



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, тел. (044) 200-08-27,  
тел.техн.підтримки (044) 200-06-94, тел.гарячої лінії (044) 200-08-29,  
тел. повідомлень про корупцію (044) 200-06-91,  
офіційний вебсайт: [www.nazk.gov.ua](http://www.nazk.gov.ua), e-mail: [info@nazk.gov.ua](mailto:info@nazk.gov.ua)

### ДОВІДКА № 85/20

про результати проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2018 рік, поданої Чекан Ольгою Станіславівною, начальником відділу погашення боргу Подільського управління Головного управління ДФС в Одеській області

28.08.2020

м. Київ

#### І. Вступна частина

На підставі доручення заступника Голови Національного агентства від 14.05.2020 № 100/171/20 уповноваженою особою Національного агентства – головним спеціалістом другого відділу Управління проведення повних перевірок [REDACTED] проведено повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2018 рік (унікальний ідентифікатор документа b408ccf6-2a29-4ebc-acc5-19e970ff22f1) (далі – декларація), поданої Чекан Ольгою Станіславівною, начальником відділу погашення боргу Подільського управління Головного управління ДФС в Одеській області (далі – суб'єкт декларування), до Єдиного державного реєстру декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – Реєстр), 22.03.2019.

#### ІІ. Загальні положення

- 2.1. Повна перевірка проведена у період: з 14.05.2020 по 25.08.2020.
- 2.2. Підстави проведення повної перевірки:  
абз. 5 ч. 1 ст. 50 Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон);  
п.п. 4 п. 2 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого

самоврядування, затвердженого наказом Національного агентства від 15.04.2020 № 144/20.

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

інформацію, отриману з: Державного реєстру актів цивільного стану громадян; Державного земельного кадастру; Державного реєстру прикордонної служби України, Державного реєстру фізичних осіб – платників податків, Державного реєстру транспортних засобів МВС України; Державного реєстру про реєстраційні операції МВС України; Державного реєстру Суднової книги України; Державного суднового реєстру; Державного реєстру цивільних авіаційних суден України; Державного реєстру Пенсійного фонду України; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; 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 обтяжень рухомого майна НАІС; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; Спадкового реєстру; Єдиного реєстру довіреностей; Єдиного державного реєстру судових рішень; Єдиного реєстру боржників; 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, органів місцевого самоврядування, суб'єктів господарювання та їх посадових осіб, фізичних осіб, зокрема: Міністерства юстиції України (від 26.05.2020 № 22975/10255-26-20/20.4.1 на запит від 15.05.2020 № 45-01/18351/20, від 13.07.2020 № 6923/14310-26-20/20.4.2 на запит від 06.07.2020 № 43-01/29796/20); Національної поліції України (від 04.06.2020 № 5019/55/02-2020 на запит від 15.05.2020 № 45-18212/20); Головного сервісного центру МВС України (від 04.06.2020 № 31/7953 на запит від 15.05.2020 № 45-01/18224/20, від 13.07.2020 № 31/9250 на запит від 06.07.2020 № 43-01/29795/20); Головного управління ДФС в Одеській області (від 26.05.2020 № 2188/9/15-97-21-01-06) та Головного управління ДПС в Одеській області (від 09.06.2020 № 11684/9/15-32-14-01-07) на запит від 15.05.2020 № 45-01/18213/20; Державної податкової служби України (від 12.06.2020 № 5659/5/99-00-12-09-05 на запит від 05.06.2020 № 45-01/22926/20); Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 25.05.2020 № 7-28-0.21-867/20-20 від 03.06.2020 № 7-28-0.21-979/20-20, від 21.07.2020 № 7-28-0.21-1401/20-20 на запит від 15.05.2020 № 45-01/18221/20, а також від 14.07.2020 № 7-26-0.21-1343/20-20, від 21.07.2020 № 7-28-0.21-1401/20-20 на запит від 06.07.2020 № 45-01/29802/20), Головного управління Держгеокадастру у Тернопільській області (№ 8-19-0.62-3100/2-20 від 27.05.2020), Головного управління Держгеокадастру у Волинській області (№ 8-3-0.2220-3506/2-20 від 27.05.2020) та наявну в Національному агентстві;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та наданих ним документах (їх копіях), які надійшли до Національного агентства 25.06.2020 за вх. № 09/31364/20 на запит Національного агентства від 12.06.2020 № 45-01/24435/20 та 27.07.2020 за вх. № 09/40724/20 на запит Національного агентства від 13.07.2020 № 45-01/31140/20.

Національне агентство здійснило перевірку за наявними відомостями.

### III. Описова частина

3.1. Результати повної перевірки декларації щодо достовірності задекларованих відомостей

1. У розділі 1 «Тип декларації та звітний період» декларації порушень ст. 45 Закону не встановлено.

2. У розділі 2.1 «Інформація про суб'єкта декларування» декларації порушень вимог, передбачених абз. 1 п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону, не встановлено.

3. У розділі 2.2 «Інформація про членів сім'ї суб'єкта декларування» декларації порушень вимог, передбачених абз. 1 п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону, не встановлено.

4. У розділі 3 «Об'єкти нерухомості» декларації

4.1. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо реєстраційного номера квартири (м. Харків).

Суб'єкт декларування зазначив, що вказаний об'єкт нерухомості має реєстраційний номер [REDACTED], а відповідно до інформації Державного реєстру речових прав на нерухоме майно реєстраційний номер цього об'єкта – [REDACTED].

Суб'єкт декларування надав пояснення, що під час відображення допущено технічну помилку, які враховано, але не спростовують наявність у декларації недостовірних відомостей.

4.2. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про земельну ділянку (кадастровий номер [REDACTED]), вказавши що її загальна площа – 590 м<sup>2</sup>, а дата набуття права – 04.05.2012.

Згідно з Державним актом на право власності на земельну ділянку № [REDACTED] площа вказаної земельної ділянки – 575 м<sup>2</sup>, дата державної реєстрації цього Державного акта – 14.05.2012.

Суб'єкт декларування надав пояснення щодо причин зазначення недостовірних відомостей, які враховано, але не спростовують наявність у декларації недостовірних відомостей.

4.3 Суб'єкт декларування зазначив відомості про житловий будинок за адресою: [REDACTED], с. Коси, Подільський р-н, Одеська обл., однак не вказав реєстраційного номера житлового будинку.

Відповідно до інформації Державного реєстру речових прав на нерухоме майно реєстраційний номер цього об'єкта – [REDACTED].

Суб'єкт декларування надав пояснення, що власник об'єкта нерухомості не повідомив про реєстраційний номер будинку. Надані пояснення враховано, але не спростовують наявність у декларації недостовірних відомостей.

4.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомості про вартість на дату набуття права на 57 % житлового будинку площею 78,7 м<sup>2</sup>, який розташований за адресою: [REDACTED], м. Котовськ, Одеська обл. і є власністю члена сім'ї (чоловіка).

Відповідно до інформації Державного реєстру речових прав на нерухоме майно член сім'ї суб'єкта декларування (чоловік) 10.02.2003 набув право власності на 57/100 часток житлового будинку з господарськими спорудами, загальна вартість якого на дату реєстрації становила 38 577 гривень.

Суб'єкт декларування надав пояснення, що на час заповнення декларації у нього були відсутні правостановлюючі документи на об'єкт нерухомості, йому була не відома його вартість, а інформацію він вносив за відомостями, які надав член сім'ї (чоловік) який є власником вказаного будинку. Пояснення суб'єкта декларування враховано, але не спростовує наявність у декларації недостовірних відомостей.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 «Об'єкти нерухомості» декларації зазначив недостовірні відомості (п.п. 4.1 – 4.4), чим порушив вимоги п. 2 ч. 1 ст. 46 Закону.

5. У розділі 4 «Об'єкти незавершеного будівництва» декларації порушень вимог п. 2<sup>1</sup> ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

6. У розділі 5 «Цінне рухоме майно (крім транспортних засобів)» декларації порушень вимог п. 3 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

7. У розділі 6 «Цінне рухоме майно – транспортні засоби» декларації

Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про ідентифікаційний номер вантажного автомобіля Volkswagen Transporter 1999 р.в., дата набуття права – 21.09.2017.

За даними витягу з Державного реєстру транспортних засобів МВС України, ідентифікаційний номер транспортного засобу – [REDACTED].

Суб'єкт декларування надав пояснення щодо причин зазначення недостовірних відомостей, які враховано, але не спростовує наявність у декларації недостовірних відомостей.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 «Цінне рухоме майно – транспортні засоби» декларації зазначив недостовірні відомості, чим порушив вимоги п. 3 ч. 1 ст. 46 Закону.

8. У розділі 7 «Цінні папери» декларації порушень вимог п. 4 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

9. У розділі 8 «Корпоративні права» декларації порушень вимог п. 5 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

10. У розділі 9 «Юридичні особи, трасти або інші подібні утворення, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї» декларації порушень вимог п. 5<sup>1</sup> ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

11. У розділі 10 «Нематеріальні активи» декларації порушень вимог п. 6 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

12. У розділі 11 «Доходи, у тому числі подарунки» декларації

12.1. Суб'єкт декларування не вказав відомості про дохід, отриманий членом сім'ї (чоловіком) від відчуження нерухомого майна, у розмірі 266 764,00 гривні.

Відповідно до договору купівлі-продажу квартири від 09.10.2018, копія якого надана суб'єктом декларування, член сім'ї (чоловік) суб'єкта декларування передав у власність (продав) квартиру за 266 764,00 гривні.

Зазначене підтверджується також відомостями Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та копією банківської квитанції АТ КБ «Приватбанк» № [REDACTED].

У поясненнях суб'єкт декларування не вказав конкретних причин, з яких не відобразив відомостей про дохід на суму 266 764,00 грн, висловив припущення про неправильне розуміння роз'яснень щодо застосування окремих норм Закону, приділення уваги об'єктам декларування, що перебували у його власності, або допущену помилку.

Разом з тим суб'єкт декларування підтвердив, що йому було відомо про отриманий членом сім'ї (чоловіком) дохід у розмірі 266 764,00 грн, оскільки за ці кошти, а також кошти, отримані у 2018 році ним та членом сім'ї (чоловіком) у вигляді заробітної плати, 24.10.2018 було придбано інший об'єкт нерухомості (квартиру) у м. Харкові.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму 266 764,00 гривні.

12.2. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо виду доходу, отриманого членом сім'ї (чоловіком). Так, суб'єкт декларування зазначив, що членом сім'ї отримано заробітну плату за основним місцем роботи, проте, відповідно до витягу з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків йому нараховано дохід у вигляді суми грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями.

Суб'єкт декларування надав пояснення щодо причин зазначення недостовірних відомостей, які не спростовують наявність у декларації недостовірних відомостей.

12.3 Суб'єкт декларування зазначив відомості про отримання доходу у виді компенсації вартості подарунка у розмірі 392,00 гривні. Відповідно до витягу з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків суб'єкту декларування нараховано дохід у розмірі 392,00 грн у виді виплати чи відшкодування, які здійснюються професійними спілками своїм членам.

Відомості щодо вартості подарунка, згідно зі статтею 46 Закону, підлягають декларуванню лише у разі, якщо його вартість перевищує п'ять прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 «Доходи, у тому числі подарунки» декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму 266 764,00 грн, чим порушив вимоги п. 7 ч. 1 ст. 46 Закону.

13. У розділі 12 «Грошові активи» декларації порушень вимог п. 8 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

14. Розділ 12.1 «Банківські та інші фінансові установи, у яких у суб'єкта декларування або членів його сім'ї відкриті рахунки» станом на день подання декларації законодавством не був передбачений.

15. У розділі 13 «Фінансові зобов'язання» декларації порушень вимог п. 9 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

16. У розділі 14 «Видатки та правочини суб'єкта декларування» декларації порушень вимог п. 10 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

17. У розділі 15 «Робота за сумісництвом суб'єкта декларування» декларації порушень вимог п. 11 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

18. У розділі 16 «Членство суб'єкта декларування в організаціях та їх органах» декларації порушень вимог п. 12 ч. 1 ст. 46 Закону не встановлено.

3.2. Результати повної перевірки декларації щодо точності оцінки задекларованих активів

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

3.3. Результати повної перевірки декларації на наявність конфлікту інтересів

Порушень вимог ст. ст. 23, 25, 26, 36 Закону не встановлено.

3.4. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак незаконного збагачення

Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

3.5. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак необґрунтованих активів

Правові підстави для встановлення ознак необґрунтованих активів відсутні.

#### **IV. Висновки**

4.1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2018 рік (унікальний ідентифікатор документа – b408ccf6-2a29-4ebc-acc5-19e970ff22f1), поданої Чекан Ольгою Станіславівною, начальником відділу погашення боргу Подільського управління Головного управління ДФС в Одеській області, встановлено, що суб'єкт декларування при складенні та поданні декларації

вказав недостовірні відомості про активи, відомості про які зазначені у пп. 4, 7 та 12 розділу 3.1 цієї Довідки, чим порушив вимоги п. 2, п. 3; п. 7 ч.1 ст. 46 Закону.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на загальну суму 266 764,00 грн (п.12 розділу 3.1 цієї Довідки), що становить від 100 до 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на дату подання декларації.

У діях суб'єкта декларування встановлено ознаки правопорушення, передбаченого ч.4 ст.172<sup>6</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення.

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

4.3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

4.4. Правові підстави для встановлення ознак незаконного збагачення відсутні.

4.5. Правові підстави для встановлення ознак необґрунтованих активів відсутні.

4.6. Повідомити суб'єкта декларування про результати проведення повної перевірки декларації та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання ним декларації з достовірними відомостями.

**Уповноважена особа Національного  
агентства з питань запобігання корупції –  
головний спеціаліст другого відділу  
Управління проведення повних перевірок**



**ПОГОДЖЕНО:**

**Уповноважена особа Національного  
агентства з питань запобігання корупції –  
в.о. керівника другого відділу Управління  
проведення повних перевірок**

