



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

---

### РІШЕННЯ

30.08.2019

Київ

№2772

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Макар'яном Давидом Борисовичем, народним депутатом України

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – декларація), за 2015 рік (виправленої), поданої Макар'яном Давидом Борисовичем (унікальний ідентифікатор документа – 9e04579a-7688-427b-9f16-1f83ff245b15) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 11.02.2019 № 446 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" та від 12.04.2019 № 1026 "Про продовження строку повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу контролю за своєчасністю подання декларацій Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Підгорною Ю.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Бриком А.О.

Макар'ян Давид Борисович (далі – суб'єкт декларування) станом на 01.09.2016 – народний депутат України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 1, абзац десятий пункту 2 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованого в 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; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та Реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб; 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 Пенсійного фонду України; Державного реєстру про реєстраційні операції МВС України; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

інформацію державних органів та суб'єктів господарювання, зокрема Головного сервісного центру МВС України (від 06.03.2019 № 31/8357), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 11.03.2019 № 7-28-0.21-2173/2-19), Міністерства юстиції України (від 28.02.2019 № 7979/4629-26-19/19.1.1), Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 28.02.2019 № 1117/4746-26-19/20.4.1), Головного територіального управління юстиції у Миколаївській області (від 18.04.2019 № 2-22/2-3-4), ДП "Національні інформаційні системи" (від 27.02.2019 № 834/10.1-09), Міністерства соціальної політики України (від 07.03.2019 № 436/0/111-19/203), Пенсійного фонду України (від 11.03.2019 № 7220/04-22), надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування відповідно до запитів Національного агентства (від 26.03.2019 вх. № 09/21708/19, від 05.04.2019 № 24896/19, від 21.05.2019 вх. № 09/45721/19).

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.

#### І. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

##### 1. У розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації.

Суб'єкт декларування на запитання "Тип посади" обрав позначку "Посада державної служби", на запитання "Категорія посади" обрав позначку "А".

Згідно з результатами позачергових виборів народних депутатів України від 26.10.2014, Макар'яна Д.Б. обрано народним депутатом України.

Відповідно до пункту 7 частини третьої статті 3 Закону України "Про державну службу" дія цього Закону не поширюється, зокрема, на народних депутатів України.

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 3 Закону України "Про статус народного депутата України" народний депутат не має права, зокрема, мати інший представницький мандат чи одночасно бути на державній службі.

Згідно з пунктом 1 частини першої статті 46 Закону у декларації відображаються відомості про прізвище, ім'я, по батькові, реєстраційний номер облікової картки платника податків (серія та номер паспорта громадянина України, якщо особа через свої релігійні переконання відмовилася від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомила про це відповідний орган центрального органу виконавчої влади, відповідальний за формування державної податкової політики, і має про це відмітку у паспорті громадянина України) суб'єкта декларування та членів його сім'ї, зареєстроване місце проживання, а також місце фактичного проживання або поштову адресу, на яку суб'єкту декларування Національним агентством може бути надіслано кореспонденцію, місце роботи (проходження служби) або місце майбутньої роботи (проходження служби), займану посаду, або посаду, на яку претендує, та категорію посади (якщо така є) суб'єкта декларування.

Таким чином, у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості стосовно категорії займаної посади, чим не дотримав вимоги пункту 1 частини першої статті 46 Закону.

##### 2. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про користування об'єктами нерухомого майна, які відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" є його зареєстрованим та фактичним місцем проживання.

Відповідно до статті 3 Закону України "Про свободу пересування та вільний вибір місця проживання в Україні" реєстрація – внесення інформації до реєстру територіальної громади, документів, до яких вносяться відомості про місце проживання/перебування особи, із зазначенням адреси житла/місця перебування. Статтею 6 даного закону передбачено, що для реєстрації особа подає органу

реєстрації, зокрема, документи, що підтверджують право на проживання в житлі, адреса якого зазначається під час реєстрації.

У зв'язку з цим реєстрація/проживання особи в об'єкті нерухомості, який належить іншій особі, є правом користування таким об'єктом нерухомості.

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, у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про право користування об'єктами нерухомого майна, які є його зареєстрованим та фактичним місцем проживання, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб – автомобіль легковий MERCEDES-BENZ GL 500 2014 року випуску.

Однак, відповідно до наданих копій документів вказаний транспортний засіб був відчужений на підставі довідки-рахунку 18.11.2015.

У поясненнях суб'єкт декларування зазначає, що відобразив у декларації відомості про наявність станом на 31.12.2015 вказаного транспортного засобу оскільки перереєстрація на нового власника відбулася лише в 2016 році, але відомості про отриманий дохід від продажу автомобіля відображено в розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Статтею 34 Закону України "Про дорожній рух" визначено, що власники транспортних засобів та особи, які використовують їх на законних підставах, зобов'язані зареєструвати (перереєструвати) належні їм транспортні засоби протягом десяти діб після придбання, митного оформлення, одержання транспортних засобів або виникнення обставин, що потребують внесення змін до реєстраційних документів.

Таким чином, станом на 31.12.2015 вказаний автомобіль не перебував у власності суб'єкта декларування.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 мінімальних заробітних плат, встановлених 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 її володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке

право. Такі відомості включають: а) 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; б) 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 наявність транспортного засобу у власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про належні йому корпоративні права.

Згідно з відомостями з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, станом на 01.01.2015 та 31.12.2015 зазначено, що засновником товариства з обмеженою відповідальністю "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911) є суб'єкт декларування, із сумою внеску 40 000,00 грн, що складає 100% статутного капіталу.

Відповідно до частини другої статті 104 Цивільного кодексу України (в редакції від 19.10.2016) юридична особа є такою, що припинилася, з дня внесення до єдиного державного реєстру запису про її припинення.

Проте, Постановою Печерського районного суду м. Києва від 30.07.2018 № 757/35317/18-п, встановлено відсутність у суб'єкта декларування корпоративних прав в ТОВ "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911), оскільки постановою Миколаївського окружного адміністративного суду від 17.10.2011 припинено юридичну особу ТОВ "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911).

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам сім'ї, із зазначенням найменування кожного суб'єкта господарювання, його організаційно-правової форми, коду Єдиного державного реєстру підприємстві 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 про корпоративні права, що належать йому, чим недотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

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

5.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про юридичну особу, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) якої він є.

Згідно з відомостями з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, станом на 01.01.2015 та 31.12.2015 зазначено, що засновником товариства з обмеженою відповідальністю "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911) є суб'єкт декларування, із сумою внеску 40 000,00 грн, що складає 100% статутного капіталу.

Проте, Постановою Печерського районного суду м. Києва від 30.07.2018 № 757/35317/18-п, встановлено відсутність у суб'єкта декларування корпоративних прав в ТОВ "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911), оскільки постановою Миколаївського окружного адміністративного суду від 17.10.2011 припинено юридичну особу ТОВ "ГРАНД- АВТО- НІК" (код ЄДРПОУ 34851911).

Однак, відповідно до частини другої статті 104 Цивільного кодексу України (в редакції від 19.10.2016) юридична особа є такою, що припинилася, з дня внесення до єдиного державного реєстру запису про її припинення.

5.2. Суб'єкт декларування зазначив, що є кінцевим бенефіціарним власником благодійної організації "ФОНД "ПОЗИВНИЙ ГОРИНИЧ".

Відповідно до пункту 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" 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.

Згідно з пунктом 1.3 статті 1 Статуту благодійної організації "ФОНД "ПОЗИВНИЙ ГОРИНИЧ" (далі – Статут) визначено п'ять засновників, серед яких є суб'єкт декларування.

Відповідно до пункту 6.4 статті 6 Статуту кожний засновник має один голос.

Згідно з пунктом 7.2 статті 7 Статуту засновники фонду мають рівні права та обов'язки.

Відповідно до пункту 5<sup>1</sup> частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї.

Таким чином, у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про благодійну організацію "ФОНД "ПОЗИВНИЙ ГОРИНИЧ", та не зазначивши відомості про себе, як кінцевого бенефіціарного власника (контролера), чим не дотримав вимоги пункту 5<sup>1</sup> частини першої статті 46 Закону.

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

6.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий дохід у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи у сумі 79 553,00 грн, вказавши себе джерелом доходу.

Відповідно до відомостей із Державного реєстру фізичних осіб – платників податків джерелом вказаного доходу є Управління справами Верховної Ради України (код ЄДРПОУ 20064120).

6.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий дохід від надання майна в оренду у сумі 250 000,00 грн, вказавши себе джерелом доходу.

Відповідно до наданих суб'єктом декларування копій договорів оренди від 01.01.2015 джерелом вказаного доходу є [REDACTED].

6.3. Суб'єкт декларування зазначив відомості про отриманий дохід від відчуження рухомого майна у сумі 3 882 440,00 грн, вказавши себе джерелом доходу.

Відповідно до наданих пояснень та копій підтвердних документів, суб'єкт декларування у звітному періоді отримав дохід від відчуження рухомого майна у сумі 2 300 000,00 грн, джерело доходу [REDACTED] у сумі 149 000,00 грн, джерело доходу [REDACTED] у сумі 1 438 440,00 грн, джерело доходу ТОВ "АВТО БІЗНЕС" (код ЄДРПОУ 37149593).

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 5 000,00 гривень.

6.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про отриманий (нарахований) ним дохід.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, суб'єкт декларування у звітному періоді отримав дохід у вигляді вартості товарів, які надходять платнику податку як гарантійна заміна у сумі 32 105,47 грн джерело доходу СП ТОВ "Автомобільний дім Україна Мерседес-Бенц" (код ЄДРПОУ 20021843).

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 32 105,47 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 джерела отриманих ним доходів та не зазначив відомості про отриманий дохід, 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.

Згідно із Законом України "Про Державний бюджет України на 2016 рік" у 2016 році встановлено мінімальну заробітну плату у місячному розмірі з 1 січня – 1 378,00 грн, з 1 травня – 1 450,00 грн, з 1 грудня – 1 600,00 гривень.

Згідно із Законом України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" у 2017 році встановлено прожитковий мінімум на одну особу в розрахунок на місяць для працездатних осіб: з 1 січня – 1 600,00 грн, з 1 травня – 1 684,00 грн, з 1 грудня – 1 762,00 гривні.

У зв'язку із цим при вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації за 2015 рік, поданій у 2016 році, стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується терміном "прожитковий мінімум для працездатної особи" у розмірі, який діяв станом на 01.01.2017.

Суб'єкт декларування 30.10.2016 подав декларацію за 2015 рік шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2017 становить 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 суму 37 105,47 грн (підпункт 6.3, 6.4 пункту 6 розділу I цього рішення), що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

За наявною інформацією, у розділах 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

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2015 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25 та 36 Закону не встановлено.

## IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

Керуючись частиною першою статті 8, статтями 25, 36, 46, 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 15 розділу III, пунктами 1 та 2 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованого в 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 Макар'яном Давидом Борисовичем (унікальний ідентифікатор документа – 9e04579a-7688-427b-9f16-1f83ff245b15), 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 категорії займаної посади; про право користування об'єктами нерухомого майна, які є його зареєстрованим та фактичним місцем проживання; про наявність транспортного засобу у власності; про корпоративні права, що належать йому; про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування; про отримані ним доходи, чим не дотримав вимоги пунктів 1, 2, 3, 5, 5<sup>1</sup>, 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 172<sup>6</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 366<sup>1</sup> Кримінального кодексу України, не виявлено.

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

3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

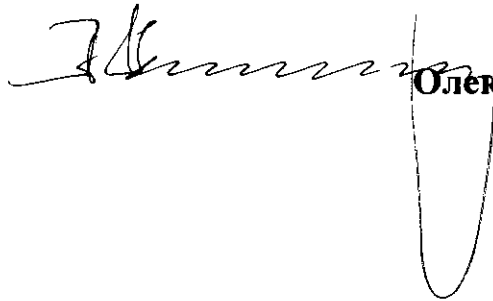
4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу контролю за своєчасністю подання декларацій Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Підгорній Ю.В. повідомити суб'єкта декларування Макар'яна Давида Борисовича 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 № 52  
засідання Національного агентства  
від 30 серпня 2019 року