



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

19.04.2019

Київ

С.П.В.

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Кравцовим Євгеном Павловичем, першим заступником Міністра інфраструктури України

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 Кравцовим Євгеном Павловичем (унікальний ідентифікатор документа – 7fa5cf9b-028f-46eb-931c-5269b0a0c2b2) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 12.03.2019 № 690 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" та від 11.05.2019 № 1331 "Про продовження строку 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 Романенком С.А., уповноваженою особою – головним спеціалістом четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Івчук Л.В.

Кравцов Євген Павлович (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 – перший заступник Міністра інфраструктури України.

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 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: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; 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; 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; Пенсійного фонду України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, 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;

інформацію державних органів, зокрема, Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (лист від 26.03.2019 № 31/8622), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 05.04.2019 № 7-28-0.21-734/20-19), Міністерства юстиції України (листи від 25.03.2019 № 11708/6747-26-19/19.1.3 та від 27.03.2019 № 1636/6751-26-19/20.4.2), ДП "Національні інформаційні системи" (лист від 26.03.2019 № 1240/10.1-09), Державної адміністрації залізничного транспорту України (лист від 12.04.2019 № Цреорг-1/4), філії "Центр сервісного забезпечення" АТ "Українська залізниця" (лист від 10.04.2019), Товариства з обмеженою відповідальністю "Астерс" (лист від 10.04.2019 № 2465), Всеукраїнської громадської організації "Асоціація правників України" (лист від 11.04.2019 № 860), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них копіях підтвердних документів від 10.04.2019.

Національне агентство здійснило повну перевірку декларації 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 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

1.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про дохід, який йому нараховано Філією "Центр сервісного забезпечення Публічного акціонерного товариства "Українська залізниця" (код ЄДРПОУ 40150237) у розмірі 91,77 грн у вигляді коштів, отриманих платником податку на відрядження або під звіт, у тому числі надміру витрачені та не повернуті у встановлені законодавством строки.

Згідно з інформацією з витягу 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 звітному періоді нараховано Філією "Центр сервісного забезпечення Публічного акціонерного товариства "Українська залізниця" (код ЄДРПОУ 40150237) дохід за ознакою доходу "118" (кошти, отримані платником податку на відрядження або під звіт, у тому числі надміру витрачені та не повернуті у встановлені законодавством строки) у розмірі 91,77 гривень.

Суб'єкт декларування у поясненнях до Національного агентства зазначив, що вказана сума не була включена до доходу в декларації за 2015 рік оскільки пов'язана з використанням грошових коштів, отриманих на відрядження протягом 2015 року. При цьому, в довідці від ПАТ "Українська залізниця" у розмірі 91,77 грн була відображена в іншому рядку, окремому від нарахованої заробітної плати. Таким чином, зважаючи на існуюче Роз'яснення щодо застосування окремих положень Закону України "Про запобігання корупції" стосовно заходів фінансового контролю, затвердженого рішенням Національного агентства №3 від 11.08.2016 (пит. 46) сума в розмірі 91 грн за ознакою доходу "118" не була зазначена в декларації.

Разом з тим, пояснення суб'єкта декларування не спростовують суть порушення, оскільки згідно підпункту 164.2.11 пункту 164.2 статті 164 Податкового кодексу України до складу загального місячного (річного) оподатковуваного доходу включається сума надміру витрачених коштів, отриманих платником податку на відрядження або під звіт та не повернутих у встановлені законодавством строки, розмір якої обчислюється відповідно до пункту 170.9 статті 170 Податкового кодексу України.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 91,77 гривень.

1.2. Суб'єкт декларування зазначив дохід у розмірі 47 940 грн у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи, джерелом якого є ТОВ "Астерс"

(код ЄДРПОУ 38779216).

Згідно з витягом 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 нараховано заробітну плату ТОВ "Астерс" (код ЄДРПОУ 38779216) у розмірі 36 126 грн та ТОВ "Румблер" (код ЄДРПОУ 30266483) у розмірі 11 814 гривень.

Суб'єкт декларування у поясненнях до Національного агентства повідомив, що дохід у розмірі 47 940 грн, який зазначено в декларації за 2015 рік від ТОВ "Астерс" є арифметичною сумою доходів у розмірі 11 814 грн від ТОВ "Румблер" та у розмірі 36 126 грн від ТОВ "Астерс".

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 не зазначив відомості про дохід у вигляді коштів, отриманих платником податку на відрядження або під звіт, у тому числі надміру витрачені та не повернуті у встановлені законодавством строки, та зазначив недостовірні відомості про джерела отриманих ним доходів у вигляді заробітної плати, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

2. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості про кошти, розміщені членом сім'ї (дружиною) на банківських рахунках в АТ "Райффайзен Банк Аваль" у розмірі 17 760 гривень.

Відповідно до інформації з довідки АТ "Райффайзен Банк Аваль" (лист від 09.04.2019 № Д1-В63/62-343) залишок коштів на рахунку члена сім'ї (дружини) станом на 31.12.2015 становив 739,01 доларів США, що становить еквівалент у національній валюті на вказану дату 17 736,73 гривень.

Суб'єкт декларування у поясненнях до Національного агентства зазначив, що кошти розміщені членом сім'ї (дружиною) у банківській установі були зазначені на підставі інформації від банківської установи. Залишок коштів на рахунку складав 739 доларів США та був зазначений у гривневому еквіваленті по діючому на 31.12.2015 курсу валют Національного банку України (24 грн за 1 долар США) з метою уникнення протиріч з даними, раніше зазначеними суб'єктом декларації про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру за 2015 рік, яка на початку 2016 року подавалась суб'єктом декларування у встановленому порядку відповідно до Закону України "Про засади запобігання і протидії корупції".

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 23,27 гривні.

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 про розмір та валюту коштів, розміщених членом сім'ї (дружиною) на банківських рахунках, чим не дотримав вимоги пункту 8 частини першої статті 46 Закону.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних, на загальну суму 115,04 грн (підпункт 1.1 пункту 1 та пункт 2 розділу I цього рішення).

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" встановлено у 2016 році 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" встановлено у 2017 році 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 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 статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2017 становив 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості на загальну суму 115,04 грн (підпункт 1.1 пункту 1 та пункт 2 розділу I

цього рішення), що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

За наявною інформацією, у розділах 1, 2.1, 2.2, 3–10, 13–16 декларації порушень 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 (виправленої), та відомостей, отриманих від державних органів, з 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 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 (виправленої), поданої Кравцовим Євгеном Павловичем (унікальний ідентифікатор документа – 7fa5cf9b-028f-46eb-931c-5269b0a0c2b2) 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) не зазначив відомості про дохід у вигляді коштів, отриманих платником податку на відрядження або під звіт, у тому числі надміру витрачені та не повернуті у встановлені законодавством строки; зазначив недостовірні відомості про джерела отриманих ним доходів у вигляді заробітної плати; зазначив недостовірні відомості про розмір та валюту коштів, розміщених членом сім'ї (дружиною) на банківських рахунках, чим не дотримав вимоги пунктів 7 та 8 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.

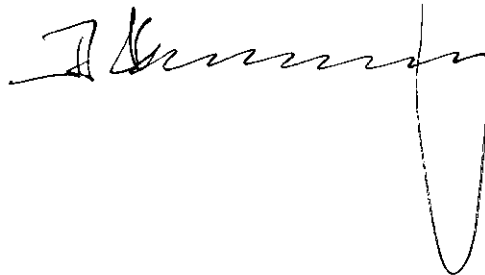
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Романенку С.А. повідомити суб'єкта декларування Кравцова Євгена Павловича 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



Олександр МАНГУЛ

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 42
засідання Національного агентства
від 19 серпня 2019 року