



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

---

### РІШЕННЯ

24.10.2017

№1064

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Романюком Віктором Миколайовичем, народним депутатом України VIII скликання

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Романюком Віктором Миколайовичем (унікальний ідентифікатор документа – 311c4e41-6b35-48a1-8d46-16710f52a611) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішення Національного агентства від 29.03.2017 № 120 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Ковальчук Ю.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом четвертого відділу (Південний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Терновим А.А.

Романюк Віктор Миколайович (далі – суб'єкт декларування) – народний депутат України VIII скликання.

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:

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: Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України від 11.04.2017 № 2089/20/4/02-2017, Національного банку України від 14.04.2017 № 03/14480/17 (вхідний), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.06.2017 № 09/01/11488 та від 19.05.2017 № 09/01/9473, Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України від 14.04.2017 № 31/3265, Міністерства соціальної політики України від 05.04.2017 № 03/12767/17 (вхідний), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру від 05.05.2017 № 7-28-0.21-6757/2-17, апарату Верховної Ради України від 13.07.2017 № 20-13/2105, Державного підприємства "Національні інформаційні системи" від 21.04.2017 № 1860/08.2-13, ГО "Фундація "Гармонізоване суспільство" від 12.04.2017 № 31, ГО "Маріупольська спілка молоді" від 21.04.2017 № 226, КП "Київське міське бюро технічної інвентаризації" від 14.04.2017 № 062/14-4515 (И-2017), Міністерства юстиції України від 28.04.2017 № 16593/7944-0-26-17/19, Пенсійного фонду України від 13.05.2017 № 14346/04-22;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах (вх. № Р-8179/17 від 08.06.2017, № Р-8296/17 від 12.06.2017).

Не надало інформацію по суті, що стосується повної перевірки, на письмові запити Національного агентства: Головне управління Державної фіскальної служби України у м. Києві (запит від 03.05.2017 № 51-09/13799/17).

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.

#### 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 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 у розділі 3 декларації вказав інформацію про квартиру у [REDACTED] що перебуває у нього на праві оренди, дата набуття права 01.03.2015, зазначивши її площу – 65 м<sup>2</sup>.

Разом з цим відповідно до наданих суб'єктом декларування документів на підтвердження такого права оренди (договір оренди квартири № 1/03/15 від 01.03.2015) площа орендованої квартири становить 65,7 м<sup>2</sup>.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги підпункту "а" пункту 2 частини першої статті 46 Закону в частині відображення недостовірної інформації про площу квартири у [REDACTED] що перебуває у нього на праві оренди.

##### 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. Відомості щодо подарунка зазначаються лише у разі, якщо його вартість перевищує п'ять прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб

на 1 січня звітного року, а для подарунків у вигляді грошових коштів – якщо розмір таких подарунків, отриманих від однієї особи (групи осіб) протягом року, перевищує п'ять мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року.

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації не вказав інформацію про дохід члена його сім'ї (дружини), нарахований їй ГО "Маріупольська спілка молоді" у сумі 33 000,00 грн та ГО "Фундація "Гармонізоване суспільство" у сумі 4 886,46 грн за ознакою доходу 102 (виплати відповідно до умов цивільно-правового договору).

Нарахування зазначеного доходу підтверджується інформацією 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, листом ГО "Маріупольська спілка молоді" від 21.04.2017 № 226 та ГО "Фундація "Гармонізоване суспільство" від 21.04.2017 № 31, надісланими на запити Національного агентства, та наданими до них документами.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування підтвердив нарахування його дружині зазначеного доходу та повідомив, що під час заповнення ним декларації його дружина не надала йому інформацію про свої доходи, окрім відомостей про заробітну плату.

Крім того, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації зазначив дохід у вигляді процентів у сумі 21 503,00 грн.

Відповідно до підпункту 168.1.1 Податкового кодексу України податковий агент, який нараховує (виплачує, надає) оподатковуваний дохід на користь платника податку, зобов'язаний утримувати податок із суми такого доходу за його рахунок.

Таким чином, доходом фізичної особи є одержувані грошові або матеріальні цінності, які включають податки на доходи фізичних осіб.

Відповідно до довідки "ПАТ "Укрсоцбанк" від 29.05.2017 № 09-86/11820, наданої суб'єктом декларування, останньому нараховано дохід у вигляді процентів у сумі 27 308,03 грн.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що не розібрався в нормах законодавства та помилково зазначив суму фактично отриманих коштів, а не суму нарахованого йому доходу у вигляді процентів – 27 308,03 грн.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону, невірно зазначивши суму нарахованого йому доходу у вигляді процентів та не відобразивши нарахований його дружині дохід у вигляді виплат відповідно до умов цивільно-правового договору, що є недостовірними відомостями.

Такі відомості відрізняються від достовірних на суму 43 691,49 грн, що є меншою 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених Законом України "Про державний бюджет України на 2017 рік", що станом на 01.01.2017 складав 1 600 грн.

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

Згідно з пунктом 8 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про наявні грошові активи, у тому числі готівкові кошти, кошти, розміщені на банківських рахунках, внески до кредитних спілок та інших небанківських фінансових установ, кошти, позичені третім особам, а також активи у дорогоцінних (банківських) металах. Відомості щодо грошових активів включають дані про вид, розмір та валюту активу, а також найменування та код Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України установи, в якій відкриті відповідні рахунки або до якої зроблені відповідні внески. Не підлягають декларуванню наявні грошові активи (у тому числі готівкові кошти, 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 (в редакції, чинній на 31.12.2015).

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування відобразив у розділі 12 "Грошові активи" декларації інформацію про розміщення на банківських рахунках, відкритих у ПАТ "Укрсоцбанк", грошових коштів у гривні у сумі 460 200,00 грн.

Відповідно до довідки ПАТ "Укрсоцбанк" від 29.05.2017 № 09/86/11819, наданої суб'єктом декларування, станом на 31.12.2015 сума коштів на рахунках суб'єкта декларування у цьому банку становила 38 425,00 грн.

У наданих поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що сума коштів, розміщених на банківських рахунках, була відображена з урахуванням суми у гривні, яка зберігалась в безготівковій формі – 38 425,00 грн, так і суми у гривні, що перебували в готівковій формі в цьому ж банку – 421 775,00 грн. Суб'єкт декларування надав копію договору, укладеного з ПАТ "Укрсоцбанк", про надання в оренду індивідуального сейфу.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги пункту 8 частини першої статті 46 Закону в частині відображення виду активу, вказавши кошти, розміщені на банківських рахунках, та готівкові кошти, розміщені у цьому ж банку, однією сумою як кошти, розміщені на банківських рахунках.

### 4. У розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації.

Згідно з пунктом 9 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про фінансові зобов'язання, у тому числі отримані кредити, позики, зобов'язання за договорами лізингу, розмір сплачених коштів в рахунок основної суми позики (кредиту) та процентів за позикою (кредиту),

зобов'язання за договорами страхування та недержавного пенсійного забезпечення, позичені іншим особам кошти. Відомості щодо фінансових зобов'язань включають дані про вид зобов'язання, його розмір, валюту зобов'язання, інформацію про особу, стосовно якої виникли такі зобов'язання, відповідно до пункту 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, та дату виникнення зобов'язання. Такі відомості зазначаються лише у разі, якщо розмір зобов'язання перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року. У разі якщо розмір зобов'язання не перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року, зазначається лише загальний розмір такого фінансового зобов'язання.

За результатами перевірки встановлено:

Суб'єкт декларування відобразив у розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації інформацію про отриману позику у сумі 1 270 653,00 грн, дата виникнення зобов'язання 20.01.2014.

На підтвердження вказаної у декларації інформації суб'єкт декларування надав копію договору позики № 27-09-14 від 27.09.2014 та зазначив, що на підставі цього договору частину суми отримав у 2014 році – 605 400,00 грн, а частину у 2015 році – 665 253,00 грн.

Також суб'єкт декларування зазначив у поясненнях, що інформація щодо дати виникнення зобов'язання вказана у декларації помилково. Дійсною датою виникнення зобов'язання є 27.09.2014.

Таким чином, суб'єкт декларування не дотримав вимоги пункту 9 частини першої статті 46 Закону в частині недостовірного відображення дати виникнення зобов'язання.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено недостовірність задекларованих відомостей, які відрізняються від достовірних на загальну суму 43 691,49 грн, що є меншою 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених Законом України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", що станом на 01.01.2017 складав 1 600 грн.

У розділах 4-10, 14-16 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 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") в апараті Верховної Ради України (код ЄДРПОУ 20064120).

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України (лист від 13.05.2017 № 14346/04-22) суб'єкту декларування нарахована заробітна плата за основним місцем роботи в апараті Верховної Ради України.

У Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 відсутні відомості щодо:

суб'єкта декларування як особи, яка має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори (підписант);

суб'єкта декларування як фізичної особи-підприємця.

Разом з тим згідно з відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015 суб'єкт декларування з 08.08.2011 вважається керівником ТОВ "ТД "Індар", яке з 03.05.2012 перебувало в стані припинення, у зв'язку із його банкрутством (голова комісії з припинення або ліквідатор – Гуцал Т.М.). Судовим рішенням Господарського суду Вінницької області від 04.04.2017 № 5/30/2012/5003 ТОВ "ТД "Індар" припинено (запис в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань про державну реєстрацію припинення від 18.04.2017 № 11741170027010061).

Про вказані факти суб'єкт декларування надав письмові пояснення від 07.06.2017 разом із належним чином засвідченими підтверджуючими документами, згідно з якими він працював за сумісництвом керівником ТОВ "ТД "Індар" з 08.08.2011. У зв'язку із порушенням провадження у справі про банкрутство (постанова Господарського суду Вінницької області від 18.07.2012 у справі № 5/30/2012/5003) 06.08.2013 призначено ліквідатором арбітражного керуючого Гонту О.А. та припинено повноваження органів управління банкрута щодо управління ним і розпорядження його майном. 06.08.2013 суб'єкт декларування був звільнений з посади керівника зазначеного товариства.

Водночас суб'єкт декларування надав копію ухвали Господарського суду Вінницької області про припинення провадження у справі про банкрутство від 04.04.2017 № 5/30/2012/5003, згідно з якою ухвалено:

затвердження звіту ліквідатора ТОВ "ТД "Індар" від 21.03.2017, ліквідаційний баланс зазначеного товариства та звіт арбітражного керуючого (ліквідатора) від 21.03.2017 про нарахування і виплату винагороди, здійснення та відшкодування витрат за результатами ліквідаційної процедури;

ліквідувати ТОВ "ТД "Індар" як юридичну особу;

припинити повноваження ліквідатора;

припинити провадження у справі про банкрутство.

Також факт звільнення суб'єкта декларування з посади керівника ТОВ "ТД "Індар" підтверджено відомостями із копії трудової книжки суб'єкта декларування, наданої першим заступником керівника апарату Верховної Ради України – керуючим справами Бондарем П. (супровідний лист від 13.07.2017 № 20-13/2105).

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 19.05.2017 № 09/01/9473 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 01.01.2015 – 31.12.2015 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, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1283, зареєстрованого 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, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1284, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 за № 1738/22049 за період 01.01.2015–31.12.2015



інформація щодо укладених, виконаних та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких був суб'єкт декларування, відсутня;

відомості стосовно входження суб'єкта декларування до складу посадових осіб емітента за період 01.01.2015 – 31.12.2015 відсутні.

У 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.

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 встановлено.

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

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

Суб'єкт декларування надав до пояснень копію довідки Державної фіскальної служби України від 27.04.2017 № 21/99-99-13-04-01/2763312412 про результати документальної позапланової невиїзної перевірки з питань своєчасності, достовірності, повноти нарахування та сплати податку на доходи фізичних осіб та військового збору Романюком Віктором Миколайовичем за період з 01.01.1998 по 31.12.2016, відповідно до якої не встановлено порушень Романюком В.М. вимог Податкового кодексу України в частині своєчасності, достовірності, повноти нарахування та сплати податку на доходи фізичних осіб та військового збору.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону, пунктом 1 розділу IV Порядку, Національне агентство з питань запобігання корупції

#### **ВИРІШИЛО:**

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік, поданої Романюком Віктором Миколайовичем (унікальний ідентифікатор документа – 311c4e41-6b35-48a1-8d46-16710f52a611), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації порушив вимоги пунктів 2, 7, 8, 9 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Ознак правопорушень, передбачених статтею 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 встановлено.

2. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Ковальчук Ю.В. повідомити суб'єкта декларування Романюка Віктора Миколайовича 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 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 № 67  
засідання Національного агентства  
від 27 лютого 2017 року