



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

15.06.2018

Київ

81210

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Терещуком Юрієм Вікторовичем, заступником начальника Волинської митниці Державної фіскальної служби України

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Терещуком Юрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a70b53e8-c19a-406f-a4ea-488b4e379d3c) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства з питань запобігання корупції від 05 жовтня 2017 року № 888 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Терещуком Юрієм Вікторовичем, заступником начальника Волинської митниці Державної фіскальної служби України" та від 24.11.2017 № 1291 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Терещуком Юрієм Вікторовичем, заступником начальника Волинської митниці Державної фіскальної служби України" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом п'ятого відділу (Західний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Сидоренко О.Г., уповноваженою особою – головним спеціалістом п'ятого відділу (Західний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Лівар Ю.О.

Терещук Юрій Вікторович (далі – суб'єкт декларування) – заступник начальника Волинської митниці Державної фіскальної служби України.

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 з питань запобігання корупції 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, 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 доходу, 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 та інших юридичних осіб, зокрема Державної служби України з питань праці від 06.11.2017 № 8651/15-28/05/2017/6407, від 07.11.2017 № 8630-15/04, від 20.11.2017 № 15/01-33-14141, від 16.11.2017 № 07-07/3890, від 10.11.2017 № 01-22-09/4529-17, від 06.11.2017 № 11270/1/9-10, від 08.11.2017 № 01-12/4118, від 03.11.2017 № 08-11/5422, від 06.11.2017 № 11/2/11523, від 07.11.2017 № 4326/17-12/11, від 06.11.2017 № 07-21/15-10/6466, від 08.11.2017 № 3641/01-05-8.1/17, від 07.11.2017 № 08/02.6-20/7087, Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України від 31.10.2017 № 6835/20/4/02-2017, Національного банку України від 01.11.2017 № 25-0006/74323, Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України від 30.10.2017 № 31/14146, Регіонального сервісного центру МВС у Волинській області від 14.11.2017 № 31/3/1-3006, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 30.10.2017 № 10/01/23327, від 01.11.2017 № 10/01/23572, Печерського районного у місті Києві відділу державної реєстрації актів цивільного стану Головного територіального управління юстиції у місті Києві від 10.11.2017 № 7987/16.08-05, Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру від 31.10.2017 № 7-28-0.21-16981/2-17, Державної фіскальної служби України від 08.11.2017 № 10812/10/03-20-13-02-16, Пенсійного фонду України

від 27.10.2017 № 33745/04-22, від 03.11.2017 № 34547/04-22, Державного підприємства "Національні інформаційні системи" від 08.11.2017 № 5093/08.2-13, надану на письмові запити Національного агентства.

Суб'єкт декларування надав письмові пояснення та копії підтверджуючих документів листом від 30.11.2017.

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:

Суб'єкт декларування у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" зазначив зареєстроване місце проживання та місце фактичного проживання або поштова адреса, на яку Національне агентство може надсилати кореспонденцію суб'єкту декларування.

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.

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.

Статтею 379 Цивільного кодексу України визначено, що житлом фізичної особи є житловий будинок, квартира, інше жиле приміщення, призначені та придатні для постійного або тимчасового проживання в них.

Відповідно до статті 383 Цивільного кодексу України власник житлового будинку, квартири має право використовувати помешкання для власного проживання, проживання членів своєї сім'ї, інших осіб і не має права використовувати його для промислового виробництва.

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

У розділі 2.2 "Інформація про членів сім'ї суб'єкта декларування" суб'єкт декларування зазначив відомості про членів сім'ї (дружина, дочка).

Водночас суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не зазначив інформацію щодо права користування ним об'єктами, зазначеними у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як зареєстроване місце проживання та місце фактичного проживання.

Крім того, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не зазначив інформацію щодо права користування членом сім'ї (дочкою) об'єктом, зазначеним у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як місце фактичного проживання.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону, не відобразивши у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації інформацію щодо права користування об'єктами нерухомості ним та членами сім'ї.

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

Суб'єкт декларування у полі декларації "джерело отриманих доходів" зазначив власне прізвище ім'я та по батькові, прізвище, ім'я та по батькові члена сім'ї (дружини).

Суб'єкт декларування зазначив відомості про заробітну плату, отриману за основним місцем роботи, в сумі 46 019,00 грн, нарахований/отриманий членом сім'ї (дружиною) дохід від відчуження рухомого майна (крім цінних паперів та корпоративних прав) в сумі 1 350 000,00 грн та проценти в сумі 6 417,00 гривень.

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'єкт декларування у 2016 році отримав дохід у вигляді заробітної плати від Волинської митниці Державної служби України (податковий номер 39472698) в сумі 46 019,00 гривень.

Відомості у Державному реєстрі 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 про дохід від відчуження рухомого майна (крім цінних паперів та корпоративних прав) в сумі 1 350 000,00 грн та проценти в сумі 6 417,00 грн відсутні.

Пояснень та підтвердних документів з приводу невірної зазначення джерела отриманих доходів суб'єкт декларування не надав. Щодо задекларованих доходів від відчуження рухомого майна суб'єкт декларування до пояснень надав копію договору купівлі-продажу транспортного засобу від 22.01.2016, відповідно до якого ціна продажу транспортного засобу, який перебував у власності члена сім'ї (дружини) становить 1 350 000,00 гривень. З приводу задекларованих процентів суб'єкт декларування надав пояснення, що дружина відкрила вклад у банківській установі ще до вступу з ним в шлюб, при цьому пояснення щодо розміру доходу у вигляді процентів суб'єкт декларування не надав. Крім того, у розділі 12 "Грошові активи" декларації

зазначені кошти, розміщені на банківських рахунках, що свідчить про наявність джерела походження відсотків, що зазначені суб'єктом декларування.

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.

Суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірні відомості про джерело усіх згаданих доходів, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

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

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

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

III. Перевірка інформації щодо наявності конфлікту інтересів

Під час перевірки 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.

За результатами перевірки та аналізу наданої інформації встановлено таке.

Щодо дотримання суб'єктом декларування вимог статті 25 Закону:

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 у I-III кварталах 2016 року у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи від Волинської митниці Державної фіскальної служби України.

Зазначене підтверджується також відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування, які накопичені в період з 2000 року, відомості про сплату страхових внесків до Пенсійного фонду України), наданими Пенсійним фондом України, про те, що у період з 01.01.2016 по 15.09.2016 суб'єкту декларування нарахована заробітна плата за основним місцем роботи від Волинської митниці Державної фіскальної служби України.

З Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) отримано такі відомості:

1. Щодо суб'єкта декларування як керівника юридичної особи станом на 01.01.2016, 31.12.2016 відсутні записи в ЄДР.

2. Про суб'єкта декларування як особу, яка має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори (підписант), станом на 01.01.2016, 31.12.2016 відсутні записи в ЄДР.

3. Стосовно суб'єкта декларування як фізичну особу-підприємця (за критерієм пошуку "Реєстраційний номер облікової картки платника податків") станом на 01.01.2016, 31.12.2016 відсутні записи в ЄДР.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку поінформувала про те, що відомості стосовно суб'єкта декларування щодо входження до складу посадових осіб емітента у період з 01.01.2016 по 31.12.2016 відсутні.

Таким чином, порушень дотримання суб'єктом декларування вимог статті 25 Закону не встановлено.

Щодо дотримання суб'єктом декларування вимог статті 36 Закону:

Згідно з відомостями з ЄДР станом на 01.01.2016, 31.12.2016 інформація щодо суб'єкта декларування як засновника (фізичну особу) юридичної особи відсутня.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними за період з 01.01.2016 по 31.12.2016:

суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній.

інформація щодо укладених, виконаних, розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких є суб'єкт декларування, відсутня.

Таким чином, порушень дотримання суб'єктом декларування вимог статті 36 Закону не встановлено.

За результатами перевірки інформації, що наведена у 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 можливого незаконного збагачення

За наявною інформацією ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону, пунктом 1 розділу IV Порядку, 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 Терещуком Юрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a70b53e8-c19a-406f-a4ea-488b4e379d3c), 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, 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

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 виявлено.

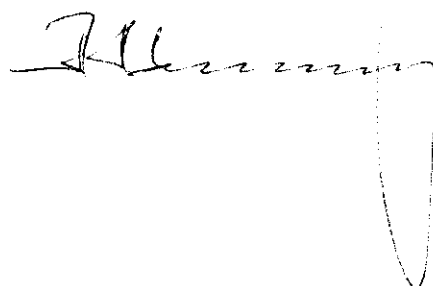
1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Сидоренко О.Г. повідомити суб'єкта декларування Терещука 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 заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

4. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова



О.А. Мангул

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 29
засідання Національного агентства
від 15 червня 2018 року