



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 № 64/22

про результати проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік, поданої Івановим Іваном Івановичем, першим заступником начальника Поліської митниці Держмитслужби

25.01.2022

м. Київ

І. Вступна частина

Відповідно до протоколу автоматизованого розподілу обов'язків з проведення перевірок від 03.09.2021 уповноваженою особою Національного агентства – головним спеціалістом першого відділу Управління проведення повних перевірок [REDACTED] проведено повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік, унікальний ідентифікатор документа – e5d3911f-5a4e-48e-ab52-0021d103271f (далі – декларація), поданої Івановим Іваном Івановичем, першим заступником начальника Поліської митниці Держмитслужби (далі – суб'єкт декларування), до Єдиного державного реєстру декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – Реєстр), 31.03.2021.

ІІ. Загальні положення

2.1. Повна перевірка проведена у період: з 06.09.2021 по 31.12.2021.

2.2. Підстави проведення повної перевірки

ч. 4 ст. 51⁴ Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон);

п.п. 5 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,

zareєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.02.2021 за № 158/35780 (далі – Порядок).

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

інформацію, отриману з: Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, Реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Єдиного реєстру довіреностей; Державного реєстру актів цивільного стану громадян; Спадкового реєстру; Державного земельного кадастру; Державного суднового реєстру України; Суднової книги України; Державного реєстру цивільних авіаційних суден; Загальнодоступної інформаційної бази даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків; 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; Реєстру застрахованих осіб; Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування; Інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи здійснення контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон; Державного реєстру обтяжень рухомого майна; Єдиного державного реєстру судових рішень; Автоматизованої системи виконавчого провадження; Єдиного державного реєстру виконавчих проваджень; Єдиного реєстру боржників; Єдиного державного реєстру транспортних засобів;

інформацію державних органів, органів місцевого самоврядування, суб'єктів господарювання та їх посадових осіб, фізичних осіб, зокрема: Поліської митниці Держмитслужби (від 15.09.2021 № 7.13-1/09-8.12-41/4975), Державної митної служби (від 20.09.2021 № 09-1/09/8), Міністерства юстиції України (від 13.09.2021 № 78408/96269-14-21/20.4.2), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 01.10.2021 № 7-28-0.211-122320/2-21), АТ «УКРГАЗБАНК» (від 12.11.2021 № БТ-15326), комунального підприємства Київської міської ради «Київське міське бюро технічної інвентаризації» (від 18.10.2021 № 062/14-13549(И-2021), від 08.11.2021 № 062/14-14616(И-2021)), Офісу Генерального прокурора (від 21.09.2021 № 22/3-1487ВИХ-21), Державної міграційної служби України (від 16.09.2021 № 6.1-7955/3.1-21), приватного виконавця виконавчого округу міста Києва [REDACTED] (від 18.10.2021 № 3620/01-18), Державної податкової служби України (від 06.10.2021 № 13877/5/99-00-12-04-04-05), Головного сервісного центру МВС України (від 01.10.2021 № 31/16931), Печерської районної в місті Києві державної адміністрації (від 08.10.2021 № 105/01-6743/1), Служби безпеки України (від 13.10.2021 № 51/20-5094), Фонду державного майна України (від 12.10.2021 № 10-15-24114), комунального підприємства «Рівненське міське бюро технічної інвентаризації» (від 06.10.2021 № 363), Рівненської міської ради (від 19.11.2021

№ 05-2957), Приватного нотаріуса [REDACTED] (від 08.12.2021 № 171/01-16), надану на письмові запити Національного агентства або наявну в Національного агентства;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та наданих ним документах (їх копіях), які надійшли до Національного агентства 07.12.2021.

На дату завершення повної перевірки декларації не отримано відповідей від [REDACTED] на запит Національного агентства від 03.11.2021 № 44-01/79654-21 (відправлення повернуте за закінченням терміну зберігання) та Головного управління Держпродспоживслужби в Дніпропетровській області від 03.12.2021 № 44-01/86115-21.

Національне агентство здійснило перевірку за наявними відомостями, у тому числі отриманими від суб'єкта декларування та інших офіційних джерел під час проведення Національним агентством моніторингу способу життя суб'єкта декларування.

III. Описова частина

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

1. У розділі 2.1 «Інформація про суб'єкта декларування» декларації

Суб'єкт декларування вказав недостовірні відомості про свій унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі, обравши у відповідному полі позначку «Не застосовується».

Проте відповідно до відомостей, які надійшли від Державної міграційної служби України, на ім'я суб'єкта декларування в Єдиному державному демографічному реєстрі сформовано унікальний номер запису [REDACTED].

Відповідно до п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону в декларації зазначаються відомості, зокрема, про серію та номер паспорта громадянина України та унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі суб'єкта декларування.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 2.1 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про своїх неповнолітніх дітей.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих з Державного реєстру актів цивільного стану громадян, суб'єкт декларування має трьох неповнолітніх дітей, а саме: [REDACTED] р.н., [REDACTED] [REDACTED] р.н., та [REDACTED] р.н.

У ході проведення моніторингу способу життя суб'єкт декларування надав пояснення, відповідно до яких він не відобразив в декларації відомостей про своїх

неповнолітніх дітей, оскільки діти з ним не проживали та не були пов'язані з ним спільним побутом.

Надані суб'єктом декларування пояснення не враховані, оскільки відповідно до п. 1 ч. 1 ст. 46 Закону в декларації зазначаються відомості про членів сім'ї суб'єкта декларування. Крім того, згідно з п.п. «а» абз. 16 ч. 1 ст. 1 Закону членами сім'ї є діти суб'єкта декларування до досягнення ними повноліття – незалежно від спільного проживання із суб'єктом.

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

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

3.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про об'єкт нерухомого майна, який був його зареєстрованим місцем проживання впродовж 2020 року та станом на 31.12.2020.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, зазначених суб'єктом декларування в розділі 2.1 декларації, його місце проживання зареєстроване за адресою: [REDACTED], м. Київ.

У ході проведення моніторингу способу життя суб'єкт декларування надав пояснення, відповідно до яких він не відобразив у декларації відомостей про вказаний об'єкт нерухомого майна, оскільки квартира була службовою, з моменту реєстрації квартирою не користувався, у 2015 році рішення про надання службової квартири скасоване.

Пояснення суб'єкта декларування не враховано, оскільки відповідно до Закону України «Про свободу пересування та вільний вибір місця проживання в Україні» (у редакції, яка діяла станом на день подачі декларації), а саме ст. 3: реєстрація – внесення інформації до реєстру територіальної громади, документів, із зазначенням адреси житла / місця перебування, у ст. 6 цього самого Закону передбачалось, що для реєстрації особа подає органу реєстрації, зокрема, документи, що підтверджують право на проживання в житлі, адреса якого зазначається під час реєстрації.

Тому відомості про право користування об'єктом нерухомості, який є зареєстрованим місцем проживання, підлягали відображенню у розділі 3 декларації.

3.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про житловий будинок, який на праві приватної (спільної часткової) власності (розмір частки 1/2) перебуває у члена сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED]).

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей Державного реєстру речових прав на нерухоме майно у члена сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED]) на праві спільної часткової власності (розмір частки 1/2) перебуває житловий будинок загальною площею 413,8 м², право власності зареєстроване 04.10.2013 на підставі договору дарування житлового будинку від 04.10.2013, електронна копія якого міститься в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно.

У ході проведення моніторингу способу життя суб'єкт декларування надав

пояснення, відповідно до яких він зазначав відомості про вказаний будинок у деклараціях за минулі роки, а також вносив відомості про нього до декларації за 2020 рік, проте відомості не збереглися у зв'язку з перезавантаженням системи.

Зважаючи на те, що відомості про вказаний будинок були дійсно відображені суб'єктом декларування у деклараціях за 2015 – 2017 роки, його пояснення враховані, проте не спростовують наявних у декларації недостовірних відомостей.

3.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про земельну ділянку, яка перебуває на праві приватної (спільної часткової) власності (розмір частки 1/2) у члена сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED]).

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей Державного реєстру речових прав на нерухоме майно у члена сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED]) на праві приватної (спільної часткової) власності (розмір частки 1/2) перебуває земельна ділянка загальною площею 1000 м², право власності зареєстроване 04.10.2013 на підставі договору дарування земельної ділянки від 04.10.2013, електронна копія якого міститься в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно.

У ході проведення моніторингу способу життя суб'єкт декларування надав пояснення, відповідно до яких він не відобразив у декларації відомостей про своїх неповнолітніх дітей, оскільки діти з ним не проживали та не були пов'язані з ним спільним побутом.

Зважаючи на те, що відомості про вказану земельну ділянку були дійсно відображені суб'єктом декларування у деклараціях за 2015 – 2017 роки, його пояснення враховані, проте не спростовують наявних у декларації недостовірних відомостей.

3.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про об'єкт нерухомого майна, у якому зареєстроване місце проживання членів сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED] та дочки [REDACTED]).

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих від управління «Центр надання адміністративних послуг» Гатненської сільської ради Фастівського району Київської області місце проживання членів сім'ї суб'єкта декларування (сина [REDACTED] та дочки [REDACTED]) зареєстроване за адресою: [REDACTED], с. Гатне, Києво-Святошинський р-н, Київська обл.

У ході проведення моніторингу способу життя суб'єкт декларування надав пояснення, відповідно до яких він не був обізнаний про зареєстроване місце проживання членів сім'ї (сина [REDACTED] та дочки [REDACTED]).

Пояснення суб'єкта декларування не спростовують наявних у декларації недостовірних відомостей з підстав, зазначених у п.п. 3.1 п. 3 цього розділу.

3.5. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про номер будинку та реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна щодо квартири загальною площею 63,30 м², яка належить суб'єкту декларування на праві спільної часткової власності (частка власності 1/4), обравши у відповідних полях позначки «Не застосовується».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих від комунального підприємства Київської міської ради «Київське міське бюро технічної інвентаризації», вказана квартира знаходиться в будинку № [REDACTED] на [REDACTED] та записана у реєстрову книгу за № [REDACTED].

3.6. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про кадастровий номер земельної ділянки загальною площею 2500 м², яка належить суб'єкту декларування на праві власності, обравши у відповідному полі позначку «Не застосовується».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих з Державного земельного кадастру, вказаній земельній ділянці присвоєно кадастровий номер [REDACTED]. Крім того, суб'єкт декларування з поясненнями надав копію державного акта на право власності на земельну ділянку, в якому зазначений аналогічний кадастровий номер.

3.7. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про номер будинку, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна та вартість житлового будинку загальною площею 145,67 м², який належить суб'єкту декларування на праві власності, обравши у відповідних полях позначки «Не застосовується».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, вказаному будинку присвоєно номер [REDACTED], реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна [REDACTED], відповідно до договору дарування від 20.06.2017 ринкова вартість житлового будинку становить 107 600,00 гривень.

У своїх деклараціях за 2017 та 2018 роки та повідомленнях про суттєві зміни в майновому стані суб'єкт декларування належним чином зазначив вартість вказаного будинку.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначає те, що йому невідомі причини відображення позначок «Не застосовується» у полях «Номер будинку» та «Вартість на дату набуття права або за останньою грошовою оцінкою» та наголошує, що зазначав відомості про номер та вартість будинку.

Пояснення суб'єкта декларування враховані, проте не спростовують наявних у декларації недостовірних відомостей.

3.8. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про кадастровий номер та вартість земельної ділянки загальною площею 1527 м², яка належить суб'єкту декларування на праві власності, обравши у відповідних полях позначки «Не застосовується».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, отриманих з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, вказаній земельній ділянці присвоєно кадастровий номер [REDACTED], відповідно до договору дарування від 20.06.2017 нормативна грошова оцінка земельної ділянки становить суму у розмірі 141 647,55 гривні.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначає те, що на момент заповнення декларації не мав у наявності документів із відомостями щодо кадастрового номера земельної ділянки.

Пояснення суб'єкта декларування враховані, проте не спростовують наявних у декларації недостовірних відомостей.

Щодо обрання позначки «Не застосовується» у полі «Вартість на дату набуття права або за останньою грошовою оцінкою» суб'єкт декларування не надав пояснень. Проте в своїх деклараціях за 2017 та 2018 роки та повідомленнях про суттєві зміни в майновому стані суб'єкт декларування належним чином зазначив вартість вказаної земельної ділянки.

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

4. У розділі 5 «Цінне рухоме майно (крім транспортних засобів)» декларації

Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про належну йому криптовалюту Біткоїн у кількості 102 одиниці та Монеро у кількості 500 одиниць, при цьому у полях «Дата набуття права» суб'єкт декларування обрав позначки «Не застосовується».

У своїх поясненнях суб'єкт декларування пояснив, що криптовалюту йому було подаровано, вважає, що законодавством України обіг та використання криптовалюти не врегульовані, а також він не володіє необхідними знаннями по управлінню, обслуговуванню та проведенню операцій з цим типом валюти, а отже, не може надати підтвердну інформації щодо вказаних криптовалют.

Пояснення суб'єкта декларування не враховані, зважаючи на таке.

Суб'єкт декларування обмежився лише загальними поясненнями щодо набуття права власності на криптовалюту без надання жодних доказів, що засвідчують факти дарування йому та наявності у нього криптовалюти (віртуальних активів) станом на кінець звітного періоду.

Слід зазначити, що належними є докази, які містять інформацію, що засвідчує достовірність (правдивість) зазначених у декларації відомостей.

У цьому випадку належними доказами є сукупність у вигляді:

підтвердних документів щодо вчинення правочину в письмовій формі;

інформації, що міститься у мережі Інтернет та розподіленому реєстрі (блокчейні) щодо криптовалюти за її індивідуально визначеною публічною адресою.

Віднесення вищезазначеного виду інформації до категорії належних та допустимих доказів визначається властивостями функціонування блокчейну (розподіленого реєстру) та його складових (блоків, транзакцій, публічної адреси криптовалюти).

У блокчейні (ланцюжку блоків) як розподіленому реєстрі усі транзакції записуються в незмінних блоках. Блокчейн грає роль історичного реєстру всіх записів – від першого до останнього блоку та існує лише в електронному вигляді.

У блокчейні (розподіленому реєстрі) за певний період часу відбувається кілька транзакцій, як наслідок, записи про транзакції включаються в один блок, який є базовим елементом структури блокчейну. Він складається з двох частин – заголовка

(Head) і корисного навантаження (Payload) – власне запису здійснених трансакцій. Отже, під блоком слід розуміти запис у розподіленому реєстрі про декілька трансакцій, у якому відображено, хто, кому і коли перевів який обсяг активів (криптовалюти).

Таким чином, завжди можна відновити історію переходів конкретного віртуального активу (криптовалюти), і, на відміну від звичайних баз даних, змінити або видалити ці записи неможливо, можна тільки додати нові.

Будь-яка криптовалюта, що належить тій чи іншій особі, характеризується наявністю публічної адреси. За визначенням, публічна адреса (Public Address) – це криптографічний хеш відкритого ключа, який є унікальним набором символів, що складається з букв і цифр. Публічна адреса, наприклад, біткоіна (Bitcoin) включає в себе від 26 до 35 символів.

При цьому публічна адреса дає змогу дізнатися всю історію трансакцій конкретного суб'єкта, а саме: дату набуття криптовалюти, наявність криптовалюти на певну дату, кількість криптовалюти, якою володіє особа.

Зважаючи на зазначене, незалежно від того, за яких умов відбулось придбання віртуального активу, в будь-якому разі відбувається відображення трансакцій у розподіленому реєстрі на користь особи, яка користується послугами посередника, зокрема, створення гаманця, який містить публічну адресу криптовалюти, придбання криптовалюти тощо.

Отже, ненадання суб'єктом декларування інформації про публічну адресу задекларованої ним криптовалюти свідчить про відсутність належних доказів, що підтверджують факт набуття у власність та наявності станом на кінець звітного періоду у суб'єкта декларування вказаних одиниць криптовалюти, а також про те, що у суб'єкта декларування відсутня технічна можливість доступу до віртуального активу (криптовалюти), що зумовлює нездатність володіти та розпоряджатися таким активом.

Згідно з абз. 6 п. 2 Порядку як недостовірні відомості у декларації визначаються відомості, зазначені у декларації відповідно до ст. 46 Закону, які не відповідають дійсності або є неправдивими, що підтверджено Національним агентством під час проведення повної перевірки декларації.

Враховуючи викладене вище, а також те, що суб'єктом декларування не надано відомостей, які дають змогу перевірити дату набуття ним нематеріальних активів, вартість на дату набуття криптовалюти, її ідентифікатор у відповідній мережі блокчейн (електронну адресу гаманця криптовалюти), найменування криптобіржі (електронного майданчика, посередника), через яку відбулося набуття криптовалюти, свідчить про те, що інформація, вказана у декларації про 102 одиниці Біткоін та 500 одиниць Монеро є відомостями, які не відповідають дійсності або є недостовірними.

Станом на 31.12.2020 курс Монеро (Monero) до долара США становив 157,307 дол. за 1 Monero, курс НБУ на 31.12.2020 становив 28,2746 грн за 1 дол. США. Враховуючи наведене, вартість 500 Monero станом на 31.12.2020 становила 2 223 896,25 грн.

Станом на 31.12.2020 курс Біткоіна (Bitcoin) до долара США становив

28 980,70 дол. за 1 Bitcoin, Враховуючи наведене, вартість 102 Bitcoin станом на 31.12.2020 становила 83 580 605,42 гривні.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 5 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **85 804 501,67 грн**, чим не дотримав вимоги п. 6 ч. 1 ст. 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про тип права на автомобіль SKODA SUPERB (2011 р.в.), зазначивши у відповідному полі, що автомобіль перебуває у власності суб'єкта декларування.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей Єдиного державного реєстру транспортних засобів автомобіль SKODA SUPERB (2011 р.в.) на праві власності перебуває у [REDACTED].

У своїх поясненнях суб'єкт декларування підтвердив, що вказаний автомобіль не належав йому на праві власності, але перебував у користуванні в 2020 році.

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

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

Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про дохід у сумі 290,45 грн, отриманий ним у 2020 році у вигляді відсотків.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, які надійшли від АТ КБ «Приватбанк» у 2020 році суб'єкт декларування отримав від банку дохід у сумі 290,45 грн у вигляді відсотків.

Суб'єкт декларування не скористався своїм правом надати пояснення щодо виявлених недостовірних відомостей.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **290,45 грн**, чим не дотримав вимоги п. 7 ч. 1 ст. 46 Закону.

7. У розділі 12 «Грошові активи» декларації

7.1 Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про грошові активи у вигляді коштів, позичених ним третій особі.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до рішення Дарницького районного суду м. Києва від 25.03.2016 по справі за позовом суб'єкта декларування, суб'єкт декларування позичив третій особі 25.06.2014 кошти у сумі 30 000,00 дол. США., які підлягають стягненню на користь позивача у сумі 659 944,95 грн згідно з офіційним курсом НБУ станом на день звернення до суду. Крім того, підлягають стягненню 3% річних у сумі 23 920,75 грн та судовий збір у сумі 6 090,00 грн, всього 689 955,70 гривні.

У своїх поясненнях суб'єкт декларування не спростовує факт позичення вказаної суми та наголошує, що при заповненні декларації вважав строки для

звернення рішення суду до виконання такими, що закінчились, а тому відомості не підлягали декларуванню.

Пояснення суб'єкта декларування не враховані, оскільки не відповідають дійсності з огляду на таке.

Відповідно до листа приватного виконавця [REDACTED] від 18.10.2021 № 3620/01-18 він 13.03.2019 виніс постанову про відкриття виконавчого провадження щодо виконавчого листа по вказаній справі. Станом на 18.10.2021 заборгованість третьої особи перед суб'єктом декларування становила 689 955,70 гривні. Тобто станом на 31.12.2020 позика не була повернута.

Згідно з п. 8 ч. 1 ст. 46 Закону у декларації зазначаються відомості про наявні у суб'єкта декларування або членів його сім'ї грошові активи, у тому числі кошти, позичені третім особам.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на загальну суму **659 944,95 гривні**.

7.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про грошові активи у сумі 35 789,21 грн у вигляді залишку коштів станом на 31.12.2020 на рахунках, відкритих ним в ПАТ АБ «Укргазбанк».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, які надійшли від ПАТ АБ «Укргазбанк», станом на 31.12.2020 на рахунках суб'єкта декларування обліковувались належні йому кошти у сумі 35 789,21 гривні.

Суб'єкт декларування не скористався своїм правом надати пояснення щодо виявлених недостовірних відомостей.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на загальну суму **35 789,21 гривні**.

7.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про грошові активи у сумі 10 019,37 грн у вигляді залишку коштів станом на 31.12.2020 на рахунках, відкритих ним в АТ КБ «Приватбанк».

Під час перевірки встановлено, що відповідно до копій банківських виписок, які надійшли від суб'єкта декларування разом з поясненнями, станом на 31.12.2020 на рахунках суб'єкта декларування обліковувались належні йому кошти у сумі 10 019,37 гривні.

Суб'єкт декларування не скористався своїм правом надати пояснення щодо виявлених недостовірних відомостей.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на загальну суму **10 019,37 гривні**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **705 753,53 грн**, чим не дотримав вимоги п. 8 ч. 1 ст. 46 Закону.

8. У розділі 12.1 «Банківські та інші фінансові установи, у яких відкрито рахунки суб'єкта декларування або членів його сім'ї» декларації

8.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про власний банківський рахунок [REDACTED], відкритий в ПАТ АБ «Укргазбанк» та діючий станом на 31.12.2020.

Під час перевірки встановлено, що відповідно до відомостей, які надійшли від ПАТ АБ «Укргазбанк», вказаний рахунок, відкритий на ім'я суб'єкта декларування, був діючим станом на 31.12.2020.

Суб'єкт декларування не скористався своїм правом надати пояснення щодо виявлених недостовірних відомостей.

8.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про власні банківські рахунки, відкриті в АТ КБ «Приватбанк» та діючі станом на 31.12.2020, а саме:

[REDACTED]

Під час перевірки встановлено, що відповідно до копій банківських виписок, які надійшли від суб'єкта декларування разом з поясненнями, вказані рахунки, відкриті на ім'я суб'єкта декларування, були діючими станом на 31.12.2020.

Суб'єкт декларування не скористався своїм правом надати пояснення щодо виявлених недостовірних відомостей.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12.1 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 8¹ ч. 1 ст. 46 Закону.

За інформацією, використаною під час проведення повної перевірки, при зазначенні відомостей у розділах 1, 4, 7 – 10, 13 – 16 декларації суб'єкт декларування дотримав вимог ч. 1 ст. 45 та ст. 46 Закону.

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

Ознак незаконного збагачення не встановлено.

3.5. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак необґрунтованості активів

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, унікальний ідентифікатор документа – e5d3911f-5a4c-4f8e-ab52-0021d103271f, поданої Івановим Іваном Івановичем, першим заступником начальника Поліської митниці Держмитслужби, встановлено, що суб'єкт декларування при складенні та поданні декларації вказав недостовірні відомості, про що зазначено у пп. 1 – 8 розділу 3.1 цієї Довідки, чим не дотримав вимог пп. 1, 2, 3, 6, 7, 8, 8¹, ч. 1 ст. 46 Закону.

Недостовірні відомості, зазначені у декларації (пп. 4, 6, п.п. 7.1 – 7.3 п. 7 розділу 3.1 цієї Довідки), відрізняються від достовірних на суму **86 510 545,65грн**, що становить понад 4000 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на дату подання декларації.

У діях суб'єкта декларування встановлено ознаки правопорушення, передбаченого ч. 1 ст. 366² Кримінального кодексу України.

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

4.3. Наявності 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 Реєстрі можливості подання суб'єктом декларування декларації з достовірними відомостями.

**Уповноважена особа
Національного агентства
з питань запобігання корупції –
головний спеціаліст першого
відділу Управління проведення
повних перевірок**



ПОГОДЖЕНО:

**Уповноважена особа
Національного агентства з питань
запобігання корупції – керівник
першого відділу Управління
проведення повних перевірок**

