



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

23.02.2018

Київ

15248

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Шкурком Ігорем Олеговичем, заступником директора комунального підприємства "Харківське ремонтно-будівельне підприємство"

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Шкурком Ігорем Олеговичем (унікальний ідентифікатор документа – 2029e68d-b840-4213-a026-8365746f5fc2) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 08.06.2017 № 222 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки" та від 21.08.2017 № 581 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Шкурком Ігорем Олеговичем" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Останіною М.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Піхалом О.В.

Шкурко Ігор Олегович (далі – суб'єкт декларування) займає посаду заступника директора комунального підприємства "Харківське ремонтно-будівельне підприємство".

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим 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 МВС України; 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; 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 Державної служби України з питань праці (від 21.06.2017 № 07-07/2216, від 22.06.2017 № 01-15/2236, від 22.06.2017 № 4845-15/04, від 22.06.2017 № 01-22-09/2626-17, від 22.06.2017 № 07-21/15-10/4322, від 26.06.2017 № 6961/1/9-10, від 26.06.2017 № 2602/17-13/11, від 30.06.2017 № 2134/01-05-8/1/17, від 03.07.2017 № 7789/05-18/7226, від 03.07.2017 № 15/01-33-10089, від 07.07.2017 № 1806/01-10), Державної служби з питань геодезії, картографії та кадастру (від 05.07.2017 № 7-28-0.21-10509/2-17), Пенсійного фонду України (від 29.06.2017 № 20368/04-22, від 03.07.2017 № 20626/04-22), Національного банку України (від 26.06.2017 б/н), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 19.06.2017 № 31/9140), Міністерства соціальної політики України (від 23.06.2017 № 1448/0/111-17/203), Національного депозитарію України (від 22.06.2017 № 07/32280/17), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 17.07.2017 № 10/01/13929), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 22.06.2017 № 3933/20/4/01-2017), надану на письмові запити Національного агентства;

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 2016 рік (запити від 14.06.2017 № 42055, від 21.07.2017 № 2);

відповіді на запити Національного агентства до Виконавчого комітету Харківської міської ради щодо отримання копій реєстраційних справ ПП "Автостиль", ТОВ "Альянс", ТОВ "МФ-ТАТ", ПП "Вітрина "Кафе люкс "В", ПП "Металл-Строй" та Обслуговуючого кооперативу "Гаражно-будівельний кооператив "Цитадель" (запити від 12.07.2017 № 42-10/23409/17 та від 01.08.2017 № 42-10/26296/17);

відповідь на запит Національного агентства до директора комунального підприємства "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" (запит від 29.08.2017 № 42-11/30201/17) щодо отримання копії наказу про призначення суб'єкта декларування заступником директора КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство";

витяги з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 21.07.2017 та від 02.08.2017;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування, щодо надання інформації (пояснень) з приводу належних йому підприємств чи корпоративних прав (запити від 16.06.2017 № 42-11/19923/17 та від 01.08.2017 № 42-11/26286/17);

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них копіях документів від 07.09.2017 (вх. № 07/49395/17, № 07/49397/17 від 12.09.2017).

Державна фіскальна служба України та Міністерство юстиції України на письмові запити Національного агентства надали відповідь про відмову у наданні інформації від 23.06.2017 № 10704/5/99-99-13-01-03-16 та від 18.08.2017 № 31905/11956-0-26-17/19 відповідно.

Національне агентство провело повну перевірку за наявною в нього інформацією.

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 перевірки Національне агентство встановило:

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

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 знаходяться

у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто 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.

1.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про право користування квартирою загальною площею 57,5 м² у м. Харкові, що належить на праві власності члену його сім'ї (дружині) Шкурко О.М., дата набуття права 28.05.2014, 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 члену сім'ї суб'єкта декларування (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 є зареєстрованим місцем проживання та збігається з місцем фактичного проживання, суб'єкт декларування повинен був задекларувати право користування зазначеною квартирою загальною площею 57,5 м² у м. Харкові у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не відобразив інформацію про право користування об'єктом нерухомого майна, зазначеним у розділі 2.1 "Інформація про суб'єкта декларування" декларації як місце реєстрації та фактичного проживання, чим порушив вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.2. Під час перевірки встановлено, що суб'єкт декларування у декларації не зазначив відомості про гараж загальною площею 21,3 м² у м. Харкові, який належить суб'єкту декларування на підставі рішення Комінтернівського районного суду м. Харків від 01.02.2010. Відповідно до інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, загальна вартість нерухомого майна становить 53 253,00 гривень.

Також під час перевірки встановлено, що суб'єкт декларування у декларації не зазначив відомості про гараж загальною площею 21,1 м² у м. Харкові, який належить суб'єкту декларування на підставі рішення

Комінтернівського районного суду м. Харків від 01.02.2010. Відповідно до інформаційної довідки з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, загальна вартість нерухомого майна становить 45 334,00 гривень.

Відповідно до наданих пояснень суб'єкта декларування, причиною незазначення об'єктів нерухомого майна (гаражів) є втрата правовстановлюючих документів.

Проте інформація щодо зазначених об'єктів нерухомого майна (гаражів) наявна в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно і підлягає відображенню в декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не відобразив інформацію про об'єкти нерухомого майна (гаражі), які належать йому на праві власності, на загальну суму 98 587,00 грн, що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

1.3. Крім того, суб'єкт декларування у декларації двічі зазначив квартиру за адресою: м. Харків, [REDACTED] яка належить члену сім'ї (дружині) суб'єкта декларування. При цьому зазначена квартира має різну площу, реєстраційний номер та дату набуття.

Відповідно до пояснень, наданих суб'єктом декларування, та копій підтверджуючих документів зазначена квартира була придбана за два кроки по частинах: перша угода була на придбання 47/100 частки (дата набуття 07.11.2000), а друга угода – на придбання 53/100 частки цієї ж квартири (дата набуття 28.05.2014), тому зазначена квартира була помилково відображена як два об'єкти нерухомості. Зазначена була і вартість відповідних часток на момент набуття.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації не відобразив інформацію про право користування об'єктом нерухомого майна, яке є зареєстрованим місцем проживання та збігається з місцем фактичного проживання, двічі відобразив об'єкт нерухомого майна за однією адресою, не відобразив інформацію про об'єкти нерухомого майна (гаражі), які належать йому на праві власності, на загальну суму 98 587,00 грн, що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки встановлено, що у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації задекларовані недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму 98 587,00 гривень.

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 зазначив недостовірні відомості щодо наявності корпоративних прав, а саме: не зазначив відомості про наявні корпоративні права в ТОВ "МФ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331), розмір внеску до статутного капіталу – 10 250,00 грн, ПП "Металл-Строй" (код ЄДРПОУ 35350803), розмір внеску до статутного капіталу – 50,00 грн, ПП "Автостиль" (код ЄДРПОУ 31940008), розмір внеску до статутного капіталу – 156 850,00 грн, ТОВ "Альянс" (код ЄДРПОУ 25460524), розмір внеску до статутного капіталу – 144 100,00 грн та ПП "Вітрина "Кафе люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750), розмір внеску до статутного капіталу – 16,50 грн, які станом на 31.12.2016 належали суб'єкту декларування.

Зазначене підтверджується витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 02.08.2017.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що:

25.09.2013 він уклав договір дарування частки в ТОВ "МФ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331);

25.09.2013 він уклав договір купівлі-продажу частки в ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750);

25.09.2013 він уклав договір купівлі-продажу частки в ПП "Металл-Строй" (код ЄДРПОУ 35350803);

10.12.2015 він уклав договори дарування на частку ПП "Автостиль" (код ЄДРПОУ 31940008) та ТОВ "Альянс" (код ЄДРПОУ 25460524).

Також суб'єкт декларування зазначив, що "згідно умов вказаних договорів з моменту їх укладання всі корпоративні права щодо вищеперелічених суб'єктів господарювання перейшли у власність інших осіб. Обов'язок щодо перереєстрації прав згідно умов договорів був покладений на обдарованих покупців.

Як стало відомо суб'єкту декларування, особи, яким були відчужені корпоративні права не виконали своїх зобов'язань і не зареєстрували відповідні зміни. В зв'язку з чим, суб'єкт декларування вимушений був для проведення державної реєстрації передачі корпоративних прав укласти нові договори, (крім ПП "Металл-Строй", оскільки, як повідомили суб'єкту декларування, на даний час останнім втрачені статутні документи):

12.07.2017 суб'єктом декларування був укладений повторно договір купівлі-продажу частки ТОВ "МТ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331).

12.07.2017 суб'єктом декларування був укладений повторний договір купівлі-продажу частки ПП "Автостиль" (код ЄДРПОУ 31940008).

12.07.2017 суб'єктом декларування був укладений повторно договір купівлі-продажу частки ТОВ "Альянс" (код ЄДРПОУ 25460524).

12.07.2017 суб'єктом декларування був укладений повторно договір про відчуження частки ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750) (не можливо надати копію оскільки суб'єкт декларування втратив примірник свого договору).".

Копії вищезазначених договорів від 12.07.2017 суб'єкт декларування надав до пояснень. Також суб'єкт декларування надав договір купівлі-продажу прав засновника на ПП "Металл-Строй" від 25.09.2013 (копії інших договорів купівлі-продажу прав засновника до пояснень не надані).

Водночас вказані пояснення спростовуються документами, що містяться в реєстраційних справах (реєстраційні справи ТОВ "МФ-ТАТ", ПП "Металл-Строй", ПП "Автостиль", ТОВ "Альянс" та ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В", надані листом Департаменту реєстрації Харківської міської ради від 17.08.2017 № 1977/0/50-17) вищевказаних юридичних осіб:

1) реєстраційна справа ТОВ "МФ-ТАТ" не містить договору дарування частки в статутному капіталі товариства з обмеженою відповідальністю "МФ-ТАТ" від 25.09.2013.

Водночас реєстраційна справа містить протокол загальних зборів від 03.06.2015, відповідно до якого суб'єкт декларування був секретарем зборів та брав участь у загальних зборах товариства як його учасник (протокол загальних зборів учасників ТОВ "МФ-ТАТ" від 03.06.2015 № 4). Збори були викликані необхідністю прийняття рішення учасниками товариства щодо внесення змін до відомостей про засновника, що викликані зміною місця проживання та отримання нового паспорта учасником товариства (суб'єктом декларування).

При цьому реєстраційна справа містить договір купівлі-продажу частки у статутному капіталі ТОВ "МФ-ТАТ" від 12.07.2017 та нотаріально посвідчену заяву суб'єкта декларування щодо виходу його зі складу учасників товариства у зв'язку з продажем належної суб'єкту декларування частки у статутному капіталі товариства (10 250,00 грн, що становить 50% статутного капіталу).

Таким чином, станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування були наявні корпоративні права в ТОВ "МФ-ТАТ".

2) реєстраційна справа ПП "Металл-Строй" не містить договору купівлі-продажу прав засновника на приватне підприємство "Металл-Строй" від 25.09.2013.

Разом з цим єдиним засновником та учасником ПП "Металл-Строй" станом на 17.08.2017 є суб'єкт декларування.

Згідно з відомостями з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 01.09.2017

суб'єкт декларування є єдиним засновником (учасником), керівником та особою, що має право підпису документів без довіреності в ПП "Металл-Строй".

Таким чином, станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування були наявні корпоративні права в ПП "Металл-Строй".

3) реєстраційна справа ПП "Автостиль" не містить договору дарування прав засновника в приватному підприємстві "Автостиль" від 10.12.2015.

Водночас реєстраційна справа містить рішення власників підприємства, відповідно до якого у 2016 році суб'єкт декларування брав участь в управлінні ПП "Автостиль" (рішення власників (засновників) приватного підприємства "Автостиль" від 14.03.2016 № 11), а саме 14.03.2016 суб'єкт декларування та інший співзасновник підприємства прийняли рішення щодо внесення змін у види економічної діяльності ПП "Автостиль".

При цьому реєстраційна справа містить договір купівлі-продажу частки у статутному капіталі ПП "Автостиль" від 12.07.2017 та нотаріально посвідчену заяву суб'єкта декларування щодо виходу його зі складу учасників товариства у зв'язку з продажем належної суб'єкту декларування частки у статутному капіталі товариства (156 850,00 грн, що становить 50% статутного капіталу).

Таким чином, станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування були наявні корпоративні права в ПП "Автостиль".

4) реєстраційна справа ТОВ "Альянс" не містить договору дарування частки в статутному капіталі ТОВ "Альянс" від 10.12.2015.

Водночас реєстраційна справа містить протокол загальних зборів учасників ТОВ "Альянс" (протокол від 05.12.2016 № 23), відповідно до якого суб'єкт декларування був головою загальних зборів учасників товариства та брав участь в управлінні підприємством, а саме приймав рішення щодо внесення змін у види економічної діяльності товариства.

При цьому реєстраційна справа містить договір купівлі-продажу частки у статутному капіталі ТОВ "Альянс" від 12.07.2017 та нотаріально засвідчену заяву суб'єкта декларування від 12.07.2017 про те, що він просить вивести його зі складу учасників ТОВ "Альянс" у зв'язку з тим, що він передав належну йому частку у розмірі 50% (або 144 100,00 грн) статутного капіталу іншій фізичній особі на підставі договору купівлі-продажу.

Таким чином, станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування були наявні корпоративні права в ТОВ "Альянс".

5) реєстраційна справа ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" не містить договору купівлі-продажу прав засновника на частку ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" від 25.09.2013.

Водночас реєстраційна справа містить рішення власників підприємства, відповідно до якого у 2015 році суб'єкт декларування брав участь в управлінні ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" (рішення власників приватного підприємства "Вітрина "Кафе Люкс "В" від 03.06.2015 № 5), а саме приймав

рішення щодо внесення змін до Статуту підприємства у зв'язку зі зміною місця проживання одного із власників підприємства (суб'єкта декларування).

При цьому реєстраційна справа містить договір купівлі-продажу частки у статутному капіталі ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" від 12.07.2017 та нотаріально засвідчену заяву суб'єкта декларування від 12.07.2017 про те, що він просить виключити його зі складу власників приватного підприємства "Вітрина "Кафе Люкс "В" у зв'язку з тим, що він передав належну йому частку у розмірі 33% (або 16,50 грн) статутного капіталу Пушкаренко В.В. на підставі договору купівлі-продажу.

Таким чином, станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування були наявні корпоративні права в ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В".

Також суб'єкт декларування не відобразив відомості про корпоративні права в ТОВ БК "Водсервіс" (код ЄДРПОУ 32817795), розмір внеску до статутного капіталу 855,00 грн, які, відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, станом на 31.12.2016 належали члену сім'ї (дружині) суб'єкта декларування.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що на момент подання декларації, йому не було відомо про володіння корпоративними правами членом сім'ї (дружиною) суб'єкта декларування.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації не відобразив інформацію про наявність корпоративних прав станом на 31.12.2016 у суб'єкта декларування на суму 311 266,50 грн та у члена сім'ї (дружини) суб'єкта декларування на загальну суму 855,00 грн, чим порушив вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки встановлено, що у розділі 8 "Корпоративні права" декларації задекларовано недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму 312 121,50 гривень.

3. У розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації.

Згідно з пунктом 5¹ частини першої статті 46 Закону в 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: ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750), ТОВ "Альянс" (код ЄДРПОУ 25460524), ТОВ "МТ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких станом на 31.12.2016 був суб'єкт декларування.

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

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації не відобразив інформацію щодо юридичних осіб, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких станом на 31.12.2016 був суб'єкт декларування, чим порушив вимоги пункту 5¹ частини першої статті 46 Закону.

4. 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. 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).

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про суми нарахованого/отриманого доходу протягом 2016 року у вигляді вартості орденів, медалей, знаків, кубків, дипломів, грамот та квітів, якими відзначаються працівники, інші категорії громадян та/або переможці змагань, конкурсів у сумі 84,03 гривень.

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, сума нарахованого/отриманого доходу протягом 2016 року суб'єктом декларування у вигляді вартості орденів, медалей, знаків, кубків, дипломів, грамот та квітів, якими відзначаються працівники, інші категорії громадян та/або переможці змагань, конкурсів, від Харківської міської ради становить 84,03 гривень.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що не пам'ятає, що було нагородження.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації не відобразив інформацію про нараховані (отримані) доходи суб'єктом декларування на суму 84,03 грн, чим порушив вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

За результатами перевірки встановлено, що у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації задекларовано недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму 84,03 гривень.

5. У розділі 14 "Видатки та правочини" декларації.

Згідно з пунктом 10 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються видатки та всі правочини, вчинені у звітному періоді, на підставі яких у суб'єкта декларування виникає або припиняється право власності, володіння чи користування, у тому числі спільної власності, на нерухоме або рухоме майно, нематеріальні та інші активи, а також виникають фінансові зобов'язання, які зазначені у пунктах 2-9 частини першої цієї статті.

Такі відомості зазначаються у разі, якщо розмір відповідного видатку перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року; до таких відомостей включаються дані про вид правочину, його предмет. На письмовий запит Національного агентства суб'єкт декларування надає інформацію щодо найменування контрагента.

Суб'єкт декларування протягом 2016 року набув право власності на транспортний засіб Opel Movano 2011 року випуску, який належить суб'єкту декларування на праві власності, відомості про який не відображено у розділі 14 "Видатки та правочини" декларації. Водночас відомості про зазначений автомобіль відображено у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби", але не зазначено вартість на дату набуття у власність.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що йому на момент декларування і на час надання пояснень вартість була не відома.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 14 "Видатки та правочини" не відобразив відомості про правочин, на підставі якого у суб'єкта декларування виникло право власності на рухоме майно (транспортний засіб), що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 10 частини першої статті 46 Закону.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних, на загальну суму 410 792,53 гривень.

Відповідно до абзацу четвертого статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" на момент подання декларації прожитковий мінімум для працездатних осіб становив 1 600,00 гривень.

Шкурко Ігор Олегович декларацію за 2016 рік подав 25.04.2017.

Таким чином, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено, що суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму 410 792,53 грн, що перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на день подання декларації.

У розділах 4-7, 10, 12-13, 15-16 порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Підтвердні документи щодо вартості задекларованого рухомого майна, що належить на праві власності суб'єкту декларування та члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині), не надані.

Таким чином, точність оцінки задекларованих активів щодо зазначеного рухомого майна, що перебуває у власності суб'єкта декларування та члена сім'ї суб'єкта декларування (дружини), не підтверджено у зв'язку з ненаданням правостановлюючих документів.

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" декларації суб'єкта декларування.

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

За результатами перевірки встановлено:

Національне агентство отримало відповідь у вигляді 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, згідно з якими суб'єкту декларування нараховано (отримано) доходи за 2016 рік у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи (ознака доходу "101") в КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" (код ЄДРПОУ 37763844), а також від Харківської міської ради (ознака доходу "159") у вигляді вартості орденів, медалей, знаків, кубків, дипломів, грамот та квітів.

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України (лист від 03.07.2017 № 20626/04-22), суб'єкту декларування у період з січня по грудень 2016 року нарахована заробітна плата за основним місцем роботи в КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" (код ЄДРПОУ 37763844).

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 17.07.2017 № 10/01/13929 поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними встановлено, що відомості стосовно входження суб'єкта декларування до складу посадових осіб емітента за період з 01.01.2015 по 31.12.2016 відсутні.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) станом на 31.12.2016 відсутні відомості щодо суб'єкта декларування як фізичної особи-підприємця.

Разом з тим згідно з відомостями з ЄДР станом на 31.12.2016 суб'єкт декларування є керівником ТОВ "МФ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331) та ПП "Металл-Строй" (код ЄДРПОУ 35350803).

Крім того, відповідно до відомостей з ЄДР станом на 31.12.2016 суб'єкт декларування має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори (підписант) щодо ТОВ "МФ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331) та ПП "Металл-Строй" (код ЄДРПОУ 35350803).

Комунальні підприємства відповідно до норм цивільного законодавства належать до юридичних осіб публічного права. У свою чергу, згідно з частиною першою статті 25 Закону на посадових осіб юридичних осіб публічного права обмеження щодо сумісництва та суміщення з іншими видами діяльності не поширюється. Інформація щодо сум доходів, отриманих суб'єктом декларування у 2016 році, запитувалась для встановлення чи здійснювались йому виплати у вигляді дивідендів від підприємств, у яких він станом на 31.12.2016 був засновником (учасником).

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 17.07.2017 № 10/01/13929 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 31.12.2016 суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній;

згідно з 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 в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1737/22049, 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 в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1738/22049, за період з 01.01.2015 по 31.12.2016 інформація щодо укладених, виконаних та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких був суб'єкт декларування, відсутня.

У розділах декларації за 2016 рік 7 "Цінні папери", 8 "Корпоративні права" суб'єкт декларування не зазначив інформацію щодо належних йому корпоративних прав, про що зазначено у пункті 2 розділу I цього рішення.

Відповідно до відомостей з ЄДР станом на 31.12.2016 суб'єкт декларування є засновником – фізичною особою 6 юридичних осіб, а саме: ТОВ "МФ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331; розмір внеску до статутного капіталу – 10 250,00 грн), ПП "Металл-Строй" (код ЄДРПОУ 35350803; розмір внеску до статутного капіталу – 50,00 грн), ПП "Автостиль" (код ЄДРПОУ 31940008; розмір внеску до статутного капіталу – 156 850,00 грн), ТОВ "Альянс" (код ЄДРПОУ 25460524; розмір внеску до статутного капіталу – 144 100,00 грн), ПП "Вітрина "Кафе люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750; розмір внеску до статутного капіталу – 16,50 грн) та Обслуговуючого кооперативу "Гаражно-будівельний кооператив "Цитадель" (код ЄДРПОУ 36986094; розмір внеску до статутного капіталу – 0,00 грн).

Під час здійснення перевірки встановлено, що суб'єкт декларування 12.07.2017 вийшов зі складу засновників, учасників таких підприємств: ТОВ "МТ-ТАТ" (код ЄДРПОУ 33119331), ПП "Автостиль" (код ЄДРПОУ 31940008), ПП "Вітрина "Кафе Люкс "В" (код ЄДРПОУ 34756750), що підтверджується договорами купівлі-продажу частки у статутному капіталі, які містяться в реєстраційних справах підприємств.

Згідно з відомостями з ЄДР станом на 01.09.2017 суб'єкт декларування є єдиним засновником (учасником), керівником та особою, що має право підпису документів без довіреності в ПП "Металл-Строй".

Також згідно з відомостями з ЄДР станом на 01.09.2017 суб'єкт декларування є одним із засновників (учасником) Обслуговуючого кооперативу "Гаражно-будівельний кооператив "Цитадель".

Крім того, Національне агентство не отримало інформації щодо передачі суб'єктом декларування в управління іншій особі належних йому підприємств та корпоративних прав: суб'єкт декларування не надав документально підтверджену інформацію щодо передачі в управління іншій особі належних йому підприємств чи корпоративних прав; на повторний запит Національного агентства суб'єкт декларування повторно не надав документально підтверджену інформацію щодо передачі в управління іншій особі належних йому підприємств чи корпоративних прав).

Суб'єкт декларування був призначений на посаду заступника директора КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" 02.12.2013.

Вимога щодо передачі належних особі підприємств та корпоративних прав у зв'язку з призначення такої особи посадовою особою юридичної особи публічного права відповідно до Закону України "Про засади запобігання і протидії корупції" вступила в дію з 01.01.2014 після призначення суб'єкта декларування заступником директора комунального підприємства.

У зв'язку з цим обов'язок передати у правління підприємства та корпоративні права не поширюється на суб'єкта декларування, який призначений на посаду заступника директора КП "Харківське ремонтно-будівельне підприємство" в кінці 2013 року.

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

За результатами перевірки інформації, що наведена у декларації суб'єкта декларування за 2016 рік та відомостей, що надані відповідними державними органами, встановлено порушення вимог пунктів 5 та 5¹ частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції" з боку суб'єкта декларування.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

За наявною інформацією 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 України "Про запобігання корупції", пунктами 1, 2 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в 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 2016 рік, поданої Шкурком Ігорем Олеговичем (унікальний ідентифікатор документа – 2029e68d-b840-4213-a026-8365746f5fc2), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік не дотримав вимоги пунктів 2, 5, 5¹, 7 та 10 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб. У діях суб'єкта декларування наявні можливі ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366¹ Кримінального кодексу України.

1.2. Точність оцінки задекларованих активів щодо вартості рухомого майна, що належить на праві власності суб'єкту декларування та члену сім'ї суб'єкта декларування (дружині), не підтверджено у зв'язку з ненаданням правовстановлюючих документів.

1.3. За результатами перевірки на наявність конфлікту інтересів встановлено порушення вимог пунктів 5 та 5¹ частини першої статті 46 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 2016 рік, поданої Шкурком Ігорем Олеговичем, направити до Головного управління Національної поліції в Харківській області за підслідністю.

3. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Останіній М.В. повідомити суб'єкта декларування Шкурка Ігоря Олеговича про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання ним декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік з достовірними відомостями.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на члена Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

5. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

 Корчак Н.М.

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 8
засідання Національного агентства
від 23 лютого 2018 року