



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Гуруєм Сергієм Вікторовичем

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Гуруєм Сергієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – e247597aed27-431e-8981-93e8346019a1), (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішення Національного агентства від 13.04.2017 № 153 «Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік», рішення Національного агентства від 08.06.2017 № 223 «Про продовження повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік», повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя [REDACTED], та уповноваженою особою – головним спеціалістом третього відділу (Центральний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції [REDACTED].

Гура Сергій Вікторович (далі – суб'єкт декларування) станом на 31.12.2015 року займав посаду заступника голови Черкаської міської ради з питань діяльності виконавчих органів ради.

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, зареєстрованим 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 судового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав 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 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, зокрема Державної служби України з питань праці (від 02.06.2017 № 15/01-33-9092, від 06.06.2017 № 01-15/1984, від 06.06.2017 № 11/1/5974, від 08.06.2017 № 07-20/15-10/4041, від 09.06.2017 № 4354/15-28/05/2017/3672, від 06.06.2017 № 07-07/2024, від 08.06.2017 № 4376-15/04, від 08.06.2017 № 11/3561, від 08.06.2017 № 4375-15/04, від 12.06.2017 № 01-12/2206, від 13.06.2017 № 1909/01-05-8.1/17, від 14.06.2017 № 01-06/3190, від 14.06.2017 № 08-11/3020, від 03.07.2017 № 09/2465), Пенсійного фонду України (від 02.06.2017 № 17461/04-22, від 18.05.2017 № 15254/04-22), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 22.05.2017 № 31/6385), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 12.06.2017 № 7-28-0.21-9028/2-17), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 25.05.2017 № 09/01/1004), Виконавчого комітету Черкаської міської ради (від 17.05.2017 № 6369-01-3), надану на письмові запити Національного агентства.

Інформацію Державної фіскальної служби України щодо відомостей про суми виплачених доходів Гурі С.В та членам його сім'ї відповідно до податкових розрахунків сум доходу (форма № 1ДФ) за 2015 рік (запит Національного агентства від 10.04.2017 № 4373, від 05.05.2017 № 30);

інформацію, викладену у поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах від 06.07.2017.

Не надали інформацію, що стосується повної перевірки, на письмові запити головне управління Державної фіскальної служби у м. Києві (запит від 16.05.2017 № 53-09/15325/17, запит від від 26.05.2017 № 43-10/16955/17).

Національне агентство провело повну перевірку декларації за наявними відомостями.

У разі виявлення можливого відображення у декларації недостовірних відомостей за результатами розгляду відповідей зазначених органів на запити Національного агентства після їх надходження Національне агентство вживатиме заходів, передбачених законодавством.

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон) 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 повної перевірки Національне агентство встановило:

1. У розділі 3 «Об'єкти нерухомості» декларації за 2015 рік:

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) 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:

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. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також 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.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про всіх співвласників земельної ділянки у с. Сагунівка Черкаської обл. загальною площею 1,16 га. Так, суб'єкт декларування у декларації зазначив, що земельна ділянка перебуває у спільній власності. Власник ½ частки Дячук В.В; інформацію про власника іншої ½ частки суб'єкт декларування не зазначив.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 61000271000, зазначена земельна ділянка перебуває у спільній частковій власності, $\frac{1}{2}$ частки належить суб'єкту декларування Гурі С.В.; $\frac{1}{2}$ частки - третій особі Дячук Вікторії Василівні.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про всіх співвласників земельної ділянки у с. Сагунівка Черкаської обл., загальною площею 0,99 га. Так суб'єкт декларування у декларації зазначив, що земельна ділянка перебуває у спільній власності. Власник $\frac{1}{2}$ частки Дячук В.В.; інформацію про власника іншої $\frac{1}{2}$ частки суб'єкт декларування не зазначив.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 60930571000, зазначена земельна ділянка перебуває у спільній частковій власності, $\frac{1}{2}$ частки належить суб'єкту декларування Гурі С.В., $\frac{1}{2}$ частки - третій особі Дячук Вікторії Василівні.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про всіх співвласників земельної ділянки у с. Сагунівка Черкаської обл., загальною площею 0,2514 га. Так суб'єкт декларування у декларації зазначив, що земельна ділянка перебуває у спільній власності. Власник $\frac{1}{2}$ частки Дячук В.В.; інформацію про власника іншої $\frac{1}{2}$ частки суб'єкт декларування не зазначив .

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 60815771000, зазначена земельна ділянка перебуває у спільній частковій власності, $\frac{1}{2}$ частки належить суб'єкту декларування Гурі С.В., $\frac{1}{2}$ частки - третій особі Дячук Вікторії Василівні.

Таким чином суб'єкт декларування у декларації зазначив недостовірну інформацію про тип права власності на квартиру у м. Черкаси загальною площею 293,2 м²: вказав, що ця квартира перебуває у спільній власності.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017, № 20589889, зазначена квартира перебуває у власності Гури С.В.

Суб'єкт декларування у декларації зазначив недостовірну інформацію про право власності на нежитлове приміщення у м. Черкаси загальною площею 268,3 м²: вказав що ця квартира перебуває у спільній власності.

Так, згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 218020071101, зазначена квартира перебуває у власності члена сім'ї декларанта (дружини) Гури В.А.

Крім того, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про загальну площу квартири 293 м² у м. Черкаси.

Так, згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 20589889, загальна площа зазначеної квартири становить 293,30 м².

Також суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про загальну площу нежилого приміщення 268 м² у м. Черкаси.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 21802007110, загальна площа нежилого приміщення становить 268,30 м².

Під час перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив у декларації ½ частки житлового будинку з прибудовами загальною площею 66,50 м² у с. Сагунівка Черкаської області, власником якої є суб'єкт декларування.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 32601371000 суб'єкт декларування володіє ½ часткою житлового будинку у с. Сагунівка Черкаської області на підставі свідоцтва про державну реєстрацію прав та їх обтяжень № 1316646 від 02.04.2013.

Згідно зі свідоцтвом про право на спадщину за заповітом від 02.04.2013, вартість спадкового майна (½ частки) становить 32 582,00грн.

Крім того, суб'єкт декларування не зазначив нежиле приміщення, загальною площею 37,40 м² у м. Черкаси, власником якого є суб'єкт декларування.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 33585681, суб'єкт декларування володіє вказаним нежилим приміщенням на підставі рішення Соснівського районного суду м. Черкас від 21.12.2010.

На підставі рішення Соснівського районного суду м. Черкас суб'єкт декларування уклав договір на участь у частковому будівництві та переобладнанні технічного поверху. На користь Споживчого товариства «Будгарант – 2000» сплачено 1600,00 гривень.

Також суб'єкт декларування не зазначив нежиле приміщення, комплекс загальною площею 541,50 м² у с. Боровиця Черкаської області, власником якого є член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) Гура В.А.

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру Іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 05.05.2017 № 86199671254, член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) Гура В.А. володіє нежилим приміщенням, комплексом на підставі договору купівлі – продажу від 19.06.2013.

Згідно з наданими поясненнями суб'єкта декларування невідображення в декларації частини житлового будинку у с. Сагунівка Черкаської області

пояснюється тим, що з 2014 року фактично не володів згаданою часткою та не користувався, тому не вважав себе його власником.

Невідображення у декларації нежилого приміщення у м. Черкаси пояснюється тим, що суб'єкт декларування його не використовував, тому забув вказати.

Однак надані пояснення не можуть бути враховані, оскільки згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються, зокрема, відомості про об'єкти нерухомості, що належать суб'єкту декларування та членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність.

Згідно зі статтею 68 Конституції України, кожен зобов'язаний неухильно додержуватись Законів України.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 3 «Об'єкти нерухомості» в частині невідображення інформації про нерухоме майно, що належало на праві приватної власності, станом на 31.12.2015 суб'єкту декларування, члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А, а також невідображення інформації про усіх співвласників нерухомого майна та характеристики майна (загальної площі квартири, нежитлового приміщення).

2. У розділі 6 «Цінне рухоме майно – транспортні засоби» декларації за 2015 рік.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) 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 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.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про дату набуття права на легковий автомобіль INFINITI Fx 35 2005 року випуску. Так, суб'єкт декларування при внесенні відомостей до декларації зазначив дату набуття права 14.08.2008.

Відповідно до наданої з поясненнями копії свідоцтва про реєстрацію транспортного засобу, дата реєстрації права на транспортний засіб 14.08.2009.

Крім того, суб'єкт декларування зазначив недостовірну інформацію про тип права власності на легковий автомобіль ВАЗ 211340 2010 року випуску: вказав, що зазначений транспортний засіб перебуває у спільній власності.

Проте згідно з інформацією, наданою Головним сервісним центром МВС України від 22.05.2017 № 31/6385, власником зазначеного легкового автомобіля станом на 31.12.2015 є член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) Гура В.А.

Таким чином, суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації порушив вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону, а саме: зазначив

недостовірні відомості у розділі 6 «Цінне рухоме майно – транспортні засоби» декларації за 2015 рік про дату набуття у власність легкового автомобіля та інформацію про власника рухомого майна.

3. У розділі 7 «Цінні папери» декларації за 2015 рік.

Згідно з пунктом 4 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) у декларації зазначаються відомості про цінні папери, у тому числі акції, облігації, чеки, сертифікати, векселі, що належать суб'єкту декларування або членам його сім'ї, із відображенням відомостей стосовно виду цінного папера, його емітента, дати набуття цінних паперів у власність, кількості та номінальної вартості цінних паперів. У разі якщо цінні папери передані в управління іншій особі, щодо цієї особи також 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.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про наявність станом на 31.12.2015 у власності суб'єкта декларування простих іменних акцій у кількості 455 853 шт, (номінальна вартість цінного папера – 1,00 грн) вартістю у грошовому вираженні 455 853, 00 грн., що становить 56,4545% від статутного капіталу.

Ця інформація підтверджується інформацією, отриманою від Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лист від 25.05.2017 № 09/01/10004).

Таким чином, суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації порушив вимоги пункту 4 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації), а саме: зазначив недостовірні відомості у розділі 7 «Цінні папери» в частині невідображення інформації про наявність цінних паперів у суб'єкта декларування станом на 31.12.2015.

4. У розділі 8 «Корпоративні права» декларації за 2015 рік.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) 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 підприємств і організацій України, частки у статутному (складеному) капіталі товариства, підприємства, організації у грошовому та відсотковому вираженні.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо наявності корпоративних прав, а саме: не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належать суб'єкту декларування, (в ПП ГРК «Апельсин» (код за ЄДРПОУ 32034203) частка у статутному капіталі 2,5% від загального статутного капіталу, розмір внеску до статутного фонду 625 000,00 грн).

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань, №1002546746 від 05.05.2017.

Також суб'єкт декларування не зазначив відомості про наявність у нього станом на 31.12.2015 корпоративних прав в ПрАТ «Боровицьке» (код за ЄДРПОУ 02800377), частка у статутному капіталі 56,4545% від загального статутного капіталу, вартість у грошовому вираженні 455 853 гривень.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про наявність станом на 31.12.2015 корпоративних прав в ПП «Слігурс» (код за ЄДРПОУ 22789347), частка у статутному капіталі 50%, розмір внеску до статутного капіталу 0,05 гривень.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань, №1002546746 від 05.05.2017.

Крім того, суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А. в ПП «Лихачов і Ко» (код за ЄДРПОУ 31855756), сума внеску до статутного капіталу 100,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А. в ТОВ «Саптрін 2005» (код за ЄДРПОУ 33018329), сума внеску до статутного капіталу 20 500,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А. в Черкаській приватній загальноосвітній школі «Перлина» (код за ЄДРПОУ 14211433), без внеску до статутного капіталу.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А. в ПП «Супой-Рибак2» (код за ЄДРПОУ 32129625), сума внеску до статутного капіталу 150 000,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гурі В.А. в ТОВ «Ладіс» (код за ЄДРПОУ 30344037), сума внеску до статутного капіталу 46 250,00 грн, частка у статутному капіталі 99,5 %.

Це підтверджується інформацією отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права які станом на 31.12.2015 належать члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гури В.А. в ПП «Отава» (код за ЄДРПОУ 32643025), сума внеску до статутного капіталу 500,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гури В.А. в ПП «Портал-ОБС» (код за ЄДРПОУ 35523550), сума внеску до статутного капіталу 455 450,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Суб'єкт декларування не зазначив відомості про корпоративні права, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Гури В.А. в ПП «МАВТ і М» (код за ЄДРПОУ 31237029), сума внеску до статутного капіталу 500,00 грн, частка у статутному капіталі 100 %.

Це підтверджується інформацією отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 8 «Корпоративні права» декларації в частині невідображення інформації про наявність корпоративних прав у суб'єкта декларування та члена його сім'ї (дружини) Гури В.А.

Крім того, суб'єкт декларування зазначив недостовірну інформацію про тип права власності на корпоративні права у СГ ТОВ «Ломовате» (код за ЄДРПОУ 03793290), а саме: право на об'єкт вказав як спільну власність, власник - член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) Гура В.А.

Відповідно до документів, доданих до пояснень Гури С.В., (свідоцтво про право на спадщину за заповітом від 02.04.2013, довідка від Сагунівської сільської ради Черкаської області від 23.06.2017 № 872), суб'єкт декларування Гура С.В. володіє майновим паєм та є членом колективного сільськогосподарського підприємства «Ломовате» на підставі свідоцтва про право власності ЧЕХІІ № 654972 від 04.04.2013 на суму 5924,50 грн, що становить 0,047 % від пайового фонду підприємства.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 8 «Корпоративні права» щодо права власності на корпоративні права у СГ ТОВ «Ломовате».

5. У розділі 9 «Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї» декларації за 2015 рік.

Згідно з пунктом 5¹ частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) у декларації зазначаються відомості про

юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не вказав у декларації відомості про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником яких був станом на 31.12.2015 суб'єкт декларування та член його сім'ї (дружина) Гура В.А, а саме: ПрАТ «Боровицьке» (код за ЄДРПОУ 02800377), ПП «Лихачов і Ко» (код за ЄДРПОУ 31855756), ТОВ «Саптрін 2005» (код за ЄДРПОУ 33018329), ПП «Супой-Рибак2» (код за ЄДРПОУ 32129625), ТОВ «Ладіс» (код за ЄДРПОУ 30344037), ПП «Отава» (код за ЄДРПОУ 32643025), ПП «Портал-ОБС» (код за ЄДРПОУ 35523550), ПП «МАВТ і М» (код за ЄДРПОУ 31237029), ПП «Слігурс» (код за ЄДРПОУ 22789347).

Це підтверджується інформацією, отриманою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, №1002546658 від 05.05.2017, №1002546868 від 05.05.2017.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 9 «Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї».

6. У розділі 11 «Доходи, у тому числі подарунки» декларації за 2015 рік.

Згідно з пунктом 7 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) 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. Відомості щодо подарунка зазначаються лише у разі, якщо його вартість перевищує п'ять мінімальних заробітних прав, встановлених для працевдатних осіб на 1 січня звітного року, а для подарунків у вигляді грошових коштів - якщо розмір таких подарунків, отриманих від однієї особи (групи осіб) протягом року, перевищує п'ять мінімальних заробітних плат, встановлених для працевдатних осіб на 1 січня звітного року.

За результатами перевірки встановлено недостовірність зазначених суб'єктом декларування відомостей щодо розміру доходу, нарахованого/отриманого членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) Гуру В.А. від надання майна в оренду, у розмірі 194 024,00 грн. Згідно з відомостями, отриманими 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, від 05.05.2017 № 30 сума нарахованого/отриманого доходу від надання майна в оренду станом на 31.12.2015 становила 241 264,04 грн.

Таким чином, зазначена суб'єктом декларування у декларації сума доходу, нарахована/отримана членом сім'ї суб'єкта декларування відрізняється від достовірної на 47 240,00 гривень.

Суб'єкт декларування у декларації зазначив недостовірні відомості щодо розміру доходу, отриманого членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) Гурою В.А. від зайняття підприємницькою діяльністю, у розмірі 1 399 825,00 грн. Згідно з відомостями отриманими 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, від 05.05.2017 № 30 сума нарахованого/отриманого доходу від від зайняття підприємницькою діяльністю станом на 31.12.2015 складала 1 314 174,30 грн.

Таким чином, зазначена у декларації суб'єктом декларування сума доходу, нарахована/отримана членом сім'ї суб'єкта декларування відрізняється від достовірної на суму 85 650,70 грн.

Згідно з пояснень суб'єкт декларування під час заповнення декларації він використовував інформацію отриману від дружини. Відсутність у декларації відомостей про доходи дружини зумовлено ненаданням нею відповідної інформації.

Крім того, суб'єкт декларування не зазначив у декларації відомості про нарахований/отриманий дохід у вигляді доходу від надання майна в оренду у сумі 38 411,11 грн.

Це підтверджується відомостями отриманими 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, від 05.05.2017 № 30.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 11 «Доходи, у тому числі подарунки» декларації про розмір доходу, який нарахований/отриманий членом сім'ї від підприємницької діяльності та від надання майна в оренду.

7. У розділі 12 «Грошові активи» декларації за 2015 рік:

Згідно з пунктом 8 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про наявні грошові активи, у тому числі готівкові кошти, кошти, розміщені на банківських рахунках, внески до кредитних спілок та інших небанківських фінансових установ, кошти, позичені третім особам, а також активи у дорогоцінних (банківських) металах. Відомості щодо грошових активів включають дані про вид, розмір та валюту активу, а також найменування та код Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України установи, в якій відкриті відповідні рахунки або до якої зроблені відповідні внески. Не підлягають декларуванню наявні грошові активи (у тому числі готівкові кошти, кошти, розміщені на банківських рахунках, внески до кредитних спілок та інших небанківських фінансових установ, кошти, позичені третім особам) та активи у дорогоцінних (банківських) металах, сукупна вартість яких не перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року;

За результатами перевірки встановлено недостовірність зазначених суб'єктом декларування відомостей щодо наявних грошових активів, розміщених на банківських рахунках. Так, у декларації суб'єкт декларування

зазначив, що сума залишків на картковому рахунку суб'єкта декларування станом на 31.12.2015 – 176 (сто сімдесят шість) доларів США,

Згідно з довідкою ПАТ «ПриватБанк» від 12.06.17 № C2U2-JDH5-6PJ0-FD21, на картковому рахунку у відділенні ПАТ «ПриватБанка» сума залишку станом на 31.12.2015 становила 7,32 (сім доларів США 32 центи) доларів США.

Отже, зазначена у декларації суб'єктом декларування сума залишку на картковому рахунку відрізняється від достовірної на суму 4048,32 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у розділі 12 «Грошові активи» про наявні у суб'єкта декларування станом на 31.12.2015 грошові активи розміщені на рахунку у банку.

Крім того, суб'єкт декларування в своїх поясненнях зауважує, що у нього виникали запитання стосовно заповнення певної інформації, зокрема щодо правильного відображення права спільної сумісної власності подружжя на доходи, майно, набуті під час шлюбу. Суб'єкт декларування зазначає у своїх поясненнях, що робота із декларацією вимагає певних знань у сфері юриспруденції, яких у суб'єкта декларування немає, зокрема щодо роботи із загальнодоступними реєстрами, правильним збором інформації та роботи із наявними документами.

Також суб'єкт декларування стверджує, що все майно, як і майно членів сім'ї, набуто у законний спосіб, сплачені всі податки та інші обов'язкові платежі. Помилки, та неточності, які допущенні при заповненні декларації зроблені не цілеспрямовано.

Відповідне твердження суб'єкта декларування підтверджується зверненнями, які надходили в електронному вигляді через персональний кабінет суб'єкта декларування та письмово на адресу Національного агентства з питань запобігання корупції (лист від 16.11.2016 (вх. від 18.11.2016 № Г/2081), лист від 03.04.2011 (вх. від 16.05.2017 № Г-7301/17)), з проханням надати можливість подати виправлену декларацію з метою виправлення неточностей у розділах 8 «Корпоративні права», 11 «Доходи, у тому числі подарунки», 14 «Видатки та правочини суб'єкта декларування».

Водночас суб'єкт декларування не звертався до Національного агентства з приводу внесення виправлень в розділах 3 «Об'єкти нерухомості», 6 «Цінне рухоме майно-транспортні засоби», 9 «Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї», 12 «Грошові активи» декларації за 2015 рік.

Отже згідно з частиною другою статті 12 Закону, пунктом 1 розділу III Порядку оформлення протоколів про адміністративні правопорушення та внесення приписів Національним агентством з питань запобігання корупції, затвердженого рішенням Національного агентства від 09.06.2016 № 5, пунктом 5 розділу IV Порядку від 10.02.2017 № 56, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25.07.2016 за № 1019/29149 якщо суб'єкт декларування вчинив дії, що не тягнуть за собою іншого виду відповідальності, Національне агентство вносить керівнику відповідного органу, підприємства, установи, організації припис у встановленому Національним агентством порядку.

У розділах 1, 2, 4, 5, 10, 13, 14, 15, 16 порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

За наявною інформацією порушень вимог частини п'ятої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) не встановлено.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Департамент моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції провів перевірку інформації щодо наявності конфлікту інтересів.

Відповідно до пункту 16 Розділу III Порядку під час повної перевірки декларацій, зокрема, здійснюється перевірка на наявність конфлікту інтересів, що полягає у встановленні на підставі даних, зазначених у декларації, дотримання суб'єктом декларування обмежень щодо сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності та обов'язку щодо передачі в управління належних суб'єкту декларування підприємств та/або корпоративних прав, передбачених статтями 25, 36 Закону України «Про запобігання корупції».

У зв'язку з цим під час перевірки здійснювався аналіз, зокрема, інформації, що наведена у розділах: «8. Корпоративні права», «9. Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї», «11. Доходи, у тому числі подарунки», «15. Робота за сумісництвом суб'єкта декларування» декларації Гури С.В. за 2015 рік.

За результатами перевірки декларації Гури С.В. за 2015 рік, а також аналізу наданої інформації встановлено таке.

У відповідь на запит Національного агентства Виконавчий комітет Черкаської міської ради листом від 17.05.2017 № 6369-01-3 повідомив, що Гуру С.В. прийнято на службу в органи місцевого самоврядування та затверджено на посаду заступника Черкаського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради рішенням Черкаської міської ради від 12.02.2016 № 2-265.

Вказане рішення щодо затвердження Гури С.В. на посаду заступника Черкаського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради набрало чинності після проведення спеціальної перевірки, відповідно до Порядку проведення спеціальної перевірки стосовно осіб, які претендують на зайняття посад, які передбачають зайняття відповідального або особливо відповідального становища, та посад з підвищеним корупційним ризиком, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 26.03.2015 № 171.

Згідно з розпорядженням Черкаського міського голови від 05.04.2016 № 148-р (к) Гура С.В. приступив до служби в органах місцевого самоврядування та виконання повноважень на посаді заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради з 06.04.2016.

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, наданих на запит Національного агентства від 10.04.2015, Гура С.В. у 2015 році отримував доходи:

у вигляді заробітної плати за основним місцем його роботи – приватне акціонерне товариство «Боровицьке» (код ЄДРПОУ 02800377);

у вигляді доходу від надання майна в лізинг, оренду або суборенду – сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю «Ломовате»;

у вигляді продажу нерухомого майна – фізична особа Алексеев Максим Юрійович.

Згідно з відомостями про сплату страхових внесків до Пенсійного фонду України (лист Пенсійного фонду України від 18.05.2017 № 15254/04-22) за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 Гури С.В. здійснювалось нарахування заробітної плати та сплата страхових внесків за основним місцем роботи – приватне акціонерне товариство «Боровицьке».

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 06.06.2017 № 09/01/10986 поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними, наданими депозитарними установами 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, станом на 31.12.2015 Гура С.В. серед власників, які володіють значними пакетами акцій емітентів (10 відсотків і більше статутного капіталу), відсутній.

Крім того, Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку повідомила, що згідно з наявними адміністративними даними, за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 наявна інформація щодо виконаних та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких є фізична особа Гура С.В.

За результатами аналізу вказаної інформації встановлено, що в період з 20.03.2015 по 11.06.2015 було укладено низку договорів щодо купівлі цінних паперів (акцій) ПрАТ «Боровицьке», стороною яких є фізична особа Гура С.В.

Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань від 01.06.2017 № 1002645801 станом на 31.12.2015 у зазначеному реєстрі наявний запис щодо входження Гури С.В. до складу засновників приватного підприємства Готельно-ресторанний комплекс «Апельсин» (код ЄДРПОУ – 32034203).

Станом на 06.04.2016 в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань відсутній запис щодо входження Гури С.В. до складу засновників приватного підприємства Готельно-ресторанний комплекс «Апельсин».

Крім того, відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань від 12.06.2017 № 1002680723 станом на 31.12.2015 у зазначеному реєстрі наявний запис щодо входження Гури С.В. до складу кінцевих бенефіціарних власників приватного акціонерного товариства «Боровицьке» (код ЄДРПОУ – 02800377).

Також відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань від 06.04.2017

№ 1002441013, станом на 31.12.2015 Гура С.В. входив до складу засновників, а також був керівником (головою комісії з припинення) приватної фірми «Слігурс».

До своїх пояснень, наданих Національному агентству листом від 25.05.2017 № 6370-01-3, Гура С.В. додав копію рішення Господарського суду Черкаської області від 01.02.2005 у справі № 10/277 щодо припинення державної реєстрації суб'єкта господарювання – приватної фірми «Слігурс», а також копію витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань із внесеною відміткою про припинення вказаної юридичної особи.

Враховуючи викладене, за результатами перевірки інформації, що наведена у декларації Гури С.В. за 2015 рік (а також відомостей, що надані відповідними державними органами), а також беручи до уваги те, що Гура С.В. прийнятий на службу в органах місцевого самоврядування та затверджений на посаду заступника Черкаського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради 06.04.2016, відсутні правові підстави для встановлення порушення Гурою С.В. вимог статті 25 та 36 Закону України «Про запобігання корупції» у 2015 році, оскільки Гура С.В. станом на 01.01.2016 не був суб'єктом, на якого поширюються вимоги Закону України «Про запобігання корупції».

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

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

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 2015 рік, поданої **Гурою Сергієм Вікторовичем** (унікальний ідентифікатор документа – e247597a-ed27-431e-8981-93e8346019a1), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік порушив вимоги пунктів 2, 3, 4, 5, 5¹, 7, 8, частини першої статті 46 Закону.

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що є ознаками правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

Відповідно до диспозиції статті 366¹ Кримінального Кодексу України відповідальність настає виключно за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації.

Отже, вказане правопорушення повинно бути вчинене особою умисно, що є обов'язковим елементом складу кримінального правопорушення відповідно до Кримінального кодексу України.

Листи суб'єкта декларування (з проханням подати виправлену декларацію, повідомлення про виявлені недостовірні відомості тощо), подані через персональний електронний кабінет до виявлення Національним агентством подання таким суб'єктом декларування недостовірних відомостей, свідчать про відсутність у суб'єкта декларування умислу в поданні недостовірних відомостей у розділах 8 «Корпоративні права», 11 «Доходи, у тому числі подарунки», 14 «Видатки та правочини суб'єкта декларування» декларації.

Таким чином, оскільки в діях суб'єкта декларування при складанні та поданні декларації відсутній умисел в декларуванні недостовірних відомостей, підстав для направлення в правоохоронні органи цього рішення згідно з пунктом 2 розділі IV Порядку немає.

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

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 першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя [REDACTED] повідомити суб'єкта декларування Гуру Сергія 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 2015 рік з достовірними відомостями.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства Радецького Р.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 № _____
засідання Національного агентства
від _____