



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 Черепнею Галиною Миколаївною

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 (далі – декларація), поданої **Черепнею Галиною Миколаївною** (унікальний ідентифікатор документа – b632bc8b-fa22-4aca-9be0-64d9585a33ec), (далі – повна перевірка декларації)

Відповідно до рішення Національного агентства від 23.03.2017 № 104 «Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік», рішення Національного агентства від 18.05.2017 № 210 «Про продовження повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки» повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя [REDACTED], головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції [REDACTED]

Черепня Галина Миколаївна (далі – суб'єкт декларування) протягом 2015 року займала посаду заступника директора департаменту культури і туризму Харківської обласної державної адміністрації - начальника управління туризму.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 1 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);

рішення Національного агентства від 23.03.2017 № 104 «Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік»;

рішення Національного агентства від 18.05.2017 № 210 «Про продовження повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки».

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; 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, Державної служби України з питань праці (від 19.04.2017 № 1691/17-13/11; від 20.04.2017 № 07-07/1413; від 24.04.2017 № 3087-15/04; від 25.04.2017 № 01-06/2168; від 04.05.2017 № 01-22-09/1928-17; від 28.04.2017 № 1421/01-05-8.1/17; від 24.04.2017 № 2420/17; від 25.04.2017 № 01-12/1536; від 25.04.2017 № 1054/01-10; від 03.05.2017 № 09/1626; від 25.04.2017 № 11/2606; від 24.04.2017 № 2010; від 18.04.2017 № 4525/3/5.2-ДП-17; від 05.05.2017 № 4471/05-18/4279; від 20.04.2017 № 4443/1/9-08), Пенсійного фонду України від 21.04.2017 № 12136/04-22, Національного банку України від 10.04.2017 № 25-0006/26430, Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України від 10.04.2017 № 31/3255, Міністерства соціальної політики України від 12.04.2017 № 994/0/111-17/203, Національного депозитарію України від 14.04.2017 № 690/09, Департаменту превентивної діяльності Національної

поліції України від 10.04.2017 № 2053/20/4/02-2017, Державної фіскальної служби України від 14.04.2017 № 6291/5/99-99-13-01-03-16, надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування (вх. №Ч-8049/17 від 02.06.2017);

Відмовила у наданні інформації на запити Національного агентства: Державна фіскальна служба України.

Не надали інформацію, що стосується повної перевірки, на письмовий запит Національного агентства: Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, Міністерство юстиції України, Державна служба з питань геодезії, картографії та кадастру (проміжна відповідь).

Національне агентство провело повну перевірку 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 буде вживати заходів, передбачених пунктами 4 та 5 розділу III Порядку.

Складовими предмета 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 повної перевірки Національне агентство встановило:

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

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про інші корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам його 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.

Суб'єкт декларування не відобразив:

- відомості про корпоративні права в ТОВ «Центр експертизи, ліцензування та сертифікації» [REDACTED], сума внеску 32 025,00 грн [REDACTED] які відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань [REDACTED] станом на 31.12.2015 року належали суб'єкту декларування.

За результатами перевірки встановлено, що відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та

громадських формувань суб'єкт декларування є засновником, керівником та підписантом ТОВ «Центр експертизи, ліцензування та сертифікації» (далі – ТОВ «ЦЕЛС») [REDACTED]

Відповідно до пояснення, наданого суб'єктом декларування, у 2013 році Державна податкова інспекція у Дзержинському районі м. Харкова Головного управління Міндоходів у Харківській області звернулась до Харківського окружного адміністративного суду з позовом про припинення юридичної особи ТОВ «ЦЕЛС», суб'єкт декларування подав заяву про підтримання адміністративного позову.

Харківський окружний адміністративний суд 02 жовтня 2013 року виніс Постанову якою припинено юридичну особу ТОВ «ЦЕЛС», але підприємство перебуває в стані припинення, що підтверджено витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань.

В поясненнях зазначено, що у зв'язку з призначенням на посаду в органах державної служби з 26 грудня 2014 року суб'єкт декларування звільнилась з посади директора ТОВ «ЦЕЛС». Проте в поясненнях не зазначено інформації, щодо відчуження суб'єктом декларування корпоративних прав та не надано підтверджуючих документів.

Надані пояснення не можуть бути враховані, оскільки суб'єкт декларування не вийшла зі складу учасників ТОВ «ЦЕЛС» [REDACTED] [REDACTED] що підтверджується витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємців та громадських формувань. Інформація щодо відчуження суб'єктом декларування корпоративних прав не надана.

Зазначене є порушення вимог пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

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

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. Відомості щодо подарунка зазначаються лише у разі, якщо його вартість перевищує п'ять мінімальних заробітних плат, встановлених 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 на 1 січня звітного року (у редакції закону, чинній станом на дату подання декларації).

Суб'єкт декларування не відобразив:

- інформацію про доходи, отримані від Управління культури і туризму Харківської обласної державної адміністрації, у сумі 33 831,48 грн, як заробітну плату, що підтверджується відомостями з 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) від [REDACTED]

- відомості про доходи отримані від продажу нерухомого майна у сумі 89 500,00 грн, що підтверджено документами, наданими до листа Регіонального сервісного центру МВС у Харківській області [REDACTED] (договір купівлі – продажу транспортного засобу Mitsubishi Outlander, 2007 року випуску [REDACTED] на суму 49 500,00 грн та довідка – рахунок на продаж автомобіля OPEL VIVARO 2005 року випуску [REDACTED] на суму 40 000,00грн).

Згідно з наданим поясненням, суб'єкт декларування отримала дохід за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 рік у сумі 340 729,00 грн. (яка складається з доходу від провадження підприємницької діяльності – 232 525,00 грн, дивіденди, проценти - 4 204,00 грн. доходу від відчуження рухомого та нерухомого майна – 104 000,00 грн (в тому числі у розмірі 89 500,00 грн підтверджується документами, наданими до листа Регіонального сервісного центру МВС у Харківській області [REDACTED]

Слід зазначити, що в розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкта декларування, відсутні відомості про отримані доходи.

Це є порушенням вимог пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Таким чином суб'єкт декларування подав недостовірні відомості про доходи на загальну суму 374 560,48 грн, яка перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що тягне за собою відповідальність згідно зі статтею 366-1 Кримінального кодексу України.

У розділах 3-7, 9-10, 12-16 декларації порушень не встановлено.

II. З'ясування точності задекларованих активів

За наявною інформацією порушень вимог частини п'ятої статті 46 Закону України «Про запобігання корупції» 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.

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 Черепні Галини Миколаївни за 2015 рік.

Крім того, з метою всебічного, повного та об'єктивного з'ясування достовірності інформації, направлялись відповідні запити до:

Державної фіскальної служби України щодо відомостей про суми виплачених доходів Черепні Галини Миколаївни відповідно до податкових розрахунків сум доходу (форма № 1ДФ) за 2015 рік;

Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо володіння (іншого права користування) Черепня Галиною Миколаївною, пакетами акцій та про укладені угоди з цінними паперами у період з 01.01.2015 по 31.12.2015.

За результатами перевірки та аналізу наданої інформації встановлено таке.

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 [REDACTED] Черепня Галина Миколаївна у 2015 році отримувала доходи у вигляді заробітної плати лише за основним місцем її роботи – Харківська обласна державна адміністрація та Управління культури і туризму Харківської обласної державної адміністрації.

Згідно з відомостями з Пенсійного фонду України [REDACTED] [REDACTED] про внесену до персоніфікованого обліку інформацію Черепня Г.М. у 2015 році отримувала доходи у вигляді заробітної плати за безпосереднім місцем її роботи (з 01.01.2015 по 04.03.2015 від Харківської обласної державної адміністрації та з 05.03.2015 по 31.12.2015 від Управління культури і туризму Харківської обласної державної адміністрації).

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від [REDACTED] 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, за період з 01.01.2015 по 31.12.2016, станом на кінець кожного кварталу цього періоду Черепня Г.М. серед власників, які володіють значними пакетами акцій емітентів (10 відсотків і більше статутного капіталу), відсутня.

Відповідно до наявних адміністративних даних, наданих відповідно до вимог Положення про порядок складання та подання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Комісії від 25.09.2012 № 1283, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16.02.2012 за № 1737/22049 (зі змінами), та Положення 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, затвердженого рішенням Комісії від 25.09.2012 № 1284, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 № 1738/22050 (зі змінами), за період з 01.01.2015 по 31.12.2016, інформація щодо укладених, виконаних, розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких є фізична особа Черепня Галина Миколаївна [REDACTED] відсутня.

Відомості стосовно Черепні Галини Миколаївни щодо входження до складу посадових осіб емітентів у період з 01.01.2015 по 31.12.2016 відсутні.

Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від [REDACTED] станом на 31.12.2015 Черепня Г.М. значиться у переліку засновників та керівників юридичної особи ТОВ «ЦЕЛС», яка перебуває в стані припинення у зв'язку з рішенням Харківського окружного адміністративного суду від [REDACTED]

Згідно поясненням, наданим Черепнею Г.М., вона звільнена з посади директора ТОВ «ЦЕЛС» відповідно до наказу від 21.11.2014 № 1-к у зв'язку з припиненням та ліквідацією вказаного підприємства.

На теперішній час Державний реєстратор не може виключити вказану юридичну особу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців у зв'язку з тим, що Державна податкова інспекція в Держинському районі не зняла заборону на припинення ТОВ «ЦЕЛС».

Згідно з частиною другою статті 104 Цивільного кодексу України юридична особа є такою, що припинилася, з дня внесення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань запису про її припинення.

Відповідно до частини чотирнадцятої статті 111 Цивільного кодексу України ліквідаційна комісія (ліквідатор) забезпечує подання державному

реєстраторові документів, передбачених законом для проведення державної реєстрації припинення юридичної особи в установленій законом строк.

Згідно з частиною першою статті 167 Господарського кодексу України корпоративні права особи – це права, частка якої визначається у статутному капіталі (майні) господарської організації, що включають правомочності на участь цієї особи в управлінні господарською організацією, отримання певної частки прибутку (дивідендів) даної організації та активів у разі ліквідації останньої відповідно до закону, а також інші правомочності, передбачені законом та статутними документами.

З огляду на це до внесення запису в Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань щодо припинення юридичної особи особа вважається такою, що володіє корпоративними правами.

Відповідно до частини першої статті 36 Закону, особи, зазначені у пункті 1, підпункті «а» пункту 2 частини першої статті 3 цього Закону, зобов'язані протягом 30 днів після призначення (обрання) на посаду передати в управління іншій особі належні їм підприємства та корпоративні права у порядку, встановленому законом.

За результатами перевірки інформації, що наведена у декларації Черепні Галини Миколаївни за 2015 рік, та відомостей, наданих відповідними державними органами, встановлено порушення вимог статті 36 Закону України «Про запобігання корупції».

IV. Перевірка на наявність незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368-2 Кримінального кодексу України, за результатами перевірки 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 перевіркою декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Черепнею Галиною Миколаївною (унікальний ідентифікатор документа – b632bc8b-fa22-4aca-9be0-64d9585a33ec) встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації порушив вимоги пунктів 5 та 7 частини першої статті 46 Закону України «Про запобігання корупції».

Ним подані недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, що тягне за собою відповідальність згідно зі статтею 366-1 Кримінального кодексу України.

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

1.3. Порушення вимог статті 36 Закону України «Про запобігання корупції».

1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Рішення про результати здійснення повної перевірки декларації особи уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування за 2015 рік, поданої Черепнею Галиною Миколаївною, направити до Національної поліції Харківської області за підслідністю.

3. Доручити уповноваженій особі - головному спеціалісту другого відділу Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя [REDACTED] повідомити суб'єкта декларування Черепню Галину Миколаївну про прийняте рішення та вжити заходів щодо подання нею 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 Руслана Станіславовича.

4. Це Рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

Н.М. КОРЧАК

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № _____
засідання Національного агентства
від _____