



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

07.09.2018

№ 1977

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Зінченко Юлією Федорівною, головним державним інспектором Головного управління Державної фіскальної служби в м. Києві

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 Зінченко Юлією Федорівною (унікальний ідентифікатор документа – 58aac5e2-0212-4388-98f0-546ea89d22e2) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 01.06.2018 № 1037 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Зінченко Юлією Федорівною, головним державним інспектором Головного управління Державної фіскальної служби в м. Києві, на підставі інформації, отриманої від Департаменту з розслідування особливо важливих справ у сфері економіки Генеральної прокуратури України" та від 27.07.2018 № 1526 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Зінченко Юлією Федорівною, головним державним інспектором Головного управління Державної фіскальної служби в м. Києві" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Виноградовою Д.Г., уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Постернаком А.М.

Зінченко Юлія Федорівна (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2016 займала посаду головного державного інспектора Головного управління Державної фіскальної служби в м. Києві.

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 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 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;

інформацію державних органів, зокрема Національного банку України (вх. № 03/23985/18 від 14.06.2018), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 22.06.2018 № 10/01/20116), Пенсійного фонду України (від 26.06.2018 № 21358/04-22), Головного управління ДФС у м. Києві (від 18.06.2018 № 20609/9/26-15-13-04-22), Головного сервісного центру МВС України (від 13.06.2018 № 31/9868), Міністерства соціальної політики України (від 20.06.2018 № 1040/0/111-18/203), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 23.06.2018 № 7-28-0.21-7149/2-18), Київського науково-дослідного інституту судових експертиз (від 01.07.2018 № 10655-18), надану на письмові запити Національного агентства;

матеріали, надані на адресу Національного агентства листом Генеральної прокуратури України від 18.04.2018 № 07/1/2-19317-17.

На письмовий запит Національного агентства від 23.06.2018 № 41-01/27677/18 пояснень суб'єкт декларування не надала.

Національне агентство здійснило перевірку за наявними у нього 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

За результатами перевірки встановлено:

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

1.1. Суб'єкт декларування не зазначила інформацію про об'єкт нерухомості, що належить їй на іншому праві користування, а саме будинок, що розташований за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с. Тарасівка, [REDACTED], та є її зареєстрованим місцем проживання.

Відповідно до інформаційної довідки 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, об'єкт нерухомості, зазначений суб'єктом декларування у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як зареєстроване місце проживання, не належить їй на праві власності.

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 цього Закону передбачено, що для реєстрації особа подає органу реєстрації, зокрема, документи, що підтверджують право на проживання в житлі, адреса якого зазначається під час реєстрації. Реєстрація суб'єкта декларування за вказаною адресою підтверджує наявність у неї права користування цим об'єктом нерухомого майна.

1.2. Суб'єкт декларування не зазначила інформацію про об'єкт нерухомості – квартиру площею 60,5 м², розташовану за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, м. Вишневе, [REDACTED] [REDACTED] що належить їй на праві власності.

Відповідно до інформації, отриманої 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 суб'єкт декларування 08.12.2008 набула право власності на зазначену квартиру на підставі договору купівлі-продажу (Р № 2-2504 від 26.09.2008), посвідченого державним нотаріусом Вишневої міської державної нотаріальної контори Київської області.

Відповідно до копії зазначеного договору, наданої листом Генеральної прокуратури України від 18.04.2018 № 07/1/2-19317-17, придбання цієї квартири суб'єкт декларування здійснила за 476 447 гривень.

У пункті 4 цього договору зазначено, що продавець своїм підписом під цим договором підтверджує факт повного розрахунку за продану квартиру, одержання від покупця (суб'єкта декларування) грошей в сумі 476 444 грн, та відсутність стосовно неї будь-яких претензій фінансового чи майнового характеру.

Відповідно до пункту 12 розділу III Порядку Національне агентство суб'єкту декларування направило лист від 23.06.2018 № 41-01/27677 з пропозиціями надати пояснення стосовно невідображення інформації про квартиру, розташовану за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, м. Вишневе, [REDACTED] у декларації. Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0816100052032, лист Національного агентства вручено суб'єкту декларування 10.07.2018.

Проте суб'єкт декларування не надала пояснень щодо невідображення інформації про зазначену квартиру в декларації. Отже, суб'єкт декларування не скористалась правом надати пояснення (копії документів), які є обов'язковими до розгляду та врахування Національним агентством під час проведення повної перевірки декларації та вирішення питання щодо дотримання суб'єктом декларування вимог Закону при складанні та поданні 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 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. У разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" не відобразила інформацію про об'єкт нерухомості, що перебував у неї на праві власності, на суму 476 447 грн, а також про об'єкт нерухомості, що перебував у неї в користуванні, чим не дотримала вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначила недостовірні відомості про джерела та суми доходів, отриманих (нарахованих) нею протягом 2016 року.

Так, джерелом доходу у вигляді заробітної плати у сумі 85 900 грн, отриманої за основним місцем роботи, зазначено Зінченко Юлію Федорівну,

проте відповідно до відомостей, отриманих 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 (за 2016 рік) суб'єкту декларування нараховано заробітну плату за основним місцем роботи (ознака доходу 101) від Головного управління Національної поліції в Київській області у сумі 79 555,52 грн та від Головного управління ДФС у м. Києві у сумі 6 344 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування відобразила інформацію про отриманий (нарахований) нею дохід у вигляді заробітної плати, отриманої за основним місцем роботи, шляхом підсумовування сум доходів, отриманих від різних джерел (податкових агентів).

Окрім цього, джерелом доходу у вигляді щомісячної матеріальної допомоги зазначено Зінченко Юлію Федорівну, проте відповідно до відомостей, отриманих 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 (за 2016 рік) джерелом зазначеного доходу є Обласна благодійна організація лікарняна каса правоохоронців Київщини співробітників МВС України в Київській області.

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 за 2016 рік суб'єкт декларування зазначила недостовірні відомості про джерела та суми доходів, отриманих (нарахованих) суб'єктом декларування, чим не дотримала вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

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.

Суб'єкт декларування 29.03.2017 подала декларацію за 2016 рік шляхом заповнення на офіційному сайті Національного агентства.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" сума прожиткового мінімуму для працездатних осіб на день подання декларації становила 1 600,00 гривень.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність на загальну суму 476 447 грн (підпункт 1.2 пункту 1 розділу I цього рішення), що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

За наявною інформацією у розділах 1, 2, 4 – 10, 12 – 16 декларації недостовірних відомостей не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

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

III. Перевірка інформації щодо наявності конфлікту інтересів

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2016 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з державних реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25 та 36 Закону не встановлено.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Під час перевірки ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, не встановлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтями 25, 36, 46, 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 17 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 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 2016 рік, поданої Зінченко Юлією Федорівною (унікальний ідентифікатор документа – 58aac5e2-0212-4388-98f0-546ea89d22e2), 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 2016 рік зазначила недостовірні відомості про об'єкти нерухомості, не відобразивши інформацію про квартиру, що перебувала у неї на праві приватної власності; про будинок, що перебував у неї на іншому праві користування, та про джерела та суми доходів, отриманих (нарахованих) нею, чим не дотримала вимоги пунктів 2 та 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Недостовірні відомості, зазначені у декларації, відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб. У діях суб'єкта декларування вбачаються ознаки 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.

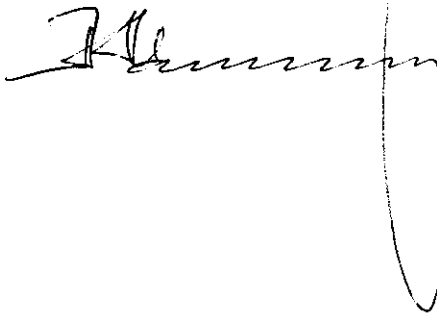
4. Ознак незаконного збагачення не встановлено.

5. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Виноградів Д.Г. повідомити суб'єкта декларування Зінченко Юлію Федорівну про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання нею декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік з достовірними відомостями.

6. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

7. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова



О.А. Мангул

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 44
засідання Національного агентства
від 07 вересня 2018 року