



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

16.08.2019

Київ

№2552

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Матіосом Анатолієм Васильовичем, заступником Генерального прокурора України – Головним військовим прокурором

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 2015 рік (виправленої), поданої Матіосом Анатолієм Васильовичем (унікальний ідентифікатор документа – 0daf8ea9-392f-42ad-a11b-ae63eb73eed) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 21.01.2019 № 112 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування", від 22.03.2019 № 825 "Про продовження строку повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування", повна перевірка проведена уповноваженою особою – заступником керівника відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Куліковою Ю.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом п'ятого відділу (Західний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Макаровою Т.К.

Матіос Анатолій Васильович (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 – заступник Генерального прокурора України – Головний військовий прокурор.

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; 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 боржників;

інформацію державних органів, суб'єктів господарювання, зокрема Міністерства юстиції України (від 12.02.2019 № 5429/2476-26-19/19.1.1), Генеральної прокуратури України (від 15.03.2019 № 10/7-200вих-19), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 05.02.2019 № 509/2448-26-19/20.4.1, від 19.02.2019 № 958/3338-26-19/20.4.2), Головного сервісного центру МВС України (від 08.02.2019 № 31/2101, від 18.02.2019 № 31/2298), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 08.02.2019 № 666/20/4/02-2019), Управління превентивної діяльності Головного управління Національної поліції у місті Києві (від 12.03.2019 № 1756/125/19/01-2019), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 13.02.2019 № 7-28-0.21-1362/2-19, від 26.02.2019 № 7-28-0.21-1764/2-19), Державної архітектурно-будівельної інспекції України (від 11.02.2019 № 40-302-11/835-19), Національного банку України (від 05.02.2019 № 25-0006/6570), ДП "Національні інформаційні системи" (від 04.02.2019 № 429/10.1-09), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (запити від 23.01.2019 № 10601, № 10602), Головного

управління Держпродспоживслужби в Київській області (від 08.02.2019 № 10-03-10/1412), Головного управління Держпраці у Київській області (від 04.02.2019 № 11/3/19/1795), виконавчого комітету Херсонської міської ради (від 09.04.2019 № 8-2514-18/12), Вишгородської районної державної адміністрації Київської області (від 06.05.2019 № 7-17/1346 на запит від 09.04.2019), Комунального підприємства Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації" (від 25.02.2019 № 062/14-2878 (И-2019), від 25.04.2019 № 062/14-6418 (И-2019) на запит від 09.04.2019), Комунального підприємства "Херсонське міське бюро технічної інвентаризації" Херсонської міської ради (від 14.02.2019 № 83, № 84), Товариства з обмеженою відповідальністю "АМППР" (від 08.02.2019 № 13, від 28.03.2019 № 22, від 19.04.2019 № 24), Сільськогосподарського товариства з обмеженою відповідальністю "ТАВРІЙСЬКА ПЕРСПЕКТИВА" (від 07.02.2019 № 150/19, від 27.03.2019 № 220/19, від 17.04.2019 № 267/19), Приватного підприємства "ПОЛЕКСПО" (від 11.02.2019 № 16/19, від 28.03.2019 № 26/19), Товариства з обмеженою відповідальністю "АЛ ЮР" (від 22.03.2019 № 22/03), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування, відповідно до запиту Національного агентства (від 29.01.2019 № 41-01/5852/19, від 05.02.2019 № 41-01/7832/19, від 09.04.2019 № 41-01/26943/19, від 18.04.2019 № 41-01/30279/19).

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 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Суб'єкт декларування на запитання "Чи належить ваша посада до посад, пов'язаних з високим рівнем корупційних ризиків, згідно з переліком, затвердженим Національним агентством з питань запобігання корупції?" – обрав позначку "Так".

Відповідно до наказу Генерального прокурора України від 05.02.2016 № 50-вк суб'єкта декларування призначено на посаду заступника Генерального прокурора України – Головного військового прокурора.

Згідно з рішенням Національного агентства від 17.06.2016 № 2 посада суб'єкта декларування не належить до посад з високим та підвищеним рівнем корупційних ризиків.

Таким чином, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості стосовно своєї посади, 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 квартиру загальною площею 100,90 м², розташовану за адресою: [REDACTED], м. Київ, яка належить йому, а також [REDACTED] на праві власності в частках по 25% з 09.12.2005, у полі "Реєстраційний номер" зазначено "Не відомо".

Суб'єкт декларування пояснив, що квартира, розташована за адресою: [REDACTED], м. Київ, була передана йому у користування в якості забезпечення житлом за місцем роботи, у подальшому разом із членами своєї сім'ї (колишньою дружиною, сином, дочкою) набув право власності на неї згідно із Законом України "Про приватизацію державного житлового фонду".

Відповідно до частини першої статті 182 Цивільного кодексу України право власності та інші речові права на нерухомі речі, обтяження цих прав, їх виникнення, перехід і припинення підлягають державній реєстрації.

Частиною першою статті 4 Закону України "Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень" (в редакції, яка діяла на дату набуття суб'єктом декларування права) визначалося, що обов'язковій державній реєстрації підлягають речові права, у тому числі право власності, на нерухоме майно, що знаходиться на території України, фізичних та юридичних осіб, держави, територіальних громад, іноземців та осіб без громадянства, іноземних юридичних осіб, міжнародних організацій, іноземних держав.

Відповідно до частини 5 Прикінцевих положень цього Закону до створення єдиної системи органів реєстрації прав, а також до формування Державного реєстру прав у складі державного земельного кадастру реєстрація об'єктів нерухомості здійснювалася комунальними підприємствами бюро технічної інвентаризації.

Відповідно до інформації та наданих Комунальним підприємством Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації" копій документів, 28.12.2005 на підставі свідоцтва на право власності від 22.12.2005, зареєстровано право власності [REDACTED] на зазначену квартиру в рівних частках, реєстраційний номер майна – [REDACTED]

Згідно із відомостями, які містяться у паспорті громадянина України, копію якого надано суб'єктом декларування, з 09.12.2005 та на кінець звітного періоду він був зареєстрований за адресою: [REDACTED] м. Київ, через що мав право користування квартирою, розташованою за цією адресою.

Тобто, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про тип свого права на зазначений об'єкт нерухомості, розмір часток права власності його співвласників, дату набуття ними права на цей об'єкт, не вказав відомості про реєстраційний номер майна.

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 965,0 м², розташовану за адресою: с. Нижча Дубечня, Вишгородський район, Київська область, яка з 23.10.2009 належить йому на праві власності, у полі "Кадастровий номер" зазначив "Не застосовується".

Суб'єкт декларування пояснив, що зазначена земельна ділянка знаходиться на території садівничого товариства "Північне" Нижчедубечанської сільської ради Вишгородського району Київської області та була безоплатно передана йому у власність як учаснику згаданого товариства на підставі розпорядження Вишгородської районної державної адміністрації Київської області від 23.10.2009 № 1863. Підтвердні документи не надав, пояснивши тим, що за давністю років вони не збереглися.

Відповідно до розпорядження від 23.10.2009 № 1863, наданого Вишгородською районною державною адміністрацією Київської області, суб'єкту декларування як члену садівничого товариства "Північне" безоплатно передано у власність земельну ділянку загальною площею 1 000 м², кадастровий номер [REDACTED] розташовану на території Нижчедубечанської сільської ради Вишгородського району Київської області.

Тобто, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про площу та кадастровий номер об'єкта нерухомості, який належить йому на праві власності.

2.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 138 480 м², кадастровий номер [REDACTED] розташовану за адресою: с. Липівка, Макарівський район, Київська область, яка з 01.01.2007 належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Відповідно до положень статті 125 Земельного кодексу України право власності на земельну ділянку виникає з моменту державної реєстрації цього права.

Згідно із копією Державного акта на право власності на земельну ділянку, наданої суб'єктом декларування, та інформацією Головного управління Держгеокадастру у Київській області, право власності члена сім'ї (дружини) на зазначену земельну ділянку зареєстровано 03.04.2008.

Тобто, датою набуття права члена сім'ї (дружини) на цей об'єкт є 03.04.2008.

2.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про офіс загальною площею 115,20 м², розташований за адресою: [REDACTED] м. Херсон, Херсонська область, який з 18.08.2011 належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Згідно із частиною першою статті 182 Цивільного кодексу України, частиною першою статті 5 Закону України "Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень" у Державному реєстрі прав реєструються речові права та їх обтяження на земельні ділянки, а також на об'єкти нерухомого майна, розташовані на земельній ділянці, переміщення яких неможливе

без їх знецінення та зміни призначення, а саме: підприємства як єдині майнові комплекси, житлові будинки, будівлі, споруди, а також їх окремі частини, квартири, житлові та нежитлові приміщення.

Відповідно до інформації Комунального підприємства "Херсонське бюро технічної інвентаризації" право власності члена сім'ї (дружини) на офіс загальною площею 96,30 м² за зазначеною адресою зареєстровано 30.08.2011.

Згідно з відомостями 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, площа цього об'єкта нерухомості збільшена до 115,2 м² та 21.02.2014 зареєстровано право власності члена сім'ї (дружини) на офіс з такими характеристиками.

За таких обставин, датою набуття права члена сім'ї (дружини) на офіс загальною площею 115,20 м², розташований за адресою: [REDACTED], [REDACTED] м. Херсон, Херсонська область, є 21.02.2014.

2.5. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 82,50 м², розташовану за адресою: [REDACTED], м. Херсон, Херсонська область, яка з 09.08.2007 належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Відповідно до інформації Комунального підприємства "Херсонське бюро технічної інвентаризації" право власності члена сім'ї (дружини) на зазначену квартиру зареєстровано 12.04.2007.

2.6. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 131,0 м², розташовану за адресою: [REDACTED], м. Київ, яка з 16.08.2005 належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Відповідно до копії свідоцтва про право власності від 16.08.2005, наданої суб'єктом декларування, датою набуття права члена сім'ї (дружини) на зазначену квартиру є 26.08.2005.

2.7. Суб'єкт декларування зазначив відомості про гараж, розташований за адресою: [REDACTED] м. Київ, який з 22.08.2005 належить на праві власності члену сім'ї (дружині), у полі "Реєстраційний номер" зазначив "Не відомо".

Згідно з копією договору, наданою суб'єктом декларування, право власності члена сім'ї (дружини) на гаражний бокс [REDACTED] (реєстраційний номер [REDACTED]), розташований за адресою: [REDACTED], м. Київ, зареєстровано 06.09.2005.

Згідно з пунктом 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 перебувають 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.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості про: тип свого права на об'єкт нерухомості, розмір часток права власності співвласників об'єкта нерухомості (квартири) та дату набуття ними права на об'єкт, який належить йому на праві користування, площу об'єкта, що перебуває у нього на праві власності, дату набуття членом сім'ї (дружиною) права власності на об'єкти нерухомості, не вказавши відомості про: кадастровий номер земельної ділянки, яка належить йому на праві власності, реєстраційні номери майна, яке належить йому на праві користування, члену сім'ї (дружині) на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

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

3.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про автомобіль марки CHEVROLET модель LACETTI 2005 року випуску, який належить йому на праві власності, у полі "Ідентифікаційний номер" зазначив відомості про номер його державної реєстрації.

Ідентифікаційний номер транспортного засобу – це унікальний серійний номер, що застосовується в автомобільній промисловості для індивідуального розпізнавання кожного механічного транспортного засобу, тому при заповненні декларації у полі "Ідентифікаційний номер" слід зазначати номер шасі (кузова, рами) транспортного засобу.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру транспортних засобів МВС України ідентифікаційний номер (номер кузова) цього автомобіля –

██████████

3.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортні засоби, які належать члену сім'ї (дружині) на праві власності, у полі "Ідентифікаційний номер" зазначив "Не застосовується" або обрав позначку "Член сім'ї не надав інформації".

Відповідно до відомостей з Державного реєстру транспортних засобів МВС України автомобілі мають такі ідентифікаційні номери:

- марки NISSAN модель X-TRAIL – ██████████

- марки ЗІЛ модель ММЗ 4502 4750 – ██████████

- марки ГКБ модель 8350 – ██████████

Відповідно до підпункту "б" пункту 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про: транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми, а також щодо їх марок та моделей, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності). Відомості про транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми зазначаються незалежно від їх вартості.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації зазначив недостовірні відомості про ідентифікаційні номери транспортних засобів, які належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, чим не дотримав вимоги підпункту "б" пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

Суб'єкт декларування при зазначенні відомостей про транспортний засіб, який належить члену сім'ї (дружині), скористався правом, передбаченим частиною сьомою статті 46 Закону.

4. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

4.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю "АЛ ЮР" (код ЄДРПОУ 37744659), співзасновником якого станом на 31.12.2015 є член його сім'ї (дружина).

Відповідно до інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 та статуту, наданого ТОВ "АЛ ЮР", член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) є власником корпоративних прав товариства, її частка внеску до загального статутного капіталу становила 690,00 гривень.

Суб'єкт декларування пояснив, що дізнався про наявність у дружини корпоративних прав у цьому підприємстві у 2018 році, через те, що частка в загальному статутному капіталі товариства є незначною, інформація про це підприємство залишилася поза увагою дружини.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 690,00 гривень.

4.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю "АМПП" (код ЄДРПОУ 31294087), співзасновником якого є член його сім'ї (дружина), частка внеску до загального статутного капіталу якого складає 150 000,00 гривень.

Відповідно до відомостей з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та статуту, наданого Товариством з обмеженою відповідальністю "АМПП" (код ЄДРПОУ 31294087), частка внеску члена сім'ї суб'єкта декларування (дружини) до загального статутного капіталу станом на 31.12.2015 становила 101 000,00 гривень.

Розбіжність суб'єкт декларування пояснив тим, що при заповненні декларації допустив помилку.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 49 000,00 гривень.

4.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про Приватне підприємство "ПОЛЛЕКСПО" (код ЄДРПОУ 19236745), співзасновником якого є член його сім'ї (дружина), частка внеску до загального статутного капіталу підприємства становить 5 100 000,00 гривень.

Відповідно до відомостей з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та статуту, наданого Приватним підприємством "ПОЛІКСПО" (код ЄДРПОУ 19236745), частка внеску члена сім'ї суб'єкта декларування (дружина) до загального статутного капіталу станом на 31.12.2015 становила 5 000 000,00 гривень.

Розбіжність суб'єкт декларування пояснив тим, що при заповненні декларації допустив помилку.

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, суб'єкт декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації зазначив недостовірні відомості про: наявні у члена сім'ї (дружини) корпоративні права, а також розмір часток члена сім'ї (дружини) у загальному статутному капіталі підприємств, які відрізняються від достовірних на суму 49 690,00 грн (підпункти 4.1, 4.2), чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

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

5.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід від Товариства з обмеженою відповідальністю "АМППР" (код ЄДРПОУ 31294087) у вигляді поворотної фінансової допомоги у розмірі 8 450 380,00 гривень.

Отримання членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) цього доходу підтверджено відомостями з Державного реєстру фізичних осіб-платників податків та інформацією, наданою підприємством.

Пунктом 165.1.31 пункту 165.1 статті 165 Податкового кодексу України визначено, що основна сума поворотної фінансової допомоги, що отримується платником податку, є доходом, який не включається до загального місячного (річного) оподатковуваного доходу платника податку.

Суб'єкт декларування пояснив, що відомості про доходи дружини зазначив з її слів, яка вказала їх відповідно до даних, відображених у своїй податковій декларації про майновий стан і доходи за 2015 рік, надав копію цієї декларації.

Згідно з цією податковою декларацією сукупний розмір отриманого у 2015 році членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) доходу становить 33 609 597,03 грн, що відповідає сумарному розміру зазначених суб'єктом декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації відомостей стосовно отриманих нею доходів.

Незважаючи на це, у декларації підлягають відображенню відомості

про доходи члена сім'ї (дружини), зазначені у Державному реєстрі фізичних осіб – платників податків.

5.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід у вигляді процентів від Публічного акціонерного товариства "Державний ощадний банк України" (код ЄДРПОУ 02766367) у розмірі 374 029,00 гривень.

Відповідно до частини шостої статті 46 Закону доходи, одержані в іноземній валюті, з метою відображення у декларації перераховуються в грошовій одиниці України за валютним (обмінним) курсом Національного банку України, що діяв на дату одержання доходів.

Згідно із довідкою банку від 11.03.2016, наданою суб'єктом декларування, члену сім'ї (дружині) сплачено у звітному періоді дохід у вигляді процентів, зокрема:

- 06.01.2015 у розмірі 1 498,65 доларів США або 23 678,67 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 06.01.2015 – 15,80 гривень);

- 03.02.2015 у розмірі 603,44 доларів США або 9 799,87 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 03.02.2015 – 16,24 гривень);

- 06.02.2015 у розмірі 822,64 доларів США або 19 027,66 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 06.02.2015 – 23,13 гривень);

- 03.03.2015 у розмірі 545,05 доларів США або 13 517,24 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 03.03.2015 – 24,80 гривень);

- 04.03.2015 у розмірі 19,47 доларів США або 462,80 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 03.02.2015 – 23,77 гривень);

- 18.03.2015 у розмірі 740,38 доларів США або 17 250,85 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 18.03.2015 – 23,30 гривень);

- 06.04.2015 у розмірі 548,43 доларів США або 12 778,42 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 06.04.2015 – 23,30 гривень);

- 20.04.2015 у розмірі 931,52 доларів США або 19 617,81 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 20.04.2015 – 21,06 гривень);

- 06.05.2015 у розмірі 564,56 доларів США або 11 929,15 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 06.05.2015 – 21,13 гривень);

- 20.05.2015 у розмірі 871,03 доларів США або 18 509,39 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 20.05.2015 – 21,25 гривень);

- 08.06.2015 у розмірі 638,76 доларів США або 13 426,74 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 08.06.2015 – 21,02 гривень);

- 22.06.2015 у розмірі 958,13 доларів США або 20 733,93 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 22.06.2015 – 21,64 гривень);

- 08.07.2015 у розмірі 580,68 доларів США або 12 600,76 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 08.07.2015 – 21,70 гривень);

- 22.07.2015 у розмірі 871,03 доларів США або 19 180,08 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 22.07.2015 – 22,02 гривень);

- 10.08.2015 у розмірі 638,76 доларів США або 13 720,56 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 10.08.2015 – 21,48 гривень);

- 25.08.2015 у розмірі 935,54 доларів США або 20 675,43 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 25.08.2015 – 22,10 гривень);

- 10.09.2015 у розмірі 576,39 доларів США або 12 680,58 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 10.09.2015 – 22,00 гривні);

- 24.09.2015 у розмірі 887,16 доларів США або 19 144,91 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 24.09.2015 – 21,58 гривень);

- 12.10.2015 у розмірі 585,00 доларів США або 12 577,50 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 12.10.2015 – 21,50 гривень);

- 26.10.2015 у розмірі 877,48 доларів США або 19 804,72 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 26.10.2015 – 22,57 гривень);

- 12.11.2015 у розмірі 566,71 доларів США або 12 898,32 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 12.11.2015 – 22,76 гривень);

- 26.11.2015 у розмірі 850,05 доларів США або 20 205,69 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 26.11.2015 – 23,77 гривень);

- 14.12.2015 у розмірі 584,99 доларів США або 13 957,86 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 14.12.2015 – 23,86 гривень);

- 28.12.2015 у розмірі 696,83 доларів США або 16 124,65 гривень (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 28.12.2015 – 23,14 гривень).

Загалом членом сім'ї суб'єкта декларування у звітному періоді отримано від ПАТ "Державний ощадний банк України" дохід у вигляді процентів на загальну суму 17 392,68 доларів США або 374 303,59 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 274,59 гривень.

5.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід у вигляді процентів від КБ "ХРЕЩАТИК" (код ЄДРПОУ 19364259) у розмірі 65 378,00 гривень.

Згідно із довідкою банку від 19.01.2016, наданою суб'єктом декларування, члену сім'ї (дружині) сплачено у звітному періоді дохід у вигляді процентів на загальну суму 50 805,34 грн та 22,04 долари США, що еквівалентно 528,96 грн (вартість 1 долара США за курсом Національного банку України станом на 31.12.2015 – 24,00 гривні), а загалом – 51 334,30 гривень.

Розбіжність суб'єкт декларування пояснив тим, що у довідці зазначені суми отриманих коштів без податків.

Відповідно до положень пункту 164.2.8 пункту 164.2 статті 164, пункту 167.5 статті 167, пункту 170.4 статті 170, пункту 1.3 Підрозділу 10 "Інші перехідні положення" Розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України (в редакції станом на 31.12.2015) проценти банку оподатковувалися за ставкою 20 відсотків для пасивних доходів та 1,5 відсотки військового збору, а загалом – 21,5 відсотків.

Тобто, з урахуванням податків і зборів членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) у звітному періоді отриманий дохід у вигляді процентів в розмірі 62 371,17 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 3 006,83 гривень.

5.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий ним дохід у вигляді процентів від КБ "ХРЕЩАТИК" (код ЄДРПОУ 19364259) у розмірі 710,00 гривень.

Згідно із довідкою банку від 14.01.2016, наданою суб'єктом декларування, йому сплачено у звітному періоді дохід у вигляді процентів на суму 557,44 гривень.

Розбіжність суб'єкт декларування пояснив тим, що у довідці зазначені суми отриманих коштів без податків.

Відповідно до положень пункту 164.2.8 пункту 164.2 статті 164, пункту 167.5 статті 167, пункту 170.4 статті 170, пункту 1.3 Підрозділу 10 "Інші перехідні положення" Розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України (в редакції станом на 31.12.2015) проценти банку оподатковувалися за ставкою 20 відсотків для пасивних доходів та 1,5 відсотки військового збору, а загалом – 21,5 відсотків.

Тобто, з урахуванням податків і зборів членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) у звітному періоді отриманий дохід у вигляді процентів в розмірі 677,29 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 32,71 гривень.

5.5. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід від надання майна в оренду від Товариства з обмеженою відповідальністю "АГРО-ХОЛДІНГ МС" (код ЄДРПОУ 34575937) у розмірі 9 172,00 гривні.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, члену сім'ї суб'єкта декларування (дружина) Товариством з обмеженою відповідальністю "АГРО-ХОЛДІНГ МС" (код ЄДРПОУ 34575937) у звітному періоді нараховано цей вид доходу у розмірі 8 648,08 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 523,92 гривень.

5.6. Суб'єкт декларування зазначив, що всі доходи (крім процентів), отримані ним та членом сім'ї (дружиною) у звітному періоді, є їх спільною власністю.

Ці відомості спростовуються відомостями з Державного реєстру фізичних осіб – платників податку.

Згідно із 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, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірні відомості про розмір та тип права на отримані ним та членом сім'ї (дружиною) доходів, не вказавши відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 3 838,05 гривень (підпункти 5.2 – 5.5).

6. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

6.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про грошові активи члена сім'ї (дружини) у вигляді коштів, позичених Товариству з обмеженою відповідальністю "АМППР" (код ЄДРПОУ 31294087), у розмірі 20 372 000,00 гривень.

Відповідно до інформації, наданої Товариством з обмеженою відповідальністю "АМППР", станом на 31.12.2015 розмір неповернутих коштів члену сім'ї суб'єкта декларування, наданих в якості фінансової допомоги на підставі договору від 09.12.2015 № 091215, становив 20 472 000,00 гривень.

Суб'єкт декларування зазначив, що вказав у декларації відомості зі слів дружини, підтвердних документів не надав.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 100 000,00 гривень.

6.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про свій грошовий актив у розмірі 140 000,00 гривень у вигляді коштів, позичених третій особі.

Суб'єкт декларування пояснив, що у звітному році позичив кошти в розмірі 140 000,00 грн сину, про що зазначив відповідні відомості у розділі 14 "Видатки та правочини суб'єкта декларування", помилково не вказавши відомості про цей актив у розділі 12 "Грошові активи" декларації.

Відповідно до пункту 8 частини першої статті 46 Закону у декларації серед іншого відображаються відомості про наявні грошові активи, у тому числі кошти, позичені третім особам.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12 "Грошові активи" декларації зазначив недостовірні відомості про розмір грошового активу члена сім'ї (дружини), які відрізняються від достовірних на суму 100 000,00 грн, не вказавши відомості про свій грошовий актив, чим не дотримав вимоги пункту 8 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про наявність фінансового зобов'язання у члена сім'ї (дружини) перед Публічним акціонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" (код ЄДРПОУ 14305909) у розмірі 49 000 000,00 гривень.

На підтвердження достовірності зазначених відомостей суб'єкт декларування надав Генеральний договір на здійснення кредитних операцій [REDACTED], згідно з яким здійснювалося кредитування групи підприємств. Член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) виступила поручителем виконання зобов'язань перед кредитором як кінцевий бенефіціарний власник (контролер) деяких з підприємств на підставі укладених з нею договорів іпотеки та поруки.

В силу положень, передбачених статтями 553-555 Цивільного кодексу України, фінансове зобов'язання у поручителя виникає у разі невиконання зобов'язання боржником та одержання відповідної вимоги кредитора.

Суб'єктом декларування надана довідка ПАТ "Райффайзен Банк Аваль" від 12.04.2019 про те, що вимог до члена сім'ї (дружини) по іпотечним договорам та договорам поруки не виникало.

За таких умов, зазначені у розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації відомості про наявність у члена сім'ї суб'єкта декларування (дружини) фінансових зобов'язань перед Публічним акціонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" (код ЄДРПОУ 14305909) в розмірі 49 000 000,00 грн є недостовірними.

Суб'єкт декларування пояснив, що зазначив відомості про наявність фінансового зобов'язання у дружини з її слів. Виходячи із неоднозначного розуміння положень Закону щодо переліку фінансових зобов'язань, які підлягають відображенню у декларації, керувався положеннями статей Розділу I Книги п'ятої Цивільного кодексу України "Зобов'язальне право", згідно з якими поручитель є зобов'язальною стороною у договорі.

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, суб'єкт декларування у розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації зазначив недостовірні відомості про наявність у члена сім'ї (дружини) фінансового зобов'язання, чим не дотримав вимоги пункту 9 частини першої статті 46 Закону.

За наявною інформацією, у розділах 1, 2.2, 4, 5, 7, 9, 10, 14-16 декларації недостовірних відомостей не встановлено.

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.

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, поданої 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 для працездатних осіб станом на 01.01.2017 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 153 528,05 грн

(підпункти 4.1, 4.2 пункту 4, підпункти 5.2 – 5.5 пункту 5, підпункт 6.1 пункту 6 розділу I цього рішення), що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Суб'єкт декларування не дотримав вимоги частини п'ятої статті 46 Закону при визначенні розміру часток члена сім'ї (дружини) у загальних статутних капіталах Товариства з обмеженою відповідальністю "АМПІР" (код ЄДРПОУ 31294087), Приватного підприємства "ПОЛІЕКСПО" (код ЄДРПОУ 19236745), про що зазначено у підпунктах 4.2, 4.3 пункту 4 розділу I цього рішення.

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 України "Про запобігання корупції" 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 Матіосом Анатолієм Васильовичем (унікальний ідентифікатор документа – 0daf8ea9-392f-42ad-a11b-aea63eb73eed), 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 зазначив недостовірні відомості стосовно своєї посади, а також про: тип свого права на об'єкт нерухомості, розмір часток права власності співвласників об'єкта нерухомості (квартири) та дату набуття ними права на об'єкт, який належить йому на праві користування, площу об'єкта (земельної ділянки), що перебуває у нього на праві власності, дат набуття членом сім'ї (дружиною) права власності на об'єкти нерухомості, ідентифікаційні номери транспортних засобів, які належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, розмір часток члена сім'ї (дружини) у загальних статутних капіталах підприємств, розмір та тип права на отримані ним та членом сім'ї (дружиною) доходів, розмір грошового активу члена сім'ї (дружини), наявність у члена сім'ї

(дружини) фінансового зобов'язання, не вказавши відомості про: кадастровий номер земельної ділянки, яка належить йому на праві власності, реєстраційні номери майна, яке належить йому на праві користування, члену сім'ї (дружині) на праві власності, наявні у члена сім'ї (дружини) корпоративні права, отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід, свій грошовий актив, чим не дотримав вимоги пункту 2, підпункту "б" пункту 3, 5, 7, 8, 9 частини першої статті 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

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

2. Суб'єктом декларування не дотримано вимог частини п'ятої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції" при визначенні розміру часток члена сім'ї (дружини) у загальних статутних капіталах підприємств.

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 Куліковій Ю.В. повідомити суб'єкта декларування Матіуса Анатолія Васильовича 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 № 48
засідання Національного агентства
від 16 серпня 2019 року