



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

17.10.2019

№ 3402

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Коцаном Ігорем Ярославовичем, ректором Східноєвропейського національного університету імені Лесі України

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік (далі – декларація), поданої Коцаном Ігорем Ярославовичем (унікальний ідентифікатор документа – e646937e-409e-4f66-871d-ffcabdebc951) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішення Національного агентства від 09.11.2018 № 2536 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Коцаном Ігорем Ярославовичем, ректором Східноєвропейського національного університету імені Лесі України" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Савіч Н.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.

Коцан Ігор Ярославович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2017 – ректор Східноєвропейського національного університету імені Лесі України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункти 1 та 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок).

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного судового 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; 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;

інформацію державних органів, зокрема Міністерства соціальної політики України (від 30.11.2018 № 1463/о/111-18/20), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 22.11.2018 № 31/20357), Міністерства юстиції (від 29.11.2018 № 4385/23018-26-18/20.4.2, 02.01.2019 № 52/23514-26-18/19.1.1), Державної фіскальної служби України (від 29.11.2018 № 22373/5/99-99-08-02-02-16), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 22.11.2018 № 6247/20/4/02-2018), Національного банку України (вх № 25-0006/62714 від 23.11.2018), Пенсійного фонду України (від 26.11.2018 № 39378/04-22), Управління Держпраці у Волинській області (від 28.11.2018 № 3248/01-06), Головне управління Держгеокадастру у Волинській області (від 27.11.2018 № 8-3-0ю2220-7821/2-18), Управління Держпродслужби у Волинській області (від 23.11.2018 № 08.18/6418), Фонду державного майна України (від 27.11.2018 № 10-16-24184), ДП "Національні інформаційні системи" (від 30.11.2018 № 5051/10.4/10.4-09), Липинська сільська рада (від 30.11.2018 № 864/846/01.11), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 21.11.2018 № 10/01/34560, від 21.11.2018 № 10/01/34560), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 04.12.2018 № 7-28-0.21-12582/2-18), Державної архітектурно-будівельної інспекції України (від 23.11.2018 № 40-302-11/7835-18), Міністерства економічного розвитку і торгівлі України (від 23.11.2018 № 2312-07/51576-03), Державного рибного агентства (від 27.11.2018 № 3-6.3-5/7270-18), Національної поліції України (від 28.08.2018 № 9979/39/04-2018), Генеральної прокуратури України (від 28.11.2018 № 27/1-722 вих-18),

Міністерства освіти і науки України (від 12.12.2018 № 1/12-9708), ТОВ "Видавництво "Ковчег" (від 10.12.2018 № 1/18), надану на письмові запити Національного агентства;

на запит Національного агентства від 22.11.2018 № 41-01/55972/18 адвокат [REDACTED], який діє в інтересах суб'єкта декларування, повідомив про його відмову надати будь-які пояснення та копії документів, що стосуються відомостей зазначених в його декларації за 2017 рік (вх. № 07/58138/18 від 12.12.2018);

на запит Національного агентства від 13.12.2018 № 10-23/61899/18 до Центрального антикорупційного бюро Республіки Польща стосовно отримання інформації про наявність у суб'єкта декларування та членів його сім'ї рахунків в польському банку надійшла проміжна відповідь засобами електронного зв'язку від 23.09.2019.

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 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Суб'єкт декларування зазначив, що займана ним посада не відноситься до посад, пов'язаних з високим рівнем корупційних ризиків, згідно з переліком, затвердженим Національним агентством з питань запобігання корупції.

Відповідно до Переліку посад з високим та підвищеним рівнем корупційних ризиків, затвердженим рішенням Національного агентства від 17.06.2016 № 2, посади керівників державних підприємств, установ, організацій, інших суб'єктів господарювання державної форми власності та їх заступників, призначення яких здійснюється державними органами, відносяться до посад з високим та підвищеним рівнем корупційних ризиків.

Суб'єкт декларування наказом Міністерства освіти і науки, молоді і спорту України від 07.11.2012 № 377-к був призначений ректором Східноєвропейського національного університету імені Лесі Українки та станом на 31.12.2017 обіймав цю посаду.

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 не відобразив відомості про об'єкти нерухомості, які на будь – якому праві використовувалися членами сім'ї (дочкою та сином) для проживання на кінець звітного року.

2.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 2 136 м², розташовану за адресою: [REDACTED] с. Липини, Луцький район, Волинська область, що належить йому на праві спільної власності, кадастровий номер "не відомо".

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 кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED].

2.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про житловий будинок загальною площею 419,2 м², розташований за адресою: [REDACTED] с. Липини, Луцький район, Волинська область, що належить йому на праві спільної власності, реєстраційний номер "не відомо".

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 реєстраційний номер об'єкту нерухомого майна [REDACTED].

2.4. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 000 м², розташовану за адресою: [REDACTED] с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить йому на праві спільної власності, кадастровий номер "не відомо".

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 кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED].

2.5. Суб'єкт декларування зазначив відомості про житловий будинок загальною площею 149,1 м², розташований за адресою: [REDACTED] с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить йому на праві спільної власності, реєстраційний номер "не застосовується".

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 реєстраційний номер об'єкту нерухомого майна [REDACTED].

2.6. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 400 м², розташовану за адресою: с. Товпижин, Демидівський район, Рівненська область, що належить йому на праві власності, кадастровий номер "не застосовується".

Відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру за суб'єктом декларування зареєстрована земельна ділянка загальною площею 1 375,0 м², розташована за адресою: с. Товпижин, Демидівський район, Рівненська область, кадастровий номер [REDACTED].

2.7. Суб'єкт декларування зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 327 м², розташовану за адресою: с. Липини, Луцький район,

Волинська область, що належить йому на праві власності, кадастровий номер "не відомо".

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру кадастровий номер [REDACTED].

2.8. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 799 м², розташовану за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, що належить йому на праві власності, кадастровий номер [REDACTED].

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за суб'єктом декларування на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 1 799 м², розташована за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, кадастровий номер [REDACTED], дата державної реєстрації 19.11.2007, державний акт [REDACTED].

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 454 481,37 гривень.

2.9. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 823 м², розташовану за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, що належить йому на праві власності, кадастровий номер [REDACTED].

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за суб'єктом декларування на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 823 м², розташована за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, кадастровий номер [REDACTED], дата державної реєстрації 22.12.2009, державний акт [REDACTED].

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 207 914,49 гривень.

2.10. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 976 м², розташовану за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, що належить йому на праві власності, кадастровий номер [REDACTED].

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за суб'єктом декларування на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 976 м², розташована за адресою: с. Лище, Луцький район, Волинська область, кадастровий номер [REDACTED] дата державної реєстрації 22.12.2009, державний акт [REDACTED].

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 246 566,88 гривень;

2.11. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 200 м², розташовану за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), кадастровий номер [REDACTED].

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 200 м², розташована за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), кадастровий номер [REDACTED], дата державної реєстрації 30.05.2013.

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 50 526,00 гривень.

2.12. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 600 м², розташовану за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), кадастровий номер [REDACTED].

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 600 м², розташована за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, кадастровий номер [REDACTED], дата державної реєстрації 30.05.2013.

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 151 578,00 гривень.

2.13. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 500 м², розташовану за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині), кадастровий номер [REDACTED], дата державної реєстрації 31.10.2013.

Відповідно до відомостей Державного земельного кадастру за членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) на праві приватної власності зареєстрована земельна ділянка загальною площею 500 м², розташована за адресою: [REDACTED], с. Мельники, Шацький район, Волинська область, кадастровий номер [REDACTED].

Згідно з інформацією Київського науково-дослідного інституту судових експертиз Міністерства юстиції України орієнтовна мінімальна ринкова вартість зазначеної земельної ділянки станом на 31.12.2017 становила 126 315,00 гривень.

2.14. Суб'єкт декларування зазначив відомості про квартиру загальною площею 240 м², розташовану за адресою: [REDACTED], м. Луцьк, Волинська область, що належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

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 за членом сім'ї (дружиною) на праві приватної власності зареєстрована квартира загальною площею 241 м², розташована за адресою: [REDACTED], м. Луцьк, Волинська область.

Своїм правом надати пояснення та копії підтвердних документів на запит Національного агентства стосовно виявлених розбіжностей суб'єкт декларування не скористався.

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 набуте таке право. Такі відомості включають:

а) 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;

б) 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. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також 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" суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про характеристики нерухомого майна, що належало йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, а також не зазначив відомості про об'єкти нерухомості, які на будь – якому праві використовувалися членами сім'ї (дітьми) для проживання на кінець звітного року, земельні ділянки, що належали йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 1 237 381,74 грн (підпункти 2.8 – 2.13 цього пункту).

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб Mercedes-Benz E 320, 2004 року випуску, що належить на йому праві власності, ідентифікаційний номер "Не застосовується".

Згідно з інформацією Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції ідентифікаційний номер (номер кузова) зазначеного автомобіля – ██████████.

Відповідно до пункту 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що належить суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, у тому числі спільної власності, або перебуває в її володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право.

Такі відомості включають, зокрема, 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.

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 характеристики транспортного засобу, який належав йому на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

4.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про свої корпоративні права в ТОВ "ЕССО-ЕКСПО" (код ЄДРПОУ – 13348118) у розмірі 15 840,00 гривень.

Відповідно до інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2017 суб'єкт декларування був засновником ТОВ "ЕССО-ЕКСПО" (код ЄДРПОУ – 13348118), розмір внеску до статутного фонду 15 840,00 грн, що становить 22% від загального статутного капіталу, дата державної реєстрації 24.01.1992, 17.05.2005, з 24.10.2012 перебуває в стані припинення за судовим рішенням.

Відповідно до пункту п'ятого статті 104 Цивільного кодексу України юридична особа є такою, що припинилася, з дня внесення до Єдиного державного реєстру запису про її припинення, станом на 31.12.2017 такий запис відсутній.

4.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про свої корпоративні права в ТОВ "Агро-Вест К" (код ЄДРПОУ – 21754542) у розмірі 2 343,75 гривень.

Відповідно до інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2017 суб'єкт декларування був засновником ТОВ "Агро-Вест К" (код ЄДРПОУ – 21754542), розмір внеску до статутного фонду 2 343,75 грн, що становить 25% від загального статутного капіталу, дата державної реєстрації 07.05.1997, 18.07.2005.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості 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" суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості не зазначивши про свої корпоративні права, чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 18 183,75 грн (підпункти 4.1, 4.2 цього пункту).

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

Суб'єкт декларування не зазначив у декларації відомості про юридичну особу ТОВ "Агро-Вест К" (код ЄДРПОУ – 21754542), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) якого він був станом на 31.12.2017, що підтверджується витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (частка в статутному капіталі 25%).

Відповідно до пункту 9 частини другої статті 9 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" інформація про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи, у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) її засновника, якщо засновник - юридична особа: прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), дата народження, країна громадянства, серія та номер паспорта громадянина України або паспортного документа іноземця, місце проживання, реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності), дата народження, а також повне найменування та ідентифікаційний код (для резидента) засновника юридичної особи, в якому ця особа є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) зазначається у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців.

В своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що йому вносив відомості до декларації зі слів членів сім'ї (дочки та зятя), а також звертався до Національного агентства з відповідним повідомленням через персональний електронний кабінет, про що зазначено у розділі 3 рішення.

Відповідно до пункту 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.

Відповідно до примітки вказаного пункту, визначено, що термін "кінцевий бенефіціарний власник (контролер)" вживається у значенні, наведеному в Законі України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів,

одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення".

Пунктом 20 частини першої статті 1 Закону України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення", визначено, що кінцевий бенефіціарний власник (контролер) - фізична особа, яка незалежно від формального володіння має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління або господарську діяльність юридичної особи безпосередньо або через інших осіб, що здійснюється, зокрема, шляхом реалізації права володіння або користування всіма активами чи їх значною часткою, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування, а також вчинення правочинів, які надають можливість визначати умови господарської діяльності, давати обов'язкові до виконання вказівки або виконувати функції органу управління, або яка має можливість здійснювати вплив шляхом прямого або опосередкованого (через іншу фізичну чи юридичну особу) володіння однією особою самотійно або спільно з пов'язаними фізичними та/або юридичними особами часткою в юридичній особі у розмірі 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі.

При цьому кінцевим бенефіціарним власником (контролером) не може бути особа, яка має формальне право на 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі, але є агентом, номінальним утримувачем (номінальним власником) або є тільки посередником щодо такого права.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" зазначив недостовірні відомості не зазначивши відомості про юридичних осіб, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких він був, чим не дотримав вимоги пункту 5¹ частини першої статті 46 Закону.

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

6.1. Суб'єкт декларування не зазначив про отриманий ним дохід у вигляді додаткового блага у розмірі 905,39 гривень.

Згідно з відомостями, отриманими 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, протягом 2017 рік суб'єкт декларування отримав від філії Волинського обласного управління ПАТ "Державний ощадний банк України" (код ЄДРПОУ 09303328) дохід у вигляді додаткового блага у розмірі 905,39 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на 905,39 гривень.

6.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід у вигляді заробітної плати у розмірі 692,12 гривні.

Згідно з відомостями, отриманими 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, протягом 2017 рік члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) нарахований (виплачений) дохід Європейським Національним університетом імені Лесі Українки (код ЄДРПОУ 02125102) у розмірі 692,12 гривні.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на 692,12 гривень.

6.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий членом сім'ї (дочкою) дохід від здійснення підприємницької діяльності у розмірі 979 650,00 гривень.

Згідно з відомостями з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб член сім'ї (дочка) як фізична особа - платник єдиного податку отримав дохід у розмірі 979 650,00 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на 979 650,00 гривень.

Своїм правом надати пояснення та копії підтвердних документів на запит Національного агентства стосовно виявлених розбіжностей суб'єкт декларування не скористався.

Згідно з 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, у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про розмір отриманих ним доходів, а також не зазначив про доходи отримані членами сім'ї (дружиною та дочкою), чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на 981 247,51 грн (підпункти 6.1., 6.2, 6.3 цього пункту).

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на загальну суму 2 236 813,00 грн (підпункти 2.8 – 2.13 пункту 2, підпункти 4.1 - 4.2 пункту 4, підпункти 6.1 - 6.3 пункту 6 розділу I рішення).

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.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2018 рік" прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2018 становив 1 762,00 гривень.

Суб'єкт декларування 30.03.2018 подав декларацію за 2017 рік шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму, що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації, що є ознаками правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

За наявною інформацією у розділах 1, 2.2, 4, 5, 7, 10, 12 – 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

Суб'єкт декларування не є суб'єктом дотримання обмежень, встановлених статтею 25 Закону.

За результатами перевірки інформації, що наведена у декларації суб'єкта декларування, та відомостей, отриманих від державних органів, з державних реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статті 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 2017 рік, поданої Коцаном Ігорем Ярославовичем (унікальний ідентифікатор документа – e646937e-409e-4f66-871d-ffcabdebc951) 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 2017 рік зазначив недостовірні відомості стосовно своєї посади, характеристик нерухомого майна, що належало йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, характеристик транспортного засобу, який належав йому на праві власності, розміру отриманих ним доходів, а також не зазначив відомості про об'єкти нерухомості, які на будь – якому праві використовувалися членами сім'ї (дітьми) для проживання на кінець звітного року, земельні ділянки, що належали йому та члену сім'ї (дружині) на праві власності, свої корпоративні права, про юридичних осіб, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких він був, доходи, отримані членами його сім'ї (дружиною та донькою), чим не дотримав вимоги пунктів 1, 2, 3, 5, 5¹, 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларації подав недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що є ознакою правопорушення, пов'язаного з корупцією, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

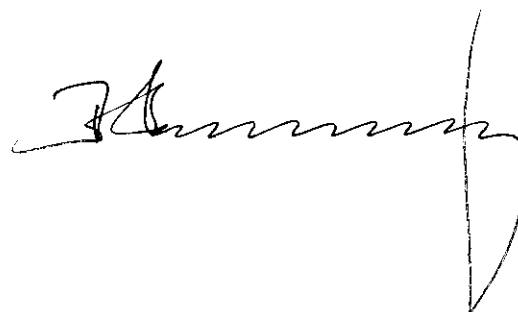
4. Ознак незаконного збагачення не встановлено.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Савіч Н.В. повідомити суб'єкта декларації Коцана Ігоря Ярославовича 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.

Голова

 Олександр МАНГУЛ

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 60
засідання Національного агентства
від 17 лютого 2019 року