



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, тел. (044) 200-08-27,
тел. контакт-центру (044) 200-06-94, тел. повідомлень про корупцію (044) 200-06-91,
офіційний вебсайт: www.nazk.gov.ua, e-mail: info@nazk.gov.ua

ДОВІДКА № 573/21

про результати проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік (виправленої), поданої Зінкевич Яною Вадимівною, народним депутатом України

23.09.2021
(дата)

м. Київ

I. Вступна частина

Відповідно до протоколу автоматизованого розподілу обов'язків з проведення перевірок від 28.05.2021 уповноваженою особою Національного агентства – головним спеціалістом третього відділу Управління проведення обов'язкових повних перевірок [REDACTED] проведено повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік (виправленої), унікальний ідентифікатор документа – 59ef0175-2f12-4636-be6e-13dd99ce2a36 (далі – декларація), поданої Зінкевич Яною Вадимівною, народним депутатом України (далі – суб'єкт декларування), до Єдиного державного реєстру декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – Реєстр), 07.04.2021.

II. Загальні положення

2.1. Повна перевірка проведена у період: з 31.05.2021 по 22.09.2021.

2.2. Підстави проведення повної перевірки:

абз. 2 ч. 1 ст. 51³ Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон);

п.п. 1 п. 2 розділу II Порядку проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого наказом Національного агентства від 29.01.2021 № 26/21.

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

інформацію, отриману з: Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також суму річного доходу, задекларованого фізичною особою в податковій декларації про майновий стан і доходи (далі - Державний реєстр фізичних осіб – платників податків); Єдиного державного реєстру транспортних засобів МВС України; Інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та Реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру обтяжень рухомого майна; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; Державного спадкового реєстру; Єдиного реєстру довіреностей; Державного реєстру актів цивільного стану громадян; Державного земельного кадастру; Єдиного реєстру боржників; Автоматизованої системи виконавчого провадження; Спеціалізованої інформаційної системи Укрпатенту; Єдиного державного реєстру судових рішень; Державного реєстру Пенсійного фонду України;

інформацію державних органів, органів місцевого самоврядування, суб'єктів господарювання та їх посадових осіб, фізичних осіб, зокрема:

Національного антикорупційного бюро України вх. від 16.06.2021 № 05/49151, Апарату Верховної Ради України від 08.06.2021 № 20/13-2021/185672, Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру від 18.06.2021 № 7-28-0.211-7381/2-21, Головного сервісного центру МВС від 11.06.2021 № 31/9619, Офісу Генерального прокурора від 10.06.2021 № 22/3-758вих-21, [REDACTED] від 15.06.2021, надану на письмові запити Національного агентства або наявну в Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та/або наданих ним документах (їх копіях), які надійшли до Національного агентства 16.06.2021 (вх. № 09/49173/21) та 20.07.2021 (вх. № 09/58290/21).

Національне агентство здійснило перевірку за наявними відомостями.

III. Описова частина

3.1. Результати повної перевірки декларації щодо з'ясування достовірності задекларованих відомостей

1. У розділі 2.2 «Інформація про членів сім'ї суб'єкта декларування» декларації

Суб'єкт декларування не відобразив відомостей про серію та номер свідоцтва про народження члена сім'ї (доньки), обравши у відповідному полі позначку «Не застосовується».

Під час перевірки встановлено, що серія та номер свідоцтва про народження члена сім'ї (доньки) – ██████████, що підтверджується наданою суб'єктом декларування копією свідоцтва.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 2.2 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону.

2. У розділі 3 «Об'єкти нерухомості» декларації

2.1. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про дату набуття права на квартиру загальною площею 43,5 кв. м, розташовану за адресою: ██████████, м. Рівне, вказавши – 17.04.2019.

Відповідно до ч. 4 ст. 334 Цивільного кодексу України права на нерухоме майно, які підлягають державній реєстрації, виникають з дня такої реєстрації.

Право власності та інші речові права на нерухомі речі, обтяження цих прав, їх виникнення, перехід і припинення підлягають державній реєстрації відповідно до ч. 1 ст. 182 Цивільного кодексу України.

Згідно з вимогами ч. 2 ст. 3 Закону України «Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень» речові права на нерухоме майно та їх обтяження, що підлягають державній реєстрації відповідно до цього Закону, виникають з моменту такої реєстрації.

Під час перевірки встановлено, що 17.04.2019 виконавчим комітетом Рівненської міської ради суб'єкту декларування та члену сім'ї (доньці) видано свідоцтво про право власності на вказану квартиру, а датою державної реєстрації квартири є 08.10.2019, що підтверджується відомостями Державного реєстру речових прав на нерухоме майно.

Таким чином, у полі щодо дати набуття права на вказану квартиру необхідно зазначити – 08.10.2019.

2.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про земельну ділянку, кадастровий номер ██████████, загальною площею 0,1 га, розташовану за адресою: Білокриницька с/рада, Рівненський р-н, Рівненська обл., на якій розташований житловий будинок за адресою: ██████████, с. Біла Криниця, Рівненський р-н, Рівненська обл., яка належить на праві власності ██████████, що

підтверджується відомостями Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, та перебуває в користуванні члена сім'ї (доньки) з 30.10.2019.

Суб'єкт декларування пояснив, що таке майно ні йому, ні члену сім'ї (доньці) не належить, і він отримав лише відомості щодо будинку, в якому проживає член сім'ї (донька).

Проте такі пояснення не спростовують порушення, оскільки право користування вказаною земельною ділянкою у члена сім'ї (доньки) виникло відповідно до положень ст. 120 Земельного кодексу України з набуттям права користування на будинок, розміщений на ній.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 2 ч. 1 ст. 46 Закону.

3. У розділі 6 «Цінне рухоме майно – транспортні засоби» декларації

Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про автомобіль Renault Sandero, 2020 року випуску, номер кузова (шасі): ██████████, який перебував у його користуванні на підставі договору фінансового лізингу, вартістю на дату набуття права 464 110,00 гривень.

Суб'єкт декларування пояснив, що з моменту передачі автомобіля він був наданий у користування його матері, вітчиму та доньці у м. Рівному, проте ці пояснення не спростовують порушення, враховуючи таке.

Під час перевірки встановлено, що 02.11.2020 між суб'єктом декларування (лізингоодержувач) та АТ КБ «ПриватБанк» (лізингодавець) укладено договір фінансового лізингу № К7Н0А-00000432 (далі – договір фінансового лізингу).

Згідно з п. 2.1 вказаного договору лізингодавець зобов'язується набути у власність вказаний лізингоодержувачем транспортний засіб і надати лізингоодержувачу це майно за плату в тимчасове користування.

Відповідно до п. 2.2 договору фінансового лізингу лізингодавець на умовах фінансового лізингу передає у платне володіння та користування предмет лізингу, найменування, марка, модель, комплектація, рік випуску, ціна одиниці, кількість і загальна вартість якого на момент укладення договору наведені в п. 14.1 цього договору, додатку 1 (Специфікація), а лізингоодержувач зобов'язується прийняти предмет лізингу та сплачувати лізингові платежі та платежі з відшкодування витрат лізингодавця, пов'язаних з виконанням договору, на умовах цього договору. По закінченню строку лізингу, до лізингоодержувача переходить право власності на предмет лізингу згідно з умовами договору.

Згідно з додатком 1 (Специфікація) до договору фінансового лізингу, який підписаний суб'єктом декларування, вартість транспортного засобу становить 464 110,00 гривень.

Як убачається з п. 14.7 договору фінансового лізингу, після прийняття лізингодавцем позитивного рішення про надання фінансового лізингу, але не пізніше дати укладення договору лізингоодержувач вносить авансовий

лізинговий платіж у розмірі 258 000,00 грн, у тому числі винагороду за обслуговування операцій фінансового лізингу у розмірі 3 429,45 грн на транзитний рахунок.

Суб'єкт декларування 23.10.2020 здійснив оплату авансового лізингового платежу у розмірі 258 000,00 грн, що підтверджується наданою ним квитанцією.

05.11.2020 предмет лізингу було передано суб'єкту декларування, що підтверджується актом приймання-передачі.

Наведене свідчить, що з 05.11.2020 автомобіль Renault Sandero, 2020 року випуску, був переданий у володіння та користування суб'єкту декларування, а тому відомості про нього підлягали відображенню у декларації.

При цьому відомості про укладення договору фінансового лізингу відображені у розділах 13 «Фінансові зобов'язання» та 14 «Видатки і правочини суб'єкта декларування» декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 3 ч. 1 ст. 46 Закону.

4. У розділі 11 «Доходи, у тому числі подарунки» декларації

4.1. Суб'єкт декларування зазначив відомості про свій дохід у вигляді компенсації вартості проїзду в розмірі 90 000,00 грн, отриманий від Апарату Верховної Ради України, які не підлягали відображенню.

Так, у цілях декларування відповідно до ст. 46 Закону не вважаються доходом кошти, що виплачуються народним депутатам України для компенсації, зокрема, вартості проїзду. Закон України «Про статус народного депутата України» визначає статус народного депутата України та встановлює правові і соціальні гарантії здійснення ним своїх повноважень, серед яких, зокрема, і фінансування видатків, пов'язаних з депутатською діяльністю, що є компенсацією для покриття витрат відповідно до спеціального закону.

4.2. Суб'єкт декларування зазначив відомості про свій дохід у вигляді компенсації витрат на відрядження в розмірі 1615,00 грн, отриманий від Апарату Верховної Ради України, які не підлягали відображенню.

Відповідно до вимог ст. 46 Закону не вважаються доходом кошти, що виплачуються роботодавцем для покриття витрат на відрядження (в Україні чи за кордоном).

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 декларації зазначив відомості, які не підлягали відображенню, чим не дотримав вимоги п. 7 ч. 1 ст. 46 Закону.

5. У розділі 12 «Грошові активи» декларації

Суб'єкт декларування зазначив відомості про свої грошові активи – кошти, розміщені на банківських рахунках, відкритих в АТ КБ «ПриватБанк», в загальному розмірі 47 948,00 грн (у тому числі: 17 250,00 грн, 3,00 грн, 30 117,00 грн та 578,00 грн).

Під час перевірки встановлено, що станом на 31.12.2020 загальний залишок коштів, розміщених на банківських рахунках, відкритих в АТ КБ «ПриватБанк», становив 74 529,11 грн (у тому числі: 1267,06 грн, 297,05 грн, 39 035,00 грн та 33 930,00 грн), що підтверджується наданою суб'єктом декларування довідкою банку.

Суб'єкт декларування надав пояснення, які не спростовують порушення.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **26 581,11 гривні**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12 декларації зазначив відомості, які відрізняються від достовірних на суму **26 581,11 грн**, чим не дотримав вимоги п. 8 ч. 1 ст. 46 Закону.

6. У розділі 12¹ «Банківські та інші фінансові установи, у яких відкрито рахунки суб'єкта декларування або членів його сім'ї» декларації

6.1. Суб'єкт декларування не вказав відомостей про банківські рахунки, відкриті на його ім'я в АТ КБ «ПриватБанк»: № [REDACTED]; № [REDACTED]; № [REDACTED]; № [REDACTED]; № [REDACTED]; № [REDACTED], що підтверджується наданою ним довідкою банку від 14.07.2021.

6.2. Суб'єкт декларування не вказав відомостей про банківський рахунок, відкритий на його ім'я в ПАТ КБ «ІНДУСТРІАЛБАНК», відомості про залишок коштів на якому відображено у розділі 12 «Грошові активи» декларації.

6.3. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості у полі «Інформація про фізичну або юридичну особу, яка має право розпоряджатися таким рахунком або має доступ до індивідуального банківського сейфу (комірки)» стосовно рахунку № [REDACTED], відкритого на його ім'я в АТ КБ «ПриватБанк», вказавши себе, тоді як у цьому полі необхідно було обрати позначку «Не застосовується».

6.4. Суб'єкт декларування двічі відобразив відомості про банківський рахунок, відкритий на його ім'я в АТ «Перший український міжнародний банк»: № [REDACTED].

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12.1 декларації зазначив недостовірні відомості (п.п. 6.1 – 6.3) та відомості, які не підлягали декларуванню (п. 6.4), чим не дотримав вимоги п. 8¹ ч. 1 ст. 46 Закону.

7. У розділі 13 «Фінансові зобов'язання» декларації

Суб'єкт декларування відобразив недостовірні відомості про фінансове зобов'язання за договором фінансового лізингу, інформація про який наведена у п. 3 цього розділу Довідки, вказавши його розмір на дату виникнення – 557 413,00 грн, а не залишок зобов'язання станом на кінець звітного періоду, та вказавши відомості щодо розміру сплачених коштів в рахунок основної суми

позики (кредиту) – 278 000,00 грн та розміру сплачених коштів в рахунок процентів за позикою (кредитом) – 9,00 грн, які не підлягали відображенню.

Так, для фінансових зобов'язань (крім позики (кредиту), розмір яких на кінець звітної періоду перевищує 50 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітної року, у розділі 13 «Фінансові зобов'язання» зазначається лише розмір зобов'язання, який є дійсним станом на кінець звітної періоду (зазначається у полі «Розмір зобов'язання»).

Під час перевірки встановлено, що суб'єктом декларування в рахунок сплати заборгованості за договором фінансового лізингу 23.10.2020 сплачено 258 000,00 грн авансового лізингового платежу та у листопаді - грудні 2020 року здійснено два платежі по 10 000,00 грн, що підтверджується поясненнями суб'єкта декларування та копією квитанції від 23.10.2020.

Таким чином, залишок несплаченої заборгованості за договором фінансового лізингу становив 279 412,45 грн (557 412,45 грн (розмір зобов'язання відповідно до додатка 2 до договору фінансового лізингу) – 278 000,00 грн (сума сплаченого зобов'язання)).

Суб'єкт декларування надав пояснення, які не спростовують порушення.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 13 декларації відобразив недостовірні відомості, чим порушив п. 9 ч. 1 ст. 46 Закону.

8. У розділі 14 «Видатки та правочини суб'єкта декларування» декларації

8.1. Суб'єкт декларування у блоці полів «Інформація щодо видатку» відобразив недостовірні відомості про видаток у розмірі 557 413,00 грн, здійснений 02.11.2020 на виконання договору фінансового лізингу.

Під час перевірки встановлено, що фактично суб'єкт декларування такого видатку не здійснював, оскільки це є зобов'язанням суб'єкта декларування за договором фінансового лізингу.

Водночас суб'єкт декларування на виконання умов вказаного договору 23.10.2020 здійснив видаток у розмірі 258 000,00 грн, інформація про який наведена у п. 3 цього розділу Довідки.

Тобто у блоці полів «Інформація щодо видатку» необхідно відобразити розмір видатку – 258 000,00 грн та дату його здійснення – 23.10.2020.

8.2. Суб'єкт декларування у блоці полів «Інформація щодо іншого правочину» не відобразив відомостей про правочин – набуття права користування на автомобіль Renault Sandero, 2020 року випуску, який з 05.11.2020 був переданий у володіння та користування суб'єкту декларування на підставі акта приймання-передачі згідно з договором фінансового лізингу.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 14 декларації відобразив недостовірні відомості, чим порушив п. 10 ч. 1 ст. 46 Закону.

У розділах 1, 2.1, 4, 5, 7 – 10, 15, 16 декларації порушень вимог ст.ст. 45,

46 Закону не встановлено.

3.2. Результати повної перевірки декларації щодо з'ясування точності оцінки задекларованих активів

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

3.3. Результати повної перевірки декларації на наявність конфлікту інтересів

За наявною інформацією ознак порушень вимог ст.ст. 23, 25, 26, 36 Закону не встановлено.

3.4. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак незаконного збагачення

За наявними даними ознак незаконного збагачення не встановлено.

3.5. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак необґрунтованості активів

За наявними даними ознак необґрунтованості активів не встановлено.

IV. Висновки

4.1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік (виправленої), унікальний ідентифікатор документа – 59ef0175-2f12-4636-bebe-13dd99ce2a36, поданої Зінкевич Яною Вадимівною, народним депутатом України, встановлено, що суб'єкт декларування при складенні та поданні декларації зазначив недостовірні відомості, про що вказано у пп. 1, 2, 3, 5, п.п. 6.1 – 6.3 п. 6, пп. 7, 8 розділу 3.1 цієї Довідки, чим не дотримав вимог пп. 1, 2, 3, 7, 8, 8¹, 9, 10 ч. 1 ст. 46 Закону, та вказав відомості, які не підлягали декларуванню, про що зазначено у п. 4, п.п. 6.4 п. 6 розділу 3.1 цієї Довідки, чим не дотримав вимоги пп. 7, 8¹ ч. 1 ст. 46 Закону.

Недостовірні відомості, зазначені у декларації (п. 5 розділу 3.1 Довідки), відрізняються від достовірних на суму **26 581,11 грн**, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на дату подання декларації.

Ознак правопорушень, передбачених ч. 4 ст. 172⁶ Кодексу України про адміністративні правопорушення та ст. 366² Кримінального кодексу України, не виявлено.

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

4.3. Наявність конфлікту інтересів не встановлено.

4.4. Ознак незаконного збагачення не встановлено.

4.5. Ознак необґрунтованості активів не встановлено.

4.6. Повідомити суб'єкта декларування про результати проведення повної перевірки декларації.

4.7. Уповноваженій особі Національного агентства вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання суб'єктом декларування декларації з достовірними відомостями.

**Уповноважена особа
Національного агентства
з питань запобігання корупції –
головний спеціаліст третього
відділу Управління проведення
обов'язкових повних перевірок**



ПОГОДЖЕНО:

**Уповноважена особа
Національного агентства
з питань запобігання корупції –
в.о. керівника третього відділу
Управління проведення
обов'язкових повних перевірок**

