



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

04.10.2019

Київ

№ 3284

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Урбанським Анатолієм Ігоровичем, головою Одеської обласної ради

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 Урбанським Анатолієм Ігоровичем (унікальний ідентифікатор документа – 3ba86051-8c26-435c-bc07-19d404dbf624) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 19.04.2019 № 1100 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" та від 14.06.2019 № 1654 "Про продовження строку повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" 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.

Урбанський Анатолій Ігорович (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 обіймав посаду голови Одеської обласної ради.

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 МВС України; Державного земельного кадастру; Державного реєстру транспортних засобів МВС України; Державного реєстру про реєстраційні операції МВС України; Державного реєстру суднової книги; Державного суднового реєстру; Державного реєстру цивільних авіаційних суден; Державного реєстру Пенсійного фонду України; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків; Державного реєстру юридичних та фізичних осіб НАІС; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; 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; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; 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 державного реєстру виконавчих проваджень; Єдиного реєстру довіреностей; Державного реєстру прикордонної служби країни; Інформаційно-телекомунікаційної системи проведення логічного і арифметичного контролю декларацій;

інформацію державних органів та інших юридичних і фізичних осіб, зокрема Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 14.05.2019 № 2805/10859-26-19/20.4.2), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 07.05.2019 № 7-28-0.21-1071/20-19, від 15.05.2019 № 7-28-0.21-1175/20-19), Міністерства юстиції України (від 14.05.2019.2019 № 18299/10861-26-19/19.1.2), Головного сервісного центру МВС України (від 16.05.2019 № 31/10265), Державної фіскальної служби України (від 16.05.2019 № 9877/5/99-99-08-02-02-16), Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України (від 12.06.2019 № 7574-19), Одеської обласної ради (від 13.05.2019 № 2307/01/03-27/1017, від 05.06.2019 № 2740/01/03-27/1210), ПАТ "Дунайсудноремонт" (від 31.05.2019 № 415), благодійного фонду "Фонд Урбанського "Придунав'є" (від 20.05.2019 № 4), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах (від 11.05.2019, від 11.06.2019).

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 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

1.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про житловий будинок загальною площею 284 м², який розташований за адресою: м. Одеса, [REDACTED], що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), не вказавши відомості про право користування члена сім'ї (дочки) цим житловим будинком, що підтверджується наданими суб'єктом декларування поясненнями.

1.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 266 м², яка розташована за адресою: м. Одеса, [REDACTED], дата набуття права 16.04.2004, що належить йому на праві власності.

Відповідно до відомостей з 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 загальна площа вказаної квартири становить 106,1 м², що також підтверджується наданою суб'єктом декларування копією свідоцтва про право власності на квартиру.

1.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про нежитлові приміщення [REDACTED] загальною площею 280,5 м², які розташовані за адресою: м. Одеса, [REDACTED], дата набуття права 26.12.2012, що належать йому на праві власності (100%), не відобразивши відомості про усіх співвласників вказаної квартири.

Відповідно до відомостей з 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 вказані нежитлові приміщення загальною площею 841,5 м² належать на праві приватної спільної часткової власності суб'єкту декларування, [REDACTED] та [REDACTED] (по 33,3% кожному), що також підтверджується наданими суб'єктом декларування копіями підтвердних документів (договір участі в будівництві, свідоцтво про право власності на нежитлові приміщення та витяг про державну реєстрацію прав).

1.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про гараж загальною площею 24 м², який розташований за адресою: м. Одеса, [REDACTED], дата набуття 25.02.2013, реєстраційний номер [REDACTED], що належить йому на праві власності.

Відповідно до відомостей з 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 вказаний гараж має загальну площу 24,1 м² та реєстраційний номер – ██████████, що також підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності, копію якого надав суб'єкт декларування.

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 знаходяться у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають 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; у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

Таким чином, у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про право користування члена сім'ї (дочки) житловим будинком, в якому вона проживала та загальну площу цього будинку, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині); загальну площу та усіх співвласників нежитлових приміщень; загальну площу та реєстраційний номер гаража, що належить йому на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

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

2.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про легковий автомобіль марки BMW X5 2007 року випуску, реєстрацію якого він здійснив 16.06.2007 у зв'язку з придбанням його в торгівельній організації, та якому присвоєний ідентифікаційний номер (ідентифікатор) транспортного засобу – ██████████.

Наявність вищезазначеного транспортного засобу підтверджується відомостями з Державного реєстру транспортних засобів МВС України, Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України та інформацією, отриманою від Головного сервісного центру МВС України.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що 25.05.2015 вказаний автомобіль він передав за дорученням ██████████, який зареєстрований та проживає в місті Тульчин Вінницької області ██████████. За дорученням ██████████ представляв його інтереси перед усіма третіми особами з правом продати, обміняти, здати в оренду вказаний автомобіль (копія довіреності додається). Враховуючи зазначене, станом на 31.12.2015 він вважав, що легковий автомобіль BMW X5 2007 року випуску йому вже не належить, тому не декларував його наявність в декларації. Доходів від відчуження цього автомобіля він не отримував.

Згідно з частиною першою статті 237 Цивільного кодексу України представництвом є правовідношення, в якому одна сторона (представник) зобов'язана або має право вчинити правочин від імені другої сторони, яку вона представляє. Тобто за довіреністю одна сторона (повірений) отримує лише тимчасове право на здійснення від імені й на користь іншої сторони (власника майна) таких дій, як вчинення правочинів щодо розпорядження, користування, експлуатації та відчуження транспортного засобу в тому числі одержувати на користь довірителя грошові кошти. Таким чином, при оформленні довіреності перехід права власності не відбувається.

2.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про легковий автомобіль марки BMW 745i 2002 року випуску, реєстрація якого здійснювалася членом сім'ї (дружиною) 25.07.2007 у зв'язку з придбанням його в торгівельній організації та якому присвоєний ідентифікаційний номер (ідентифікатор) транспортного засобу – ██████████.

Наявність вищезазначеного транспортного засобу підтверджується відомостями з Державного реєстру транспортних засобів МВС України, Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України та інформацією, отриманою від Головного сервісного центру МВС України.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування пояснив наступне: восени 2007 року вказаний автомобіль на території Автономної Республіки Крим потрапив у дорожньо-транспортну пригоду, в результаті якої прийшов у стан, що не підлягав відновленню. У зв'язку з цим автомобіль був евакуйований для утилізації у відповідну компанію, якій і були передані документи щодо ДТП та автомобіля. Документи на підтвердження вище описаних подій дружиною не надані по причині їх відсутності та неможливості здійснити їх відновлення.

2.3. Суб'єкт декларування відобразив відомості про транспортні засоби, що належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, зазначивши номерні знаки автомобілів замість їх ідентифікаційних номерів.

Згідно з інформацією, отриманою Національним агентством від державного органу, та відомостей з державного реєстру та баз даних, а також відповідно до підтвердних документів, копії яких надав суб'єкт декларування, вказані транспортні засоби мають відповідні ідентифікаційні номери:

автомобіль Hyundai IX35 2013 р.в. – ██████████;

автомобіль Land Rover Range Rover 2014 р.в. – ██████████;

автомобіль Mercedes-Benz G 500 2015 р.в. – ██████████;

автомобіль Porsche Cayenne Turbo 2011 р.в. – ██████████.

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 його 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 ідентифікаційні номери транспортних засобів, що належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, не вказавши відомості про транспортні засоби, що належать йому та члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий ним дохід від зайняття підприємницькою діяльністю в розмірі 1 040 319,00 гривень.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що вказаний дохід складається з сукупних доходів, а саме: чистого доходу, отриманого ним як фізичною особою-підприємцем від провадження господарської діяльності, крім осіб, що обрали спрощену систему оподаткування, який визначений згідно з пунктом 164.1 статті 164 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI (далі – Кодекс) з урахуванням пункту 177.2 статті 177 та пункту 178.3 цього Кодексу, у розмірі 320 929,61 грн (додаток Ф4 до податкової декларації про майновий стан і доходи), а також доходу від здійснення підприємницької діяльності на спрощеній системі оподаткування в розмірі 719 389,69 гривень. Заповнення декларації про майновий стан і доходи за 2015 рік здійснено на підставі Інструкції, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.10.2015 за № 859. На підтвердження отриманих ним доходів від зайняття підприємницькою діяльністю за 2015 рік у розмірі 1 040 319,00 грн надав копію довідки ДФСУ Головного управління ДФС в Одеській області від 25.03.2016 за № 1805/15-53-01/2756511917.

Однак ці пояснення та надані копії документів спростовуються таким.

Відповідно до пункту 177.1 статті 177 Кодексу доходи фізичних осіб-підприємців, отримані протягом календарного року від провадження господарської діяльності, оподатковуються за ставкою, визначеною пунктом 167.1 статті 167 цього Кодексу.

Об'єктом оподаткування є чистий оподатковуваний дохід, тобто різниця між загальним оподатковуваним доходом (виручка у грошовій та негрошовій формі) і документально підтвердженими витратами, пов'язаними з господарською діяльністю такої фізичної особи-підприємця (пункт 177.2 статті 177 Кодексу).

Водночас у відповідності до наданих суб'єктом декларування копій його податкових декларацій про майновий стан і доходи (додаток Ф4) за 2015 рік загальний оподатковуваний дохід, отриманий за "Надання майна в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна", тобто отримання виручки у грошовій формі, який він отримав у звітному періоді складає у сумі 337 537,25 грн, що підлягає оподаткуванню. У зв'язку з тим, що сума 16 607,64 грн є документально підтвердженими витратами, пов'язаними з господарською діяльністю такої фізичної особи-підприємця, то чистий оподатковуваний дохід становить у сумі 320 929,61 гривень.

Отже, суб'єкт декларування отримав загальний оподатковуваний дохід у сумі 337 537,25 грн, який він повинен був відобразити в цьому розділі.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 16 607,64 гривень.

Відповідно до пункту 7 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи. Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

Таким чином, у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про розмір отриманого ним доходу, які відрізняються від достовірних на суму 16 607,64 грн (пункт 3 цього розділу), чим не дотримав вимоги пункту 7 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.

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" сума прожиткового мінімуму станом на 01.01.2017 становила 1 600,00 гривень.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму 16 607,64 грн (пункт 3 цього розділу), 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, 12 – 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 (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 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 Урбанським Анатолієм Ігоровичем (унікальний ідентифікатор документа – 3ba86051-8c26-435c-bc07-19d404dbf624), 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: право користування члена сім'ї (дочки) житловим будинком, в якому вона проживала та загальну площу цього будинку, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині); загальну площу та усіх співвласників нежитлових приміщень; загальну площу та реєстраційний номер гаража, що належить йому на праві власності; розмір отриманого ним доходу; ідентифікаційні номери транспортних засобів, що належать йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, не вказавши відомості про транспортні засоби, що належать йому та члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пунктів 2, 3, 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості, що 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 встановлено.

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

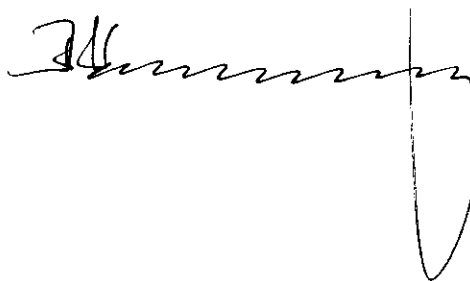
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіну С.В. повідомити суб'єкта декларування Урбанського Анатолія Ігоровича 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 № 54
засідання Національного агентства
від 04 лютого 2019 року