



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

26.04.2019

Київ

Б 2197

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Герцем Віталієм Івановичем, директором Департаменту Фонду державного майна України

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, поданої Герцем Віталієм Івановичем (унікальний ідентифікатор документа – 48833c21-c45c-4e51-9e9c-78230ba45f79) (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", від 11.05.2019 № 1331 "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.

Герц Віталій Іванович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2017 – директор Департаменту Фонду державного майна України.

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 29.03.2019 № 12422/7327-26-19/19.1.1), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 29.03.2019 № 1729/7314-26-19/20.4.2), Головного сервісного центру МВС України (від 28.03.2019 № 31/8688), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 05.04.2019 № 7-28-0.21-733/20-19), Комунального підприємства Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації" (від 04.04.2019 № 062/14-5319 (И-2019), Фонду державного майна України (від 28.03.2019 № 10-09-6252, 28.03.2019 № 10-17-6093), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 23.02.2019 № 36958, № 36959, № 36960, № 36961) надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування відповідно до запитів Національного агентства (від 02.04.2019, від 22.04.2019);

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.

I. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

1. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку розташовану за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, с. Сторожниця, [REDACTED], яка перебуває у нього на праві власності, дата набуття права – 07.01.1999.

Відповідно до Державного акта право власності на земельну ділянку розташовану за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, с. Сторожниця, [REDACTED], за ним зареєстровано 13.05.2009.

1.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку розташовану за адресою: Київська область, Обухівський район, с. Романків, [REDACTED], кадастровий номер "Не відомо", яка перебуває у члена сім'ї (дружини) на праві власності, дата набуття права – 01.10.2005.

Відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру, члену сім'ї (дружині) на праві власності належить земельна ділянка кадастровий номер [REDACTED] розташована за адресою: Київська область, Обухівський район, с. Романків, [REDACTED], дата набуття права – 02.12.2005.

1.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру, загальною площею 59,91 м², що розташована за адресою: м. Київ, [REDACTED], яка перебуває у нього на праві власності, дата набуття права – 15.07.2016, у полі "Вартість на дату набуття" зазначив 1 440 822,00 гривень.

Згідно пояснень суб'єкта декларування, під час заповнення відомостей про вартість на дату набуття права на квартиру за адресою: м. Київ, [REDACTED], він самостійно вирахував вартість на дату набуття згідно мирової угоди з урахуванням понесених витрат на нотаріальні та інші послуги.

Проте, згідно абзацу третього 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, зареєстрованій 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, та відповідно до первинних документів, які були підставою для набуття права.

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 і вона не може бути визначена як у даному випадку на підставі мирової угоди, згідно якої суб'єкт декларування набув право власності,

при заповненні відповідного поля декларації про вартість майна на дату набуття слід було обрати відповідну помітку у зазначеному полі.

1.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про нежитлове приміщення загальною площею 228,2 м², розташоване за адресою: Закарпатська область, м. Ужгород, [REDACTED], яке належить йому на праві власності.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та згідно договору купівлі-продажу нежитлових приміщень даний об'єкт належить члену сім'ї (дружині).

Суб'єкт декларування пояснив, що при зазначенні відомостей про тип права на цей об'єкт допустив технічну помилку.

1.5. 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 вартості на дату набуття об'єкту нерухомого майна, що належить йому на праві власності, дату набуття права на об'єкт нерухомості, тип права на об'єкт нерухомості, не вказавши відомості про кадастровий номер земельної ділянки, 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 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

2.1 Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб BMW X5 2008 року випуску, який належить йому на праві власності.

Згідно з відомостями з Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України, інформації Головного сервісного центру МВС України, даний транспортний засіб належить члену сім'ї (дружині) на праві власності.

Суб'єкт декларування пояснив, що при зазначенні відомостей про тип свого права на цей об'єкт допустив технічну помилку.

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб Mercedes-Benz ML 250 BLUETEC 4 MATIC 2012 року випуску, який належить члену сім'ї (дружини) дата набуття права 12.06.2012.

Згідно з відомостями з Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України, інформації Головного сервісного центру МВС України, даний транспортний засіб набутий членом сім'ї (дружиною) у власність 15.06.2012 згідно видаткової накладної № РН-0000331.

Відповідно до пункту 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються дані щодо транспортного засобу, 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, а також щодо його марки та моделі, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності).

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації зазначив недостовірні відомості про дату набуття права, тип свого права власності на транспортний засіб, що належать члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

3. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості щодо товариства з обмеженою відповідальністю "Декор-Клаб", співзасновником якого є член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) ██████████, а саме у полі "Організаційно-правова форма" зазначив "ТОВ", а у полі "код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" обрано "Член сім'ї не надав інформацію".

Проте у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" зазначено код ЄДРПОУ цього підприємства "32386880".

Відповідно до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2017 року член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) ██████████ є співзасновником (учасником) приватного підприємства "Декор-Клаб" (код ЄДРПОУ 32386880).

Відповідно до пояснень суб'єкта декларування інформація щодо організаційно-правової форми "Декор-Клаб" йому була надана його дружиною ██████████, а зазначення у полі "код в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" "член сім'ї не надав інформацію" є технічною помилкою і було зроблено неумисно.

Пояснення суб'єкта декларування не спростовують порушення, оскільки доступ до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань є відкритим, що за наявної інформації про назву та/або код ЄДРПОУ юридичної особи дає можливість отримати відповідну інформацію, достатню для заповнення декларації.

Відповідно до пункту 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про інші корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам його сім'ї, із зазначенням найменування кожного суб'єкта господарювання, його організаційно-правової форми, коду Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України, частки у статутному (складеному) капіталі товариства, підприємства, організації у грошовому та відсотковому вираженні.

Таким чином, у розділі 8 "Корпоративні права" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо організаційно-правової форми, коду Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України, чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації

Суб'єкт декларування зазначив відомості, що член його сім'ї (дружина) є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ "Полтавахліборесурс" (код ЄДРПОУ 39997453).

Проте відповідно до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2017 року правильна назва зазначеної юридичної особи, якій присвоєно код ЄДРПОУ 39997453 – товариство з обмеженою відповідальністю "Полтавахліборесурс". Також правильна назва цього товариства зазначена суб'єктом декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Згідно з пунктом 5¹ частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї.

Таким чином, у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації суб'єкт декларування відобразив недостовірну інформацію щодо назви товариства.

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

Суб'єкт декларування не зазначив у декларації відомості про нарахований члену сім'ї (дружині) від СП у формі ТОВ "Автомобільний Дім Україна – Мерседес Бенц" (код ЄДРПОУ 20021843) дохід у вигляді вартості товарів, які надійшли платнику податку як гарантійна заміна у сумі 2 301,53 гривень.

Зазначене 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 в 2017 році, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб.

Згідно пояснень суб'єкта декларування член сім'ї (дружина) не повідомила його про отриманий нею дохід, оскільки не вважала гарантійну заміну доходом в розумінні пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Проте, відповідно до підпункту 165.1.12 пункту 165.1 статті 165 Податкового Кодексу – вартість товарів, які надходять платнику податку як гарантійна заміна у порядку, встановленому законом, а також грошова компенсація вартості товарів, надана платнику податку в разі їх повернення продавцю або особі, уповноваженій таким продавцем здійснювати їх гарантійне обслуговування (заміну) протягом гарантійного строку, але не вище ніж ціна придбання таких товарів, є доходом, що не підлягає оподаткуванню.

Отже, вартість товару, яка надійшла члену сім'ї суб'єкта декларування (платник податку) як гарантійна заміна запасних частин, є доходом платника податку, відповідно повинна відобразитися у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 2 301,53 гривня.

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 дохід нарахований члену сім'ї (дружині), який відрізняється від достовірних на загальну суму 2 301,53 грн, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

6. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив відомості про залишок коштів розміщених членом сім'ї (дружиною) на банківському рахунку у Ощадбанку (код ЄДРПОУ 00032129) у сумі 31 700 дол. США.

Відповідно до довідки від Ощадбанку наданою суб'єктом декларування, станом на 31.12.2017 залишок коштів на банківському рахунку, який належить члену сім'ї (дружині), становить 30 000 дол. США.

Згідно пояснень суб'єкта декларування член сім'ї (дружина) повідомила його про залишок коштів відповідно до власних калькуляцій та допустила технічну помилку. Будь-яких підтвердних документів на момент заповнення декларації член сім'ї (дружина) йому не надавала.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 1 700 дол. США, що в гривневому еквіваленті згідно з курсом Національного банку України станом на 31.12.2017 становить 47 719,00 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 членом сім'ї (дружиною) на банківських рахунках в установі банку на кінець звітного періоду, на загальну суму 47 719,00 грн, 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 28.02.2018 подав декларацію за 2017 рік шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб на день подання декларації становила 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на загальну суму 50 020,53 грн, (пункт 5, пункт 6 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, 4, 5, 7, 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, 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, поданої Герцом Віталієм Івановичем (унікальний ідентифікатор документа – 48833c21-c45c-4e51-9e9c-78230ba45f79), Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. Суб'єкт декларування при поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік зазначив недостовірні відомості про: вартість на дату набуття об'єкту нерухомого майна, що належить йому на праві власності, дату набуття права, тип права на об'єкт нерухомого майна, тип права власності на транспортний засіб, організаційно-правову форму господарювання, код Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України, наявні грошові активи, розміщені на банківському рахунку в установі банку на кінець звітного періоду членом сім'ї (дружиною), не вказавши відомості про кадастровий номер земельної ділянки, право користування об'єктом нерухомого майна членами сім'ї (дітьми) на кінець звітного періоду, дохід який нарахований члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пунктів 2, 3, 5, 7, 8 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Ознак правопорушень, передбачених частиною четвертою статті 172^б 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.

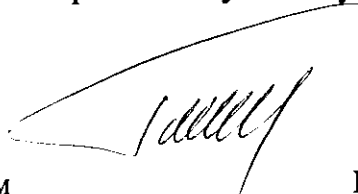
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

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

В.о. Голови



Станіслав ПАТЮК

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 44
засідання Національного агентства
від 26 серпня 2019 року