



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

19.04.2019

15.11.19

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Ковальською Вірою Володимирівною, суддею Апеляційного суду міста Києва

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої) (далі – декларація), поданої Ковальською Вірою Володимирівною (унікальний ідентифікатор документа – 4ff1fe4f-24a4-44e7-a469-984156698b8e) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 29.12.2018 № 3239 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Ковальською Вірою Володимирівною, суддею Апеляційного суду Київської області" та від 22.02.2019 № 526 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Ковальською Вірою Володимирівною, суддею Апеляційного суду Київської області" повна перевірка проведена уповноваженою особою – провідним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіним С.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Половцевою Ю.А.

Ковальська Віра Володимирівна (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 обіймала посаду судді Апеляційного суду міста Києва.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 1 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 суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та Реєстру прав власності на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; 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 29.01.2019 № 466/20/4/03-2019), Департаменту інформаційно-аналітичної підтримки Національної поліції України (від 29.01.2019 № 447/27/04/2-2019), Генеральної прокуратури України (31.01.2019 № 27/1-80вих-19), Національного антикорупційного бюро України (від 05.02.2019 № 0412-221/3939), Національного банку України (від 24.01.2019 № 25-0006/4472), Міністерства юстиції України (від 31.01.2019 № 1091/1519-26-19/19.1.1, від 19.02.2019 № 6535/1519-26-19/19.1.1), Пенсійного фонду України (від 22.01.2019 № 2081/04-22, від 31.01.2019 № 3187/04-22), Головного управління Держпраці у Київській області (від 30.01.2019 № 11/3119/1555), Управління Держпраці у Черкаській області (від 30.01.2019 № 975/10-24/681), Головного сервісного центру МВС України (від 25.01.2019 № 31/1831, від 21.02.2019 № 31/8014), Регіонального сервісного центру МВС України в Черкаській області (від 21.02.2019 № 31/23/1-441), Міністерства соціальної політики України (від 05.02.2019 № 203/0/111-19/20), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 31.01.2019 № 7-28-0.21-871/2-19), Національної

комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 28.01.2019 № 10/01/2195, від 01.03.2019 № 10/01/4838), ДП "Національні інформаційні системи" (від 29.01.2019 № 341/10.1-09), Фонду державного майна України (від 25.01.2019 № 10-16-1494), Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів (вих-Д-31/1313-19 від 28.01.2019), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 24.01.2019 № 330/1672-26-19/20.4.1), Державної архітектурно-будівельної інспекції України (від 25.01.2019 № 40-302-11/507-19), Державної служби морського та річкового транспорту України (від 25.01.2019 № 291/03/15-19), Київського науково-дослідного інституту судових експертиз (від 20.02.2019 № 2396-19), комунального підприємства Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації" (від 05.02.2019 № 062/14-1516 (И-2019)), комунального підприємства "Черкаське обласне об'єднане бюро технічної інвентаризації" (від 01.02.2019 № 52), Апеляційного суду міста Києва (від 30.01.2019 № 7/0317/19), Київського апеляційного суду (від 29.01.2019 № 49/02.16/2019), Державна адміністрація Дніпровської районної ради (від 08.02.2019 № 103/1133/34/4), Управління соціального захисту населення Катеринопільської районної державної адміністрації (від 21.02.2019 № 499), Київського міського центру по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат Департаменту соціальної політики виконавчого органу Київської міської ради (від № 04/457-11), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах від 01.03.2019.

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 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості про легковий автомобіль ЗАЗ 968М 1994 року випуску, дата набуття права 01.01.2000, що належить члену сім'ї (чоловіку) на праві власності, обравши в полі "Ідентифікаційний номер" позначку "Не застосовується".

Відповідно до відомостей з Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України, а також інформацією, отриманою від Головного сервісного центру МВС України та від Регіонального сервісного центру в Черкаській області, вищевказаному легковому автомобілю присвоєний ідентифікаційний номер [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: 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 ідентифікаційний номер транспортного засобу, що належить члену сім'ї (чоловіку) на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

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

2.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (чоловіком) дохід у вигляді соціальних виплат (ознака доходу "128") у розмірі 400,00 грн, нарахований Київським міським центром по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат (код ЄДРПОУ 22886300), 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 на запит Національного агентства від Київського міського центру по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що йому не було відомо про вказані виплати, оскільки чоловік не надав відповідної інформації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 400,00 гривень.

2.2. Суб'єкт декларування в полі "Інші доходи" не зазначив відомості про дохід у вигляді кредиту, отриманого ним від АТ КБ "Приватбанк" (код ЄДРПОУ 14360570), у розмірі 3 285,00 грн, відомості про який відображено в розділі 13 "Фінансові зобов'язання", що підтверджується наданими ним поясненнями та копією довідки АТ КБ "Приватбанк".

Доходи фізичних осіб поділяються на такі, що підлягають оподаткування (їх перелік визначений статтею 164 Податкового кодексу України (далі – Кодекс)), та доходи, які не підлягають оподаткуванню (їх перелік визначений статтею 165 Кодексу).

Відповідно до підпункту 165.1.29 пункту 165.1 статті 165 Податкового кодексу України до загального місячного (річного) оподаткованого доходу платника податку не включається, зокрема, основна сума кредиту,

що отримується платником податку (протягом строку дії договору), у тому числі фінансового кредиту, забезпеченого заставою, на визначений строк та під проценти.

2.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (чоловіком) дохід у вигляді пенсії у розмірі 15 600,00 гривень.

Суб'єкт декларування у своєму поясненні зазначив, що довідку щодо підтвердження вказаного доходу надати не має можливості, оскільки на його вимогу їх не видають, а чоловік перебуває у від'їзді, що також не має можливості отримати цю довідку.

Водночас згідно з інформацією, отриманою від Пенсійного фонду України, а саме довідки від Головного управління Пенсійного фонду України в м. Києві, де перебуває на обліку член сім'ї (чоловік), останній отримав дохід у вигляді пенсії у сумі 14 026,52 гривень.

Суб'єкт декларування під час перевірки вказану довідку так і не надав.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 1 573,48 гривні.

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 отримані ним та членом сім'ї (чоловіком) доходи та розмір нарахованого члену сім'ї (чоловіку) доходу у вигляді пенсії, що відрізняються від достовірних на загальну суму 1 973,48 грн (підпункти 2.1 та 2.3 цього розділу), чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості про кошти в сумі 90 586,00 грн, розміщені станом на 31.12.2015 на рахунках, відкритих ним в АТ КБ "Приватбанк" (код ЄДРПОУ 14360570).

Відповідно до наданої суб'єктом декларування довідки АТ КБ "Приватбанк" від 22.01.2016 № 100122SVFEE7EDF0645D залишок коштів на його рахунках станом на 31.12.2015 становив 90 595,91 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 9,91 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, у розділі 12 "Грошові активи" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про залишок коштів, розміщених ним на банківських рахунках, які відрізняються від достовірних на суму 9,91 грн, чим не дотримав вимоги пункту 8 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про наявність у нього фінансового зобов'язання, яке утворилося внаслідок отриманого ним кредиту від АТ КБ "Приватбанк" (код ЄДРПОУ 14360570) у розмірі 3 285,00 грн, дата виникнення 01.12.2015.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що станом на 31.12.2015 фінансові зобов'язання виконані (повністю сплачений кредит), що підтверджується наданою копією довідки АТ КБ "Приватбанк".

Тобто, відомості про те, що у суб'єкта декларування станом на 31.12.2015 були фінансові зобов'язання у розмірі 3 285,00 грн є недостовірними.

Згідно з пунктом 9 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про фінансові зобов'язання, у тому числі отримані кредити, позики, зобов'язання за договорами лізингу, розмір сплачених коштів в рахунок основної суми позики (кредиту) та процентів за позикою (кредиту), зобов'язання за договорами страхування та недержавного пенсійного забезпечення, позичені іншим особам кошти.

Таким чином, у розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про свої фінансові зобов'язання, чим не дотримав вимоги пункту 9 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 розрахунок 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 в 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 статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", сума прожиткового мінімуму станом на 01.01.2017 становила 1 600,00 гривень.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних, на загальну суму 1 983,39 грн (підпункти 2.1 та 2.3 пункту 2 та пункт 3 розділу I цього рішення), що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

За наявною інформацією, у розділах 1, 2.1, 2.2, 3 – 5, 7 – 10, 14 – 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

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2015 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, 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 2015 рік (виправленої), поданої Ковальською Вірою Володимирівною (унікальний ідентифікатор документа – 4ff1fe4f-24a4-44e7-a469-984156698b8e), 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 (виправленої) зазначив недостовірні відомості про: ідентифікаційний номер транспортного засобу, що належить члену сім'ї (чоловіку) на праві власності; отримані ним та членом сім'ї (чоловіком) доходи; залишок коштів,

розміщених ним на банківських рахунках; свої фінансові зобов'язання, чим не дотримав вимоги пунктів 3, 7, 8 та 9 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

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

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

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

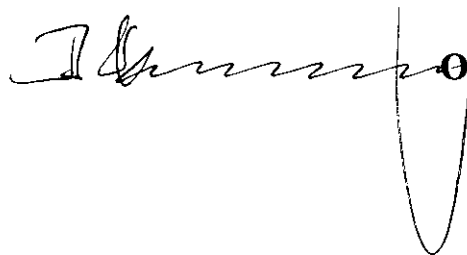
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – провідному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіну С.В. повідомити суб'єкта декларування Ковальську Віру Володимирівну про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання нею 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

 Олександр МАНГУЛ

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 42
засідання Національного агентства
від 19 лютого 2019 року