



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

---

### РІШЕННЯ

24.11.2017

№ 1309

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Рубан Наталією Іванівною, директором Департаменту аудиту Державної фіскальної служби України

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Рубан Наталією Іванівною (унікальний ідентифікатор документа – 88d6ea4d-0cb9-403a-b83c-fc7244ff03cd) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 16.06.2017 № 230 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки" та від 21.08.2017 № 565 "Про продовження строку повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Рубан Наталією Іванівною" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Ковальчук Ю.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Штогрін О.В.

Рубан Наталія Іванівна (далі – суб'єкт декларування) – директор Департаменту аудиту Державної фіскальної служби України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок).

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного суднового реєстру України та Суднової книги; 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 та інших юридичних осіб, надану на письмові запити Національного агентства, зокрема листи: Національного банку України (вх. № 03/38218/17 від 07.07.2017), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України від 07.07.2017 № 31/9402, Регіонального сервісного центру в м. Києві від 19.07.2017 № 31/26-74886, Пенсійного фонду України від 17.07.2017 № 22579/04-22 та від 18.07.2017 № 22723/04-22, Міністерства юстиції України від 10.08.2017 № 30612/13022-0-26-17/19, Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру від 24.07.2017 № 7-28-0.21-11556/2-17, Страхової компанії "Універсальна" від 11.07.2017 № 836/09-203, ГО "Клуб успішних жінок м. Києва" від 08.08.2017 № 24, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.07.2017 № 10-01/14161, Київського національного торговельно-економічного університету від 21.07.2017 № 2302/01-02, Національного університету державної податкової служби України від 21.07.2017 № 1793/01/23, АТ "Укрексімбанк" від 30.08.2017 № 156-00/3649;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах (вх. № Р-10269/17 від 22.08.2017 та № Р-10358/17 від 28.08.2017).

Не надали інформацію по суті, що стосується повної перевірки, на письмові запити Національного агентства: Головне управління Державної фіскальної служби України у м. Києві (запит від 30.06.2017 № 51-09/21883/17),

Міністерство соціальної політики України (запит від 30.06.2017 № 51-09/21886/17).

Національне агентство здійснило перевірку за наявними відомостями.

Складовими предмета повної перевірки 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.

За результатами перевірки Національне агентство встановило:

I. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

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 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.

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування відобразила інформацію про квартиру у м. Києві площею 140 м<sup>2</sup>, що перебуває у неї на праві власності, вказавши дату набуття права 25.12.2012.

Відповідно до інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно 25.12.2012, право власності на зазначену квартиру зареєстроване за іншою особою.

Право власності на таку квартиру в суб'єкта декларування зареєстроване в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно 25.07.2013 на підставі договору дарування (договір дарування від 25.07.2013).

Суб'єкт декларування відобразила інформацію про земельну ділянку у с. Солочин Свалявського району Закарпатської області площею 800 м<sup>2</sup>, що перебуває у неї на праві власності, вказавши дату набуття права 24.02.2005. Зазначена дата відповідає даті прийняття Солочинською сільською радою рішення про відведення відповідної земельної ділянки.

Відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру право

власності суб'єкта декларування на таку земельну ділянку посвідчується державним актом на право власності, що зареєстрований 14.12.2012.

Суб'єкт декларування відобразила інформацію про земельну ділянку у с. Михайлівка-Рубежівка Києво-Святошинського району Київської області площею 100 м<sup>2</sup>, що перебуває у неї на праві власності, вказавши дату набуття права 05.02.2013. Зазначена дата відповідає даті реєстрації земельної ділянки в Державному земельному кадастрі.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно право власності суб'єкта декларування на таку земельну ділянку зареєстроване 04.12.2013.

Суб'єкт декларування відобразила інформацію про земельну ділянку у с. Чумаки Петропавлівського району Дніпропетровської області площею 46 700 м<sup>2</sup>, що перебуває у неї на праві власності, вказавши дату набуття права 30.09.2005.

Відповідно до відомостей з Державного земельного кадастру право власності суб'єкта декларування на таку земельну ділянку посвідчується державним актом на право власності, що зареєстрований 27.09.2005.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримала вимоги підпункту "а" пункту 2 частини першої статті 46 Закону в частині відображення недостовірної інформації про дату набуття права власності на об'єкти нерухомості.

## 2. 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.

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування відобразила відомості про нарахований їй Державною фіскальною службою України дохід у вигляді заробітної плати у сумі 174 674,00 грн та ДП "Сервісно-видавничий центр" у вигляді гонорару за публікацію у сумі 238,00 гривень.

Відповідно до інформації 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 суб'єкту декларування нарахований Державною фіскальною службою України дохід у вигляді заробітної плати у сумі 173 230,19 грн, а ДП "Сервісно-видавничий центр" у вигляді роялті – 443,96 гривні.

Суб'єкт декларування пояснила таку розбіжність арифметичною помилкою та зауважила, що у декларації про майновий стан і доходи, яка була здана до ДПІ Печерського району м. Києва, відповідні відомості вона вказала вірно. На підтвердження зазначеного суб'єкт декларування надала копію такої декларації за 2015 рік.

Суб'єкт декларування відобразила у декларації відомості про нараховані ПАТ "СК "Універсальна" страхові виплати у сумі 21 609,00 гривень.

На підтвердження такого доходу суб'єкт декларування надала копію рахунку СП ТОВ "Автомобільний Дім Україна-Мерседес Бенц" за замовлені роботи та запчастини на суму 21 609,35 грн, у якому платником значиться ПАТ "СК "Універсальна", а клієнтом – суб'єкт декларування.

Однак ПАТ "СК "Універсальна" листом від 11.07.2017 № 836/09-203 повідомило, що суб'єкт декларування у 2015 році отримала такі страхові відшкодування: 23.12.2015 у розмірі 22 168,14 грн, 01.07.2015 у розмірі 2 643,36 грн та 30.01.2015 у розмірі 47 557,40 грн (об'єкт страхування – Mercedes-benz ML AA 7676OB).

У наданих поясненнях суб'єкт декларування підтвердила отримання відповідного доходу. Незазначення його у повному обсязі в декларації пояснила помилкою, яку допустила у зв'язку з тим, що облік отриманих страхових виплат не вела, а страхова компанія ПАТ "СК "Універсальна", до якої суб'єкт декларування зверталась до заповнення декларації, повідомила не повну інформацію.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначила недостовірну інформацію про суму нарахованого їй доходу у вигляді заробітної плати, роялті та страхових виплат, чим не дотримала вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

Відомості, подані суб'єктом декларування, відрізняються від достовірних на суму 52 409,67 гривень.

### 3. У розділі 12 "Грошові активи" декларації.

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

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування відобразила інформацію про наявні кошти на рахунку в ПАТ КБ "Приватбанк" у сумі 104 000,00 гривень.

Однак відповідно до виписок по карткових рахунках, доданих до пояснень, станом на кінець звітного періоду на рахунку суб'єкта декларування в ПАТ КБ "Приватбанк" були розміщені кошти у сумі 14 202,72 грн, а на рахунку в АТ "Райффайзен Банк Аваль" – у сумі 90 216,47 гривень.

У наданих поясненнях суб'єкт декларування зазначає, що суму та назву банків вказала з помилкою тому, що керувалась даними з телефонних повідомлень та не звірила з інформацією, наявною безпосередньо в банках.

Таким чином, суб'єкт декларування зазначила недостовірні відомості щодо суми коштів, розміщених на банківських рахунках, та не вказала всі установи, в яких такі рахунки відкриті, зазначивши відповідні кошти загальною сумою, як кошти, розміщені в одному з банків, чим не дотримала вимоги пункту 8 частини першої статті 46 Закону.

Відомості, подані суб'єктом декларування, відрізняються від достовірних на суму 419,19 гривень.

4. У розділі 16 "Членство суб'єкта декларування в організаціях та їх органах" декларації.

Згідно з пунктом 12 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про входження суб'єкта декларування до керівних, ревізійних чи наглядових органів громадських об'єднань, благодійних організацій, саморегульованих чи самоврядних професійних об'єднань, членство в таких об'єднаннях (організаціях) із зазначенням назви відповідних об'єднань (організацій) та їх коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

Відповідно до розділу 16 Форми декларації осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженої рішенням Національного агентства від 10.06.2016 № 3, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 15.07.2016 за № 960/29090, така інформація зазначається, якщо суб'єкт декларування займав зазначену посаду або був членом організації упродовж звітного періоду незалежно від тривалості.

За результатами перевірки встановлено:

У декларації суб'єкта декларування відсутня інформація про членство у громадських організаціях, входження суб'єкта декларування до керівних, ревізійних чи наглядових органів таких організацій.

Однак відповідно до листа ГО "Клуб успішних жінок м. Києва" від 08.08.2017 № 24, надісланого на запит Національного агентства, суб'єкт декларування 31.12.2015 та до 25.05.2016 перебувала у статусі члена та на посаді голови ревізійної комісії зазначеної громадської організації. Винагороду як голова ревізійної комісії не отримувала.

У поясненнях суб'єкт декларування вказала, що справді є членом громадської організації "Клуб успішних жінок м. Києва", але з 2014 року не брала участі в діяльності зазначеної громадської організації, ні в заходах, ні в зборах. Також роботу в ревізійній комісії фактично не виконувала і ніяких доходів не отримувала. Тому вважала, що вийшла зі складу цієї організації, не перевірила інформацію і помилково не зазначила відповідні відомості в декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримала вимоги пункту 12 частини першої статті 46 Закону, не вказавши інформацію про перебування у статусі члена та голови ревізійної комісії громадської організації, що є недостовірними відомостями.

Отже, за результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено їхню недостовірність на загальну суму 52 828,86 гривень.

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.

У зв'язку з 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 стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується сумою прожиткового мінімуму для працездатної особи відповідно до чинного законодавства на момент прийняття рішення Національного агентства.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік" прожитковий мінімум для працездатних осіб з 01.05.2017 по 30.11.2017 становить 1 684,00 гривні.

За результатами перевірки декларації встановлено недостовірність відомостей, що відрізняються від достовірних на загальну суму 52 828,86 грн, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб на момент прийняття цього рішення Національним агентством.

У розділах 4-10, 13-15 декларації порушень не встановлено.

## II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

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

## 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:

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб суб'єкт декларування у 2015 році отримувала доходи у вигляді:

заробітної плати за основним місцем роботи – ДФС України;

заробітної плати за сумісництвом – Київський національний торговельно-економічний університет, Національний університет державної податкової служби України;

надання майна в лізинг, оренду чи суборенду – ТОВ "Алмаз";

роялті – Державне підприємство "Сервісно-видавничий центр".

Пенсійний фонд України листом від 18.07.2017 № 22723/04-22 поінформував про те, що до бази даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування, які накопичені в період з 2000 року, відомості про сплату страхових внесків до Пенсійного фонду України стосовно суб'єкта декларування за період з 01.01.2015 по 27.06.2015 надходили від Київського національного торговельно-економічного університету, за період з 01.01.2015 по 31.12.2016 – від Національного університету державної податкової служби України, за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 – від Державної фіскальної служби України.

На запит Національного агентства від 12.07.2017 № 41-11/23575/17 Київський національний торговельно-економічний університет листом від 21.07.2017 № 2302/01-02 надіслав засвідчені в установленому законодавством порядку копії документів, що підтверджують відомості щодо доходів суб'єкта декларування, отриманих у зв'язку із зайняттям викладацькою діяльністю.

На запит Національного агентства від 12.07.2017 № 41-11/23574/17 Національний університет державної податкової служби України листом від 21.07.2017 № 1793/01/23 надіслав засвідчені в установленому законодавством порядку копії документів, що підтверджують відомості щодо доходів суб'єкта декларування, отриманих у зв'язку із зайняттям викладацькою діяльністю.

Згідно з витягами з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань:

від 10.07.2017 станом на 31.12.2015 – керівником будь-яких юридичних осіб суб'єкт декларування не значиться;

від 10.07.2017 станом на 31.12.2015 – підписантом будь-яких юридичних осіб суб'єкт декларування не значиться;

від 10.07.2017 станом на 31.12.2015 – суб'єкт декларування як фізична особа-підприємець не значиться.



Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 19.07.2017 № 10/01/14161 поінформувала про те, що суб'єкт декларування входить до складу посадових осіб емітента, а саме: публічного акціонерного товариства "Державний експортно-імпорتنний банк України", посада – член ревізійної комісії з 22.04.2015.

Згідно з даними з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань засновником АТ "Укресімбанк" є держава в особі Кабінету Міністрів України.

Національне агентство листом від 09.08.2017 № 41-11/27660/17 звернулося до АТ "Укресімбанк" з проханням, зокрема, надати засвідчені в установленому законодавством порядку копії документів, що підтверджують підстави входу суб'єкта декларування до складу членів ревізійної комісії вказаного товариства.

АТ "Укресімбанк" листом від 30.08.2017 № 156-00/3649 надало витяг з протоколу № 1 від 22.04.2015 позачергового засідання наглядової ради АТ "Укресімбанк", згідно з яким суб'єкта декларування призначено до складу ревізійної комісії вказаного банку.

За наявними у Національному агентстві поясненнями суб'єкта декларування з приводу представництва нею інтересів держави в ревізійній комісії АТ "Укресімбанк" остання зазначила, що відповідно до Протоколу засідання Наглядової ради АТ "Укресімбанк" № 1 від 22.04.2015 її було обрано членом ревізійної комісії (термін дії повноважень – три роки). Про зазначене її повідомили працівники Міністерства фінансів України та банку, а також інформація була розміщена в офіційних джерелах. Письмових повідомлень до Державної фіскальної служби України не надходило.

Окрім того, суб'єкт декларування зазначила, що жодних приватних інтересів у діяльності АТ "Укресімбанк" у неї немає та що у своїй діяльності вона представляє лише інтереси держави.

З метою підтвердження представництва суб'єктом декларування інтересів держави в ревізійній комісії АТ "Укресімбанк" Національне агентство 11.09.2017 додатково звернулося з відповідним запитом № 41-10/31974/17 до Кабінету Міністрів України (засновник АТ "Укресімбанк") та до Державної фіскальної служби України (за місцем роботи суб'єкта декларування).

Державна фіскальна служба України листом від 19.09.2017 № 15950/5/99-99-22-05-16 повідомила Національне агентство про відсутність в особовій справі суб'єкта декларування документів, які підтверджують представництво нею інтересів держави в ревізійній комісії АТ "Укресімбанк".

Кабінет Міністрів України відповіді на запит Національного агентства від 11.09.2017 № 41-10/31974/17 не надав, натомість Міністерство фінансів України листом від 20.10.2017 № 14020-10-10/28420 повідомило Національне агентство, що на виконання завдань Секретаріату Кабінету Міністрів України від 18.09.2017 № 36600/0/1-17 та від 04.10.2017 № 39218/0/1-14 Міністерство

фінансів України разом з АТ "Укрексімбанк" розглянуло лист Національного агентства від 11.09.2017 № 41-10/31974/17. Так, у вказаному листі Міністерства фінансів України зазначається, що відповідно до Закону України "Про банки і банківську діяльність" АТ "Укрексімбанк" – державний банк, сто відсотків статутного капіталу якого належать державі; згідно зі статтею вказаного Закону та Статутом АТ "Укрексімбанк", що затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 10.08.2000 № 1250, персональний склад ревізійної комісії державного банку визначається наглядовою радою; за інформацією АТ "Укрексімбанк" (лист на адресу Міністерства фінансів України від 13.10.2017 № 156-00/4447), банк листом від 30.08.2017 № 156 – 00/3649 надав Національному агентству з питань запобігання корупції витяг з протоколу позачергового засідання наглядової ради АТ "Укрексімбанк" від 22.04.2015 № 1, згідно з яким суб'єкта декларування призначено членом ревізійної комісії банку.

З огляду на зазначене в Національному агентстві відсутні документи, що прямо вказують на представництво суб'єктом декларування інтересів держави в ревізійній комісії АТ "Укрексімбанк", що унеможливує зробити однозначний висновок про відсутність порушень з боку суб'єкта декларування вимог статті 25 Закону. У Національному агентстві також відсутні відомості, що свідчать чи можуть свідчити про порушення суб'єктом декларування зазначених вимог.

Таким чином, на підставі наявних у Національному агентстві документів порушень з боку суб'єкта декларування вимог статті 25 Закону не встановлено.

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

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом від 19.07.2017 № 10/01/14161 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 31.12.2015 суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній.

Також Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку повідомила, що відповідно до наявних адміністративних даних, наданих відповідно до вимог 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 25.09.2012 № 1284, зареєстрованого в 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 та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких є суб'єкт декларування, відсутня.

Згідно з витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 10.07.2017 станом на 31.12.2015 суб'єкт декларування була членом громадської організації "Клуб успішних жінок міста Києва".

Таким чином, на підставі наявних у Національному агентстві відомостей та документів, 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 Рубан Наталії Іванівни вимог статей 25 та 36 Закону України "Про запобігання корупції" не встановлено.

#### IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368<sup>2</sup> Кримінального кодексу України, не виявлено.

Враховуючи наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону, пунктом 1 розділу IV 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, 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 Рубан Наталією Іванівною (унікальний ідентифікатор документа – 88d6ea4d-0cb9-403a-b83c-fc7244ff03cd), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації не дотримала вимоги пунктів 2, 7, 8 та 12 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Ознак правопорушень, передбачених частиною четвертою статті 172<sup>6</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 366<sup>1</sup> Кримінального кодексу України, не встановлено.

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

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 першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Ковальчук Ю.В. повідомити суб'єкта декларування Рубан Наталію Іванівну про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному

реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості 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 Голову Національного агентства з питань запобігання корупції Корчак Н.М.

4. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

 Корчак Н.М.

Згідно з чинним законодавством  
відповідно до колегіального рішення  
Національного агентства

Протокол № 72  
засідання Національного агентства  
від 24 листопада 2017 року