



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

06.03.2018

№345

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Тавожнянським Юрієм Вікторовичем, начальником відділу митного оформлення "Каланчак" митного поста "Херсон-центральний" Херсонської митниці ДФС

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 2016 рік, поданої Тавожнянським Юрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a223dfd2-af81-4200-bedd-e8394b37901b) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 16.06.2017 № 230 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки" та від 21.08.2017 № 573 "Про продовження строку повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Тавожнянським Юрієм Вікторовичем" повна перевірка проведена уповноваженою особою – заступником керівника четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Романенком С.А., уповноваженою особою – головним спеціалістом четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Григор'євою Т.І.

Тавожнянський Юрій Вікторович (далі – суб'єкт декларування) займає посаду начальника відділу митного оформлення "Каланчак" митного поста "Херсон-центральний" Херсонської митниці ДФС.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 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, зареєстрованого в 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 суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, 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; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон (система "Аркан"); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб- підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, 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 та інших юридичних осіб, яка надійшла до Національного агентства під час проведення повної перевірки, зокрема Міністерства соціальної політики України (лист від 11.07.2017 № 1560/0/111-17/203), Державної служби України з питань праці (листи від 04.07.2017 № 7044/3/5.2-ДП-17, від 06.07.2017 № 01-12/2593, від 06.07.2017 № 4100/17, від 06.07.2017 № 2757/17-12/11, від 06.07.2017 № 5344-15/04, від 07.07.2017 № 7343/1/9-10, від 07.07.2017 № 08/02.6-18/4372, від 07.07.2017 № 01-02/4072, від 07.07.2017 № 2278/01-05-8.1/17, від 10.07.2017 № 01-15/2470, від 11.07.2017 № 5773/8, від 11.07.2017 № 1853/01-10, від 11.07.2017 № 15/01-33-10358, від 11.07.2017 № 11/2/7176, від 13.07.2017 № 07-20/15-10/4717, від 14.07.2017 № 5505-15/04, від 17.07.2017 № 01-22-09/2935-17, від 19.07.2017 № 8249/05-18/7868, від 20.07.2017 № 01-12/2766, від 21.07.2017 № 1800/0/09-2/17, від 21.07.2017 № 01-02/4422), Національного банку України (лист від 05.07.2017 № 25-0006/46713), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (лист від 05.07.2017 № 31/93559), Пенсійного фонду України (лист

від 18.07.2017 № 22730/04-22), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лист від 18.07.2017 № 10/01/14022);

інформацію, надану суб'єктом звернення;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування (вх. № Т-10422/17 від 29.08.2017) відповідно до запиту Національного агентства.

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

За результатами перевірки встановлено:

1. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

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:

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.

Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про володіння квартирою загальною площею 37,90 м² з датою набуття права власності 23.06.2007 за адресою в м. Херсон.

Разом з тим суб'єкт декларування у декларації зазначив як членів сім'ї дружину, сина та дочку.

Відповідно до статті 1 Закону члени сім'ї – особи, які перебувають у шлюбі, а також їхні діти, у тому числі повнолітні, батьки, особи, які перебувають під опікою і піклуванням, інші особи, які спільно проживають, пов'язані спільним побутом, мають взаємні права та обов'язки (крім осіб, взаємні права та обов'язки яких не мають характеру сімейних), у тому числі особи, які спільно проживають, але не перебувають у шлюбі.

З урахуванням наведеного у статті 1 Закону визначення терміну "суб'єкт декларування" спільне проживання є однією з ознак, за сукупності яких діти суб'єкта декларування є членами його сім'ї.

Водночас суб'єкт декларування при внесенні відомостей до декларації не зазначив інформацію щодо прав користування членами сім'ї суб'єкта декларування об'єктами нерухомості, в яких вони зареєстровані та/або фактично проживали станом на кінець звітного періоду.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону, а саме не відобразив інформацію щодо прав користування членами сім'ї суб'єкта декларування об'єктами нерухомості, в яких вони зареєстровані та/або фактично проживали станом на кінець звітного періоду.

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

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 її володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право.

Такі відомості включають 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.

Суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації зазначив відомості про володіння на праві власності легковим автомобілем ВАЗ 21074 2004 року випуску.

Згідно з інформацією, отриманою від Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (лист від 05.07.2017 № 31/9359), у власності (оренді, іншому праві користування) суб'єкта декларування інших транспортних засобів не перебувало.

Разом з тим підставою для прийняття Національним агентством рішення про проведення повної перевірки декларації, поданої суб'єктом декларування, було отримання повідомлення щодо невідображення у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації відомостей стосовно користування автомобілями LAND ROVER DISCOVERY 3.0 та VOLKSWAGEN TOUAREG.

Згідно з інформацією з бази Моторного (транспортного) страхового бюро України, отриманої від суб'єкта звернення, суб'єкт декларування уклав страхові поліси на зазначені транспортні засоби.

Суб'єкт декларування стосовно користування автомобілем VOLKSWAGEN TOUAREG у поясненнях, наданих до Національного агентства, зазначив, зокрема, таке.

Легковий автомобіль VOLKSWAGEN TOUAREG 2016 року випуску належить на праві власності батьку суб'єкта декларування, який займається

підприємницькою діяльністю та за власні кошти придбав зазначений автомобіль. За пропозицією батька суб'єкта декларування, автомобіль VOLKSWAGEN TOUAREG на деякий час було надано суб'єкту декларування у користування для потреб їхньої родини.

Також суб'єкт декларування підтвердив інформацію щодо укладення ним страхового полісу на зазначений автомобіль.

Суб'єкт декларування стосовно користування автомобілем LAND ROVER DISCOVERY 3.0 у поясненнях, наданих до Національного агентства, зазначив, зокрема, таке.

Легковий автомобіль LAND ROVER DISCOVERY 3.0 2014 року випуску належить на праві власності спорідненій особі суб'єкта декларування. Оскільки вона та її чоловік не мали, на їх думку, достатнього досвіду керування транспортним засобом, вони зверталися до суб'єкта декларування з проханням, зокрема, щодо керування їхнім транспортним засобом під час поїздок на далекі відстані та за потребами їхньої родини.

Також суб'єкт декларування підтвердив інформацію щодо укладення ним страхового полісу на зазначений автомобіль.

Крім того, суб'єкт декларування зазначив, що при заповненні та поданні декларації керувався "Роз'ясненнями щодо застосування окремих положень Закону України "Про запобігання корупції" стосовно заходів фінансового контролю", які затверджені рішенням Національного агентства від 11.08.2016 № 3 (далі – Роз'яснення).

Відповідно до пункту 11 Загальних положень Роз'яснень більшість об'єктів декларування (а саме: нерухомість, об'єкти незавершеного будівництва, цінне рухоме майно, транспортні засоби, цінні папери, корпоративні права, юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї, нематеріальні активи, грошові активи, фінансові зобов'язання, членство в громадських об'єднаннях або входження до їхніх органів) декларується відповідно до їх наявності станом на останній день звітного періоду.

Суб'єкт декларування, зокрема, зазначив, що вказані транспортні засоби не перебували у користуванні не лише 31 грудня звітного періоду, а й взагалі не перебували у володінні, крім випадків користування автомобілем на прохання родичів.

У Національному агентстві відсутні відомості щодо користування суб'єктом декларування легковими автомобілями VOLKSWAGEN TOUAREG 2016 року випуску та LAND ROVER DISCOVERY 3.0 2014 року випуску станом на 31.12.2016.

Таким чином, у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації порушень не встановлено.

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

Згідно із пунктом 7 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи.

Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір.

Суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив дохід, який отримала дружина суб'єкта декларування, у розмірі 13 416 грн у вигляді допомоги при народженні дитини, джерелом якого є Управління праці та соціального захисту населення Дніпровської районної у м. Херсоні ради.

Відповідно до відомостей 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, дружині суб'єкта декларування нараховано доходи за 2016 рік Управлінням праці та соціального захисту населення Дніпровської районної у м. Херсоні ради у вигляді соціальної виплати з відповідних бюджетів (ознака доходу "128") у розмірі 20 640,00 гривень.

Таким чином, розбіжність щодо отриманого дружиною суб'єкта декларування доходу у вигляді соціальної виплати з відповідних бюджетів (ознака доходу "128") становить 7 224,00 гривні.

Суб'єкт декларування в поясненнях з цього питання, зокрема, зазначив, що під час внесення відомостей до декларації була відсутня відповідна довідка з Управління праці та соціального захисту населення Дніпровської районної у м. Херсоні ради, у зв'язку з цим відомості щодо цього доходу були зазначені у декларації з даних, які надала дружина суб'єкта декларування.

Також відповідно до відомостей 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, дружині суб'єкта декларування ПАТ "УКРНАФТОХІМПРОЕКТ" нарахувало доходи у 2016 році у вигляді заробітної плати (ознака доходу "101") у розмірі 2 003,22 грн та дохід у вигляді соціальної виплати з відповідних бюджетів (ознака доходу "128") у розмірі 912,10 гривень.

Суб'єкт декларування в поясненнях з цього питання, зокрема, зазначив, що під час внесення відомостей до декларації була відсутня відповідна довідка з місця роботи дружини.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірну інформацію щодо нарахованих (отриманих) доходів, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних, на загальну суму 10 139,22 грн, що станом на дату подання декларації не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб станом на день подання декларації (декларація подана 17.03.2017) становила 1 600,00 гривень.

У розділах 1, 2, 4-10, 12-16 декларації порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

У декларації за 2016 рік, поданій суб'єктом декларування, відсутня оцінка майна, майнових прав, активів, інших об'єктів декларування.

За наявною інформацією порушень суб'єктом декларування вимог частини п'ятої статті 46 Закону не встановлено.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Під час перевірки на наявність конфлікту інтересів здійснювався аналіз, зокрема, інформації, що наведена у розділах: 7 "Цінні папери", 8 "Корпоративні права", 11 "Доходи, у тому числі подарунки", 15 "Робота за сумісництвом суб'єкта декларування" декларації суб'єкта декларування за 2016 рік.

1. Дотримання суб'єктом декларування вимог статті 25 Закону.

За результатами перевірки уповноважена особа встановила:

Відповідно до відомостей 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, суб'єкту декларування нараховано (отримано) доходи за 2016 рік у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи (ознака доходу "101") в Херсонській митниці ДФС (код ЄДРПОУ 39624611).

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України (лист від 18.07.2017 № 22730/04-20), за період з 01.01.2016 по 31.12.2016 суб'єкту декларування нарахована заробітна плата за основним місцем роботи в Херсонській митниці ДФС.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2016 відсутні відомості щодо:

суб'єкта декларування як керівника юридичної особи;

суб'єкта декларування як особи, яка має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори;

суб'єкта декларування як фізичної особи-підприємця.

Відповідно до інформації Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лист від 18.07.2017 № 10/01/14022) відомості стосовно входження суб'єкта декларування до складу посадових осіб емітентів за період 01.01.2016 – 31.12.2016 відсутні.

2. Дотримання суб'єктом декларування вимог статті 36 Закону.

За результатами перевірки уповноважена особа встановила:

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 18.07.2017 № 10/01/14022 поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними встановлено таке:

відповідно до Положення про порядок звітування депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 № 992, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.07.2013 за № 1126/23658, за період 01.01.2016 – 31.12.2016 суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній;

згідно із Положенням про порядок складання та подання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1283, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1737/22049 (зі змінами), та Положенням про порядок складання адміністративних даних щодо здійснення діяльності організаторами торгівлі, оприлюднення інформації та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1284, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1738/22050 (зі змінами), за період 01.01.2016 – 31.12.2016 інформація щодо укладених, виконаних та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких був суб'єкт декларування, відсутня.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2016 відсутні відомості щодо суб'єкта декларування як засновника – фізичної особи.

За результатами перевірки інформації, наведеної у декларації суб'єкта декларування за 2016 рік, та відомостей, що надані відповідними державними органами та з баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25 та 36 Закону не встановлено.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не встановлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 1 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, Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Тавожнянським Юрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a223dfd2-af81-4200-bedd-e8394b37901b), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік не дотримав вимоги пунктів 2 та 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, 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 виявлено.

1.2. За наявною інформацією порушень суб'єктом декларування вимог частини п'ятої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції" не встановлено.

1.3. За результатами перевірки на наявність конфлікту інтересів порушень не встановлено.

1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Доручити уповноваженій особі – заступнику керівника четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Романенку С.А. повідомити суб'єкта декларування Тавожнянського Юрія Вікторовича 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 2016 рік з достовірними відомостями.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на члена Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

4. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

 Корчак Н.М.

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 9
засідання Національного агентства
від 02 березня 2018 року