



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

20.04.2018

Київ

№ 499

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Рабіновичем Михайлом Самуїловичем, директором Департаменту містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації, Головним архітектором області

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 2015 рік, поданої Рабіновичем Михайлом Самуїловичем (унікальний ідентифікатор документа – 7e88f0d2-4293-490a-ad19-4d154681234a) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 20.07.2017 № 347 "Про проведення повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Рабіновичем Михайлом Самуїловичем, директором Департаменту містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації, Головним архітектором області, на підставі інформації, отриманої від суб'єкта звернення" та від 22.09.2017 № 778 "Про продовження строку повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Рабіновичем Михайлом Самуїловичем" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Останіною М.В. та уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Барабаш Ю.В.

Рабінович Михайло Самуїлович (далі – суб'єкт декларування) займає посаду директора Департаменту містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації, Головного архітектора області.

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 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; 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, яка надійшла до Національного агентства під час проведення повної перевірки, зокрема Міністерства соціальної політики України (від 09.08.2017 № 1749/0/111-17/204), Державної служби України з питань праці (від 11.08.2017 № 11/5331; від 11.08.2017 № 3245/17-12/11; від 11.08.2017 № 01-15/2908; від 14.08.2017 № 07-07/2808; від 14.08.2017 № 6283/15-28/05/2017/4885; від 14.08.2017 № 07-21/15-10/4788; від 14.08.2017 № 08-12/4013; від 14.08.2017 № 07-07/2808; від 15.08.2017 № 2668/01-05-8.4/17; від 15.08.2017 № 01-06/4783; від 15.08.2017 № 08/02.6-18/5019; від 15.08.2017 № 8722/2/9-10; від 15.08.2017 № 6448-15/04; від 15.08.2017 № 3566; від 17.08.2017 № 2281/01-10; від 18.08.2017 № 6566-15/04; від 18.08.2017 № 11/2/8482; від 22.08.2017 № 15/01-33-11545; від 22.08.2017 № 01-22-09/3384-17; від 22.08.2017 № 15/01-33-11545), Державної служби з питань геодезії, картографії та кадастру (від 22.08.2017 № 7-28-0.21-13498/2-17), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 04.08.2017

№ 5017/20/4/02-2017), Національного банку України (від 08.08.2017 № 25-0006/54694), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 02.08.2017 № 31/11402), Пенсійного фонду України (від 11.08.2017 № 25632/04-22), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 14.08.2017 № 10/01/15570);

відповіді на запити Національного агентства до Державної фіскальної служби України щодо відомостей про суми виплачених доходів суб'єкту декларування відповідно до податкових розрахунків сум доходу (форма № 1ДФ) за 2015 та 2016 роки (запити від 27.07.2017 № 422707, від 13.09.2017 № 52911), Пенсійного фонду України щодо відомостей про внесену до персоніфікованого обліку інформацію за 2015 та 2016 роки стосовно суб'єкта декларування, у тому числі щодо сум заробітку (доходу), на який нарахований (сплачений) єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (запит від 31.07.2017 № 42-10/26022/17), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо володіння (іншого права користування) суб'єктом декларування значними пакетами акцій та про укладені угоди з цінними паперами у період з 01.01.2015 по 31.12.2016 (запит від 31.07.2017 № 42-10/26024/17);

витяги з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань щодо суб'єктів господарювання, засновником, кінцевим бенефіціарним власником та керівником яких є суб'єкт декларування;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них копіях підтвердних документів (вх. № Р-11220/17 від 05.10.2017).

Державна фіскальна служба України та Міністерство юстиції України на письмові запити Національного агентства проінформували про відмову у наданні інформації від 04.08.2017 № 13378/5/99-99-13-01-03-16 та від 14.08.2017 № 30983/14871-0-26-17/19, відповідно.

Таким чином, Національне агентство провело 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.

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 набуте таке право. Такі відомості включають:

а) дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

б) у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. 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.

1.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про своє право користування об'єктом нерухомого майна (квартира у м. Харкові), що належить на праві власності члену його сім'ї (дружині) Тун І.О., дата набуття права 01.11.1999, який відповідно до розділу 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації є його зареєстрованим місцем проживання та місцем фактичного проживання.

Водночас суб'єкт декларування вказав відомості про зазначений об'єкт нерухомого майна (квартиру), який належить на праві власності члену його сім'ї (дружині) у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Відповідно до статті 405 Цивільного кодексу України члени сім'ї власника житла, які проживають разом з ним, мають право користування цим житлом, згідно із законом.

Враховуючи, що відповідно до відомостей, зазначених у декларації, вказана суб'єктом декларування квартира у м. Харкові є зареєстрованим місцем проживання та збігається з місцем фактичного проживання, суб'єкт декларування повинен був задекларувати право користування нею в розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо невідображення інформації про своє право користування об'єктом нерухомого майна, зазначеним у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як місце реєстрації та фактичного проживання, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.2. Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (гараж) загальною площею 22,0 м², дата набуття права 02.11.2011, що належить суб'єкту декларування на праві власності.

Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (копія договору купівлі-продажу гаража), та інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, загальна площа зазначеного гаража становить 22,2 м².

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо загальної площі гаража, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.3. Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (земельну ділянку) загальною площею 2 200,0 м², дата набуття права 23.06.2008, кадастровий номер 6310136600:16:013:0016, що належить суб'єкту декларування на праві власності.

Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (державний акт на право власності на земельну ділянку від 23.06.2008), загальна площа зазначеної земельної ділянки з кадастровим номером 6310136600:16:013:0016 становить 1 200 м², що свідчить про недостовірні відомості щодо загальної площі земельної ділянки.

Також відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (державний акт на право власності на земельну ділянку від 23.06.2008), суб'єкту декларування належить земельна ділянка площею 1 000,0 м², дата набуття права 23.06.2008, кадастровий номер 6310136600:16:013:0015, відомості про яку не зазначено у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо площі земельної ділянки та невідображення інформації про право власності на об'єкт нерухомого майна (земельну ділянку), чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.4. Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (земельну ділянку) загальною площею 1 200,0 м², дата набуття права 03.06.2010, вартість на дату набуття у власність становить 11 844,00 грн, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. на праві власності.

Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (договір купівлі-продажу земельної ділянки від 29.12.2005), вартість на дату набуття у власність зазначеної земельної ділянки становить 11 000,00 грн, дата набуття права 29.12.2005.

За результатами перевірки встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на суму 844,00 гривні.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо дати набуття права власності

та вартості на дату набуття членом його сім'ї права власності на об'єкт нерухомого майна (земельну ділянку), чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.5. Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (квартиру) загальною площею 86,0 м², дата набуття права 01.11.1999, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. на праві власності.

Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (договір купівлі-продажу квартири від 01.11.1999), загальна площа зазначеної квартири становить 86,4 м².

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо загальної площі об'єкта нерухомого майна (квартири), який належить члену сім'ї суб'єкта декларування на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.6. Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (квартиру) загальною площею 98,1 м², дата набуття права 19.05.2015, вартість на дату набуття у власність становить 282 335,00 грн, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. на праві власності.

Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (акт приймання-передачі квартири до договору № 57 від 17.03.2014), вартість на дату набуття у власність зазначеної квартири становить 286 335,00 грн, дата набуття права 17.03.2014.

За результатами перевірки встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на суму 4 000,00 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив недостовірні відомості щодо дати набуття права власності та вартості на дату набуття права власності членом його сім'ї на об'єкт нерухомого майна (квартиру), чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на суму 4 844,00 гривні.

2. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про 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.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про наявність корпоративних прав, які станом на 31.12.2015 належали члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. в ТОВ КТМ "Мир" (код ЄДРПОУ 25462629), частка у статутному фонді 66,67% від загального статутного капіталу, розмір внеску до статутного фонду 18 866,67 гривень.

Зазначене підтверджується витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації зазначив недостовірні відомості в частині невідображення інформації про наявність корпоративних прав станом на 31.12.2015 у члена його сім'ї (дружини) на загальну суму 18 886,67 грн, чим порушив вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки у розділі 8 "Корпоративні права" декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на суму 18 866,67 гривень.

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

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.

3.1. Суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації не зазначив відомості щодо суми доходу, нарахованого/отриманого суб'єктом декларування у вигляді пенсії у розмірі 20 570,79 грн та членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) у вигляді пенсії у розмірі 53 199,96 гривень.

Так, відповідно до довідок Пенсійного фонду України від 11.08.2017, наданих на запит Національного агентства, сума нарахованого/отриманого доходу суб'єктом декларування протягом 2015 року у вигляді пенсії становить 20 570,79 грн, сума нарахованого/отриманого доходу членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) протягом 2015 року у вигляді пенсії становить 53 199,96 гривень.

Згідно з наданими поясненнями, у зв'язку з відсутністю тривалий час надходження пенсійних коштів призвело до того, що до цієї статті доходів суб'єкт декларування поставився неуважно, тому не зазначив суму отриманих доходів у вигляді пенсії суб'єкта декларування та члена його сім'ї (дружини).

Відповідно до виписок ПАТ "Укрсоцбанк" дохід у вигляді пенсії суб'єкта декларування становить 19 513,83 грн та у вигляді пенсії члена сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) – 46 781,20 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування у декларації не відобразив суму доходу, нарахованого/отриманого суб'єктом декларування та членом його сім'ї у вигляді пенсії на загальну суму 73 770,75 гривень.

3.2. Суб'єкт декларування задекларував дохід від зайняття підприємницькою діяльністю, отриманий (нарахований) членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною) у розмірі 45 473,00 гривень.

Водночас відповідно до наявної у Національному агентстві інформації, отриманої з баз даних (відомості 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 13.09.2017), та копій документів, наданих до пояснення (копія податкової декларації платника єдиного податку фізичної особи-підприємця), доходів від здійснення підприємницької діяльності член сім'ї суб'єкта декларування (дружина) не отримувала.

Зазначена суб'єктом декларування у декларації сума доходу, нарахована/отримана членом сім'ї суб'єкта декларування від зайняття підприємницькою діяльністю, відрізняється від достовірної на 45 473,00 гривні.

Пояснення з цього приводу суб'єкт декларування не надав.

3.3. Суб'єкт декларування задекларував доходи у вигляді заробітної плати, отримані (нараховані) суб'єктом декларування, у розмірі 55 918,00 грн та проценти у розмірі 135 322,00 грн, де джерелом доходу вказаний сам декларант – Рабінович Михайло Самуїлович.

Водночас відповідно до наявної у Національному агентстві інформації, отриманої з баз даних, та копій документів, наданих до пояснення суб'єктом декларування, зазначена сума доходу у вигляді заробітної плати нарахована Департаментом містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації, зазначена сума доходу у вигляді процентів нарахована ПАТ "Укрсоцбанк" у розмірі 43 387,00 грн та ПАТ КБ "Приватбанк" у розмірі 91 935,00 гривень.

Також суб'єкт декларування задекларував доходи у вигляді заробітної плати, отримані (нараховані) членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною), у розмірі 51 983,00 грн та проценти у розмірі 120 742,00 грн, де джерелом доходу вказана дружина – Тун Ірина Олександрівна. Водночас відповідно до наявної у Національному агентстві інформації, отриманої з баз даних, та копій документів, наданих до пояснення суб'єктом декларування, зазначена сума доходу у вигляді заробітної плати нарахована ТОВ КТМ "Мир", зазначена сума доходу у вигляді процентів нарахована ПАТ "Укрсоцбанк" у розмірі 754,00 грн та ПАТ КБ "Приватбанк" у розмірі 119 988,00 гривень.

За результатами перевірки у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на загальну суму 119 243,75 гривень.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив недостовірні відомості в частині невідображення інформації про отримані (нараховані) суб'єктом декларування та членом його сім'ї (дружиною) доходи у вигляді пенсії, в частині відображення доходу від зайняття підприємницькою діяльністю, отриманого (нарахованого) членом сім'ї суб'єкта декларування (дружиною), та джерело отриманих доходів, чим порушив вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність відомостей, які відрізняються від достовірних на загальну суму 142 954,42 гривні.

Відповідно до статті 8 Кодексу України про адміністративні правопорушення, особа, яка вчинила адміністративне правопорушення, підлягає відповідальності на підставі закону, що діє під час і за місцем вчинення правопорушення.

Водночас відповідно до частини першої статті 58 Конституції України, закони та інші нормативно-правові акти не мають зворотної дії в часі, крім випадків, коли вони пом'якшують або скасовують відповідальність особи.

Згідно із Законом України "Про Державний бюджет України на 2016 рік" у 2016 році встановлено мінімальну заробітну плату у місячному розмірі з 1 січня – 1 378,00 грн, з 1 травня – 1 450,00 грн, з 1 грудня – 1 600,00 гривень.

Згідно із Законом України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" у 2017 році встановлено прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць для працездатних осіб: з 1 січня – 1 600,00 грн, з 1 травня – 1 684,00 грн, з 1 грудня – 1 762,00 гривні.

У зв'язку із цим при вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації за 2015 рік, поданій у 2016 році, стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується терміном "прожитковий мінімум для працездатної особи" у розмірі, який діяв станом на 01.01.2017.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2017 становив 1 600,00 гривень.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості на загальну суму 142 954,42 грн, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

У розділах 4-7, 9-10, 12-16 порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про земельну ділянку загальною площею 1 200,0 м², вартість на дату набуття у власність становить 11 844,00 грн, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. на праві власності. Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (договір купівлі-продажу земельної ділянки від 29.12.2005), вартість на дату набуття у власність зазначеної земельної ділянки становить 11 000,00 грн, про що зазначено у пункті 1.4 розділу I цього рішення.

Також суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації зазначив відомості про об'єкт нерухомого майна (квартиру) загальною площею 98,1 м², вартість на дату набуття у власність становить 282 335,00 грн, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині) Тун І.О. на праві власності. Проте відповідно до копій підтверджуючих документів, наданих суб'єктом декларування на запит Національного агентства (акт приймання-передачі квартири до договору № 57 від 17.03.2014), вартість на дату набуття у власність зазначеної квартири становить 286 335,00 грн, про що зазначено у пункті 1.6 розділу I цього рішення.

Таким чином, точність оцінки задекларованого нерухомого майна (земельної ділянки та квартири) не відповідає даним, що містяться у правостановлюючих документах, що є порушенням частини п'ятої статті 46 Закону.

У зв'язку з ненаданням суб'єктом декларування підтверджуючих документів щодо вартості на дату набуття об'єкта рухомого майна (легкового автомобіля Lexus RX 350 2010 року випуску) з'ясування точності оцінки задекларованого активу не є можливим.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

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

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

За результатами перевірки встановлено:

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб, суб'єкту декларування нараховано (отримано) доходи за 2015 рік у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи (ознака доходу "101") від Департаменту містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації (код ЄДРПОУ 02498530), у вигляді

соціальних виплат з відповідних бюджетів (ознака доходу "128") та у вигляді суми пенсій або щомісячного довічного грошового утримання, отримуваних платником податку з Пенсійного фонду України чи бюджету згідно із законом, якщо їх розмір перевищує десять тисяч гривень на місяць, – у частині такого перевищення (ознака доходу "184") від Управління Пенсійного фонду України в Шевченківському районі м. Харкова (код ЄДРПОУ 22655247), що не становить порушень вимог статті 25 вказаного Закону.

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України, суб'єкту декларування за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 нарахована заробітна плата за основним місцем роботи в Департаменті містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації (код ЄДРПОУ 02498530).

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 наявні відомості, що суб'єкт декларування є керівником та особою-підписантом в Департаменті містобудування та архітектури Харківської обласної державної адміністрації.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 інформація чи є суб'єкт декларування фізичною особою-підприємцем відсутня.

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

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

За результатами перевірки встановлено:

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 14.08.2017 № 10/01/15570 поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними встановлено таке:

відповідно до Положення про порядок звітування депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 № 992, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.07.2013 за № 1126/23658, за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній;

згідно із Положенням про порядок складання та подання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1283, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 16.02.2012 за № 1737/22049 (зі змінами), та Положенням про порядок складання адміністративних даних щодо здійснення діяльності організаторами торгівлі, оприлюднення інформації

та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1284, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1738/22050 (зі змінами), за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 інформація щодо укладених, виконаних, розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких є суб'єкт декларування, на організованому ринку відсутня, на неорганізованому ринку – надається інформація, в якій повідомляється, що у суб'єкта декларування є невиконані разові замовлення та договори з цінними паперами або іншими фінансовими інструментами торговцем цінними паперами станом на останній день звітного місяця (замовлення на договір купівлі-продажу цінних паперів здійснювались у 2009 та 2012 роках).

Відповідно до частини першої статті 3 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" цінним папером є документ установленої форми з відповідними реквізитами, що посвідчує грошове або інше майнове право, визначає взаємовідносини емітента цінного папера (особи, яка видала цінний папір) і особи, що має права на цінний папір, та передбачає виконання зобов'язань за таким цінним папером, а також можливість передачі прав на цінний папір та прав за цінним папером іншим особам.

Згідно з частиною першою статті 5¹ Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" договір купівлі-продажу цінних паперів, що укладається на фондовій біржі, вважається укладеним з моменту фіксації такою фондовою біржею факту укладення договору відповідно до її правил.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 відсутні відомості щодо суб'єкта декларування як засновника – фізичної особи.

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

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 суб'єкта декларування 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, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 1 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, Національне агентство з питань запобігання корупції

ВИРІШИЛО:

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Рабіновичем Михайлом Самуїловичем (унікальний ідентифікатор документа – 7e88f0d2-4293-490a-ad19-4d154681234a), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік не дотримав вимоги пунктів 2, 5 та 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму меншу ніж 100 прожиткових мінімумів.

Ознак правопорушень, передбачених частиною четвертою статті 172⁶ Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 366¹ Кримінального кодексу України, не виявлено.

1.2. Точність оцінки задекларованих активів (земельної ділянки та квартири) не відповідає даним, отриманим з наявних джерел, що є порушенням частини п'ятої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

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

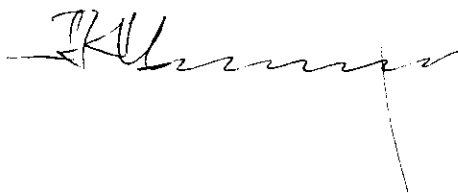
1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Останіній М.В. повідомити суб'єкта декларування Рабіновича Михайла Самуїловича 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 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 № 20
засідання Національного агентства
від 20 квітня 2018 року