошти на рахунку відсутні.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 22,00 гривні.

3.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про залишок коштів на банківському рахунку у ПАТ "Райффазен Банк Аваль" (код ЄДРПОУ 14305909) на кінець звітного періоду, відкритого на ім'я члена сім'ї (дружини), у сумі 2 973,38 гривень.

Вищезазначене підтверджується довідкою від ПАТ "Райффазен Банк Аваль" від 11.01.2018, наданою суб'єктом декларування.

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування член сім'ї (дружина) надала йому неповну інформацію щодо залишку коштів на рахунку у банку.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 2 973,38 гривень.

Відповідно до пункту 8 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про наявні грошові активи, у тому числі готівкові кошти, кошти, розміщені на банківських рахунках, внески до кредитних спілок та інших небанківських фінансових установ, кошти, позичені третім особам, а також активи у дорогоцінних (банківських) металах. Відомості щодо грошових активів включають дані про вид, розмір та валюту активу, а також найменування та код Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України установи, в якій відкриті відповідні рахунки або до якої зроблені відповідні внески.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12 "Грошові активи" декларації зазначив недостовірні відомості щодо наявних грошових активів, розміщених на банківських рахунках в установі банку на кінець звітного періоду, на загальну суму 2 995,38 грн, (підпункти 3.1, 3.2), чим не дотримав вимоги пункту 8 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 07.03.2018 подав виправлену декларацію за 2017 рік 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 загальну суму 150 556 978,42 грн (підпункт 2.1 – 2.3 пункту 2, підпункти 3.1, 3.2 пункту 3 розділу I цього рішення), що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на дату подання декларації, що є ознаками правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України

За наявною інформацією, у розділах 1, 2.1, 2.2, 4, 5 – 10, 13 – 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 2017 рік (виправленої), 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

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 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, зареєстрованого 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 Зубиком Володимиром Володимировичем (унікальний ідентифікатор документа – 426e307e-8117-44a6-a1cd-b80a3757c364), Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. Суб'єкт декларування при поданні виправленої декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік зазначив недостовірні відомості про: вартість на дату набуття об'єкта нерухомого майна, що належить йому на праві користування, про розмір отриманого ним доходу, щодо наявних грошових активів, розміщених на банківських рахунках в установі банку, на кінець звітного періоду, не вказавши відомості про право користування об'єктом нерухомого майна членами сім'ї (дітьми) на кінець звітного періоду, чим не дотримав вимоги пунктів 2, 7, 8 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

У діях суб'єкта декларування вбачаються ознаки правопорушення, пов'язаного з корупцією, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

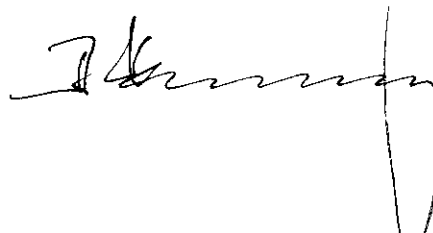
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Лозенко Л.Л. повідомити суб'єкта декларування Зубика Володимира 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



Олександр МАНГУЛ

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 42
засідання Національного агентства
від 19 липня 2019 року