



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

28.04.2017

№440

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем

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 **Кутовим Тарасом Вікторовичем** (унікальний ідентифікатор документа – 3a71daa8-c5f9-421b-b5a7-fe2d450bb640, дата подання – 30.03.2017), (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішення Національного агентства від 24.04.2017 № 175 "Про початок проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданих Президентом України, Прем'єр-міністром України та членами Кабінету Міністрів України", рішення Національного агентства від 22.06.2017 № 236 "Про продовження повної перевірки декларацій особи, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданих Президентом України, Прем'єр-міністром України та членами Кабінету Міністрів України" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Михайлюк О.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом третього відділу (Центральний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Козаком Д.Є.

Кутовий Тарас Вікторович з 14.04.2016 року займає посаду Міністра аграрної політики та продовольства України у складі Кабінету Міністрів України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 1 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок);

рішення Національного агентства від 24.04.2017 № 175 "Про початок проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданих Президентом України, Прем'єр-міністром України та членами Кабінету Міністрів України";

рішення Національного агентства від 22.06.2017 № 236 "Про продовження повної перевірки декларацій особи, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданих Президентом України, Прем'єр-міністром України та членами Кабінету Міністрів України".

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного судового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон (система Аркан); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб - платників податків (про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб); Державного реєстру патентів України на винаходи, Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Державного реєстру патентів України на промислові зразки; Державного реєстру свідоцтв України на знаки для товарів і послуг;

інформацію державних органів, яка надійшла в період проведення перевірки, зокрема Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України від 16.05.2017 № 2920/20/4/02-2017, Національного банку України від 16.05.2017 № №25-0006/34849; Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.06.2017 № 04/01/11493 та від 02.06.2017 № 09/01/10907; Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України від 16.05.2017 № 31/6316, Міністерства юстиції України від 22.05.2017

№ 1169/03-01-44; Міністерства аграрної політики та продовольства від 13.05.2017 № 37-29-7/11710; Пенсійного фонду України від 26.05.2017 № 16465/04-22 та від 02.06.2017 № 17483/04-22; Апарату Верховної Ради України від 15.05.2017 № 15/22-805/112440, надану на письмові запити Національного агентства;

інформацію, викладену у поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них підтверджуючих документах від 24.03.2017, 25.04.2017, 07.06.2017 та від 29.06.2017;

службову записку Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Національного агентства від 10.07.2017 № 43-02/1169/17.

Головне управління Державної фіскальної служби України відмовило у наданні інформації, що стосується повної перевірки, на письмові запити Національного агентства (лист від 14.06.2017 № 9144/10/16-31-08-01-17).

Таким чином, Національне агентство провело повну перевірку за наявними відомостями.

Складовими предмета 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 повної перевірки Національне агентство встановило достовірність задекларованих відомостей у декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданій суб'єктом декларування.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

За наявною інформацією порушень вимог частини п'ятої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції" не встановлено.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

За результатами перевірки та аналізу наданої інформації встановлено таке.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб - платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб (на запит від 07.07.2017 № 43168) Кутувий Т.В. у 2016 році отримував дохід у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи – Управління справами Верховної Ради України (I – II квартал 2016 року);

отримував дохід у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи – Міністерство аграрної політики та продовольства України (II – IV квартал 2016 року).

Згідно з відомостями про сплату страхових внесків до Пенсійного фонду України (наданих на запит Національного агентства від 17.05.2017 № 43-10/15518/17) за період з 01.01.2016 по 14.04.2016 Кутовому Т.В. здійснювалось нарахування заробітної плати та сплата страхових внесків лише за основним місцем роботи – Верховна Рада України (Управління справами Верховної Ради України);

з 15.04.2016 по 31.12.2016 Кутовому Т.В. здійснювалось нарахування заробітної плати та сплата страхових внесків лише за основним місцем роботи – Міністерство аграрної політики та продовольства України.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (на запит Національного агентства від 17.05.2017 № 43-10/15520/17) 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, станом на 31.12.2016 Кутовий Т.В. серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній. Крім того, зазначено, що відомості стосовно Кутового Т.В. щодо входження до складу посадових осіб емітента у період з 01.01.2015 по 31.12.2016 відсутні.

Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (запит від 07.07.2017 № 1002784016) у період з 01.01.2016 по 31.12.2016 у зазначеному реєстрі наявний запис про входження Кутового Т.В. до складу засновників обслуговуючого кооперативу "Красне" (код ЄДРПОУ 34600926).

Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (запит від 07.07.2017 № 1002784036) у період з 15.04.2016 по 31.12.2016 у зазначеному реєстрі наявний запис про Кутового Т.В. як керівника Міністерства аграрної політики та продовольства України (код ЄДРПОУ 37471967).

Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (запит від 07.07.2017 № 1002784089) у період з 01.01.2016 по 31.12.2016 у зазначеному реєстрі наявний запис про фізичну особу-підприємця Кутового Т.В. (ФОП припинено за власним рішенням 25.10.2012).

У розділі 7 "Цінні папери" декларації за 2016 рік Кутовий Т.В. вказав, що він є власником інвестиційних сертифікатів ТОВ "АРТА управління активами" (ПВІФНВЗТ "Градiєнт" ТОВ "АРТА управління активами") загальною кількістю 1 577 штук загальною номінальною вартістю 15 770 000 гривень.

Згідно з поясненнями Кутового Т.В. від 25.04.2017 року інвестиційні сертифікати ТОВ "АРТА управління активами" (ПВІФНВЗТ "Градiєнт"

ТОВ "АРТА управління активами") належать Кутовому Т.В. на праві власності відповідно до договорів купівлі інвестиційних сертифікатів № 1-ГРД від 19.11.2015, № 2-ГРД від 14.12.2015, № 3-ГРД від 16.12.2015, № 4-ГРД від 18.12.2015, № 5-ГРД від 22.12.2015, № 6-ГРД від 28.12.2016, № 7-ГРД від 28.01.2016.

Емітентом вказаних цінних паперів, згідно з договорами купівлі інвестиційних сертифікатів, є пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Градiєнт" товариства з обмеженою відповідальністю "АРТА управління активами", який фактично перебуває в управлінні товариства з обмеженою відповідальністю "АРТА управління активами".

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

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

Відповідно до вимог пункту 8 частини першої статті 1 Закону України "Про інститут спільного інвестування" інвестиційний сертифікат є цінним папером, емітентом якого є компанія з управління активами пайового інвестиційного фонду (далі - пайовий фонд) та який засвідчує право власності учасника пайового фонду на частку в пайовому фонді та право на отримання дивідендів (для закритого пайового фонду).

Згідно із положеннями частини першої, третьої статті 41 Закону України "Про інститут спільного інвестування" пайовий фонд – це сукупність активів, що належать учасникам такого фонду на праві спільної часткової власності, перебувають в управлінні компанії з управління активами та обліковуються нею окремо від результатів її господарської діяльності. Пайовий фонд не є юридичною особою і не може мати посадових осіб.

Водночас відповідно до вимог частини першої статті 45 Закону України "Про інститут спільного інвестування" пайовий фонд створюється компанією з управління активами.

Згідно з положеннями частини першої та другої статті 45 Закону України "Про інститут спільного інвестування" учасником пайового фонду є юридична або фізична особа, яка є власником інвестиційного сертифіката такого фонду.

Учасники пайового фонду не мають права впливати на діяльність компанії з управління активами.

Аналіз вказаних норм, а також інформації, яка надійшла від Кутового Т.В., дає підстави вважати, що інвестиційні (пайові) сертифікати, зазначені у декларації Кутового Т.В., дають йому право отримувати дивіденди та засвідчують його право на частку в пайовому фонді "Градiєнт", однак не дають йому право на участь в управлінні компанією, яка здійснює керівництво пайовим фондом, а саме ТОВ "АРТА управління активами".

Враховуючи викладене, а також беручи до уваги лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 10.04.2017 № 09/01/6834, інвестиційні сертифікати (в тому числі компанії з управління активами пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду) не належать до корпоративних прав, в тому числі у розумінні статті 36 Закону України "Про запобігання корупції".

У розділі 8 "Корпоративні права" декларації за 2016 рік Кутовий Т.В. зазначив 100 % від загального капіталу компанії з обмеженою відповідальністю Lalonitana Investments Limited (ідентифікаційний код: 344192), яка перебуває в Республіці Кіпр. Власником вказаної компанії з обмеженою відповідальністю зазначено третю особу, а саме компанію Inter Jura CY (Trust) Limited, яка перебуває в Республіці Кіпр.

Згідно з поясненнями Кутового Т.В. від 24.03.2017 Inter Jura CY (Trust) Limited є довірчим управителем трасту THE GRADIENT INTERNATIONAL TRUST (далі – Траст). Траст було створено 17.12.2015 на підставі трастового договору (далі – Договір), копію якого було додано до пояснень.

Відповідно до трастового договору, до майна, належного Трасту, входить 100% акцій у статутному капіталі компанії Lalonitana Investments Limited. Власником цих акцій є компанія Inter Jura CY (Trust) Limited, яка надає послуги управління трастами на професійній основі. Кутовий Т.В. є єдиним бенефіціаром (вигодонабувачем) Трасту.

Таким чином, акції компанії Lalonitana Investments Limited, які задекларував Кутовий Т.В., фактично перебувають в управлінні компанії Inter Jura CY (Trust) Limited.

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2016 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з державних реєстрів та баз даних, порушень з боку Кутового Тараса Вікторовича 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 368-2 Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону, пунктом 1, підпунктами 1, 2 пункту 2 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, 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 Кутовим Тарасом Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – 3a71daa8-c5f9-421b-b5a7-fe2d450bb640), встановлено:

1.1. Достовірність задекларованих відомостей.

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 Михайлюк О.В. повідомити суб'єкта декларування Кутового Тараса Вікторовича про прийняте рішення.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Радецького Р.С.

4. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова

 **Корчак Н.М.**

Згідно з чинним законодавством
відповідно до колегіального рішення
Національного агентства

Протокол № 48
засідання Національного агентства
від 28 лютого 2017 року