



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 № 75/22

про результати проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік, поданої Рахматуллінім Дмитром Сергійовичем, заступником директора Департаменту-начальника управління (інспекції) з паркування Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

28.01.2022

м. Київ

I. Вступна частина

Відповідно до протоколу автоматизованого розподілу обов'язків з проведення перевірок від 23.07.2021 № 887/0/14-21 уповноваженою особою Національного агентства – головним спеціалістом першого відділу Управління проведення обов'язкових повних перевірок [REDACTED] [REDACTED] проведено повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, щорічної за 2020 рік, унікальний ідентифікатор документа – d208fcaf-6c82-4151-8d27-3асе0а88с07е (далі – декларація), поданої Рахматуллінім Дмитром Сергійовичем, заступником директора Департаменту-начальника управління (інспекції) з паркування Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – суб'єкт декларування), до Єдиного державного реєстру декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – Реєстр), 22.03.2021.

II. Загальні положення

2.1. Повна перевірка проведена у період: з 26.07.2021 по 21.01.2022.

Строк проведення повної перевірки, з підстав, визначених у п. 20 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 (далі – Порядок), продовжено на 60 календарних днів з 23.11.2021.

2.2. Підстави проведення повної перевірки:

абз. 5 ч. 1 ст. 51³ Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Закон);
п.п. 4 п. 2 розділу II Порядку.

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

інформацію, отриману з: Державного реєстру актів цивільного стану громадян; Державного земельного кадастру; 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; Спадкового реєстру; Державного реєстру транспортних засобів МВС України; Державного реєстру Суднової книги України; Державного суднового реєстру; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного реєстру обтяжень рухомого майна НАІС; Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків; Державного реєстру Пенсійного фонду України; Єдиного реєстру довіреностей; Державного реєстру прикордонної служби України; Єдиного державного реєстру судових рішень; Єдиного реєстру боржників; Автоматизованої системи виконавчих проваджень; Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Спеціалізованої БД «Винаходи (корисні моделі) в Україні»; БД «Зареєстровані в Україні знаки для товарів і послуг»; Інтерактивної БД «Промислові зразки, зареєстровані в Україні»;

інформацію державних органів, органів місцевого самоврядування, суб'єктів господарювання та їх посадових осіб, фізичних осіб, зокрема: Департаменту державної виконавчої служби Міністерства юстиції України (від 03.08.2021 № 60173/66869-14-21/20.4.1); Головного сервісного центру МВС (від 30.07.2021 № 31/14499); Офісу Генерального прокурора (від 03.08.2021 № 05/62058/21); Національної поліції України (від 05.08.2021 № 5867/27/04/3-2021); Державної податкової служби України (від 30.07.2021 № 9927/5/99-00-12-04-04-05); Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (від 02.08.2021 № 053-21630); Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 20.08.2021 № 7-28-0.214-10486/2-21); Регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в м. Києві (від 03.09.2021 № 31/26-9216вх); Київського державного нотаріального архіву (від 10.11.2021 № 4203/01-21); приватного нотаріуса [REDACTED] (від 06.12.2021 № 256/01-16, від 12.01.2022 № 6/01-16); АТ «Банк Кредит Дніпро»

(від 25.11.2021 № 16-9330/БТ); Головного слідчого управління Національної поліції України (від 29.11.2021 № 40500дн/24/11/2-2021); АТ «Державний ощадний банк України» (від 11.01.2022 № 46/12-11/1/179/180-БТ); ФОП [REDACTED] (від 21.01.2021 № 3651/0/09-22), надану на письмові запити Національного агентства або наявну в Національного агентства;

інформацію і документи, надані суб'єктом декларування 01.09.2021 за № 68045/0/09-21, 14.01.2022 за № 2101/0/09/22.

На дату завершення повної перевірки декларації не отримано відповіді на письмові запити Національного агентства до Central Bank of the United Arab Emirates, Dubai Land Department, Ministry of Interior of the United Arab Emirates.

Національне агентство здійснило повну перевірку за наявними відомостями.

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 зазначив недостовірні відомості про тип та категорію посади, у полі «Тип посади» вказавши «Посада в органах місцевого самоврядування», у полі «Категорія посади» обравши позначку «Не застосовується».

Відповідно до інформації Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради посада заступника директора Департаменту-начальника управління (інспекції) з паркування Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) відноситься до посад державної служби, категорія посади – «Б».

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

2.1. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про ідентифікаційний номер члена сім'ї (дружини), у полі «Податковий номер» обравши позначку «Не застосовується».

Відповідно до інформації, наданої Державною податковою службою України, податковий номер члена сім'ї (дружини) – [REDACTED].

2.2. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про ідентифікаційний номер члена сім'ї (сина) – [REDACTED], у полі «Податковий номер» обравши позначку «Не застосовується».

Відповідно до інформації, наданої Державною податковою службою України, податковий номер члена сім'ї (сина) – ██████████.

2.3. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про податковий номер члена сім'ї (сина) – ██████████, у полі «Податковий номер» обравши позначку «Не застосовується».

Відповідно до інформації, наданої Державною податковою службою України, податковий номер члена сім'ї (сина) – ██████████.

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 гараж № ██████████ ряд № ██████████ загальною площею 53,8 м², розташований за адресою: ██████████, м. Київ, який належить йому на праві власності з 22.12.2018, що підтверджується відомостями Державного реєстру речових прав на нерухоме майно.

Суб'єкт декларування пояснив, що видав довіреність з метою можливого оформлення права власності членів кооперативу на гаражні бокси, при внесенні відомостей до декларації він був необізнаний про факт реєстрації за ним гаражного боксу.

Надані пояснення не враховано, оскільки в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно та Реєстрі прав власності на нерухоме майно міститься заява про державну реєстрацію прав та їх обтяжень від 22.12.2018, реєстраційний номер ██████████, яка подана ним особисто; рішення про державну реєстрацію прав та їх обтяжень від 26.12.2018 № ██████████, в якому зазначено, що реєстратор розглянув заяву, яку подав саме суб'єкт декларування; квитанція від 22.12.2018 про сплату суб'єктом декларування збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно.

За інформацією, наданою Київським науково-дослідним інститутом судових експертиз, мінімальна ринкова вартість гаража на дату набуття права власності могла становити 450 000,00 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **450 000,00 гривень.**

3.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про земельну ділянку загальною площею 1 200 м², розташовану за адресою: Київська обл., Вишгородський р-н, Сувидська сільська рада, кадастровий номер ██████████, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині) з 30.08.2013, що підтверджується відомостями Державного реєстру речових прав на нерухоме майно.

Суб'єкт декларування пояснив, що член сім'ї (дружина) відмовився надати інформацію щодо наявності земельної ділянки і йому не відомо про її наявність.

Надані пояснення не враховано, оскільки згідно з договором купівлі-продажу від 30.08.2013, наявним в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно та Реєстрі прав власності на нерухоме майно, суб'єкт декларування надав згоду на придбання зазначеної земельної ділянки, що підтверджується копією заяви, наданої приватним нотаріусом [REDACTED], вартість зазначеної земельної ділянки становить 29 436,00 гривень.

Відповідно до змісту заяви суб'єкт декларування надає згоду дружині на купівлю земельної ділянки, кадастровий номер [REDACTED], за ціною та на умовах на її розсуд. При цьому стверджує, що умови договору та ціну попередньо з ним обговорено, їх вони вважають вигідними. Грошові кошти, які витрачаються на придбання земельної ділянки, є кошти, набуті ними під час зареєстрованого шлюбу.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **29 436,00 гривень**.

3.3. Суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про загальну площу, вартість та реєстраційний номер квартири, яка належить йому на праві власності, вказавши загальну площу – 101,5 м², у полях «Реєстраційний номер» та «Вартість на дату набуття права або за останньою грошовою оцінкою» обравши позначку «Не застосовується».

Відповідно до відомостей Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, Реєстру прав власності на нерухоме майно зазначена квартира має загальну площу 101,2 м², реєстраційний номер – [REDACTED].

Відповідно до договору купівлі-продажу квартири від 08.05.2014, наявного в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно та Реєстрі прав власності на нерухоме майно, вартість квартири становить 3 062 302,00 гривні.

Суб'єкт декларування пояснив незазначення вартості технічною помилкою, оскільки в деклараціях, поданих ним за 2016 – 2018 роки, вартість квартири було відображено.

Ураховуючи пояснення суб'єкта декларування та той факт, що відомості про вартість об'єкта він зазначав у деклараціях за 2016 – 2018 роки, відсутні достатні підстави вважати, що суб'єкт декларування мав умисел приховувати відомості про вартість об'єкта у декларації звітного періоду.

Пояснення враховано, але не спростовують порушення.

Крім того, суб'єкт декларування не зазначив відомостей про право користування на квартиру членів сім'ї (дружини, синів), яке виникло у них у зв'язку із зареєстрованим та фактичним місцем проживання, відомості про що зазначено у розділі 2.2 «Інформація про членів сім'ї суб'єкта декларування» декларації.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **479 436,00 грн** (п. 3.1, 3.2), 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 не зазначив відомостей про цінне рухоме майно – кухонний гарнітур, вартістю 422 329,00 грн, що належить члену сім'ї (дружині) з 04.05.2020.

Відповідно до інформації, наданої Головним слідчим управлінням Національної поліції України, член сім'ї (дружина) уклав договір побутового підряду від 04.05.2020 № 159 з ФОП [REDACTED], щодо виконання проектно-кошторисної документації кухонного гарнітуру та передачі його замовнику – члену сім'ї (дружині) та акт рекламації (додаток № 4.5 до договору від 04.05.2020 № 159), в якому зазначено, що виконавець (ФОП [REDACTED]) виконав умови договору, а член сім'ї (дружина) не має претензій до якості товару та виконаних робіт.

Згідно з умовами зазначеного договору уповноваженою особою з прийому товару та виконаних робіт є суб'єкт декларування, вартість кухонного гарнітуру становить 422 329,00 грн, яку сплатив у звітному періоді член сім'ї (дружина), що підтверджується інформацією, наданою ФОП [REDACTED].

За результатами аналізу відомостей Державного реєстру фізичних осіб – платників податків доходи члена сім'ї (дружини) за період з 1998 по 2020 роки становлять сукупно 73 924,52 грн (без урахування податку на доходи фізичних осіб), які отримані ним у 2015 році у сумі 73 921,86 грн, у 2016 році – 2,66 гривні.

Відповідно до даних декларацій за попередні звітні періоди (за 2016 – 2019 роки), поданих суб'єктом декларування, відомості щодо залишку коштів члена сім'ї (дружини) відсутні.

Викладене свідчить, що кухонний гарнітур набуто повністю або частково за кошти суб'єкта декларування.

Крім того, доставка кухонного гарнітуру здійснювалась за адресою: [REDACTED]. Квартира за зазначеною адресою належить суб'єкту декларування.

Зазначене свідчить про обізнаність суб'єкта декларування стосовно набуття членом сім'ї (дружиною) зазначеного кухонного гарнітуру.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **422 329,00 гривень**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 5 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **422 329,00 грн**, чим не дотримав вимоги п. 3 ч. 1 ст. 46 Закону.

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

Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про легковий автомобіль марки GMC ACADIA, 2016 року випуску, ідентифікаційний номер [REDACTED], який з 23.10.2020 належить члену сім'ї (дружині) на праві власності.

Відповідно до відомостей Державного реєстру транспортних засобів МВС України, інформації, наданої Головним сервісним центром МВС та Регіональним сервісним центром ГСЦ МВС в м. Києві, вартість зазначеного автомобіля становить 454 725,58 гривні.

Суб'єкт декларування пояснив, що член сім'ї (дружина) не надав інформацію щодо придбання автомобіля.

Пояснення не враховано з таких підстав.

Відповідно до договору купівлі-продажу транспортного засобу від 14.08.2020 продавцем зазначеного автомобіля був [REDACTED], який 16.08.2020 надав довіреність суб'єкту декларування, посвідчену приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу [REDACTED].

Відповідно до зазначеної довіреності суб'єкта декларування уповноважили на представництво інтересів, зокрема, перед третіми особами, митними, прикордонними органами, перед усіма юридичними та фізичними особами як на території України, так і за кордоном з усіх питань стосовно легкового автомобіля марки GMC ACADIA, 2016 року випуску, ідентифікаційний номер [REDACTED].

Згідно з інформацією, наданою АТ «Банк Кредит Дніпро», суб'єкт декларування 13.08.2020 сплатив [REDACTED] 2 000,00 дол. США.

Крім того, у зв'язку з відсутністю доходів у члена сім'ї (дружини) (обґрунтування наведено у п. 4 цієї Довідки) зазначений транспортний засіб повністю або частково набуто за кошти суб'єкта декларування.

Зазначене підтверджує обізнаність суб'єкта декларування стосовно набуття членом сім'ї (дружиною) зазначеного автомобіля.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **454 725,58 гривні**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **454 725,58 грн**, чим не дотримав вимоги п. 3 ч. 1 ст. 46 Закону.

6. У розділі 8 «Корпоративні права» декларації

6.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про частку члена сім'ї (дружини) у статутному капіталі ТОВ «ДБРКРД» (ЄДРПОУ 43063781) у розмірі 50%, або 500,00 грн у грошовому вираженні, що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, який є відкритим джерелом інформації, станом на 31.12.2020.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **500,00 гривень**.

6.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про частку члена сім'ї (дружини) у статутному капіталі ТОВ «Профі Люкс» (ЄДРПОУ 32306559) у розмірі 50%, або 354 158,00 грн у грошовому вираженні, що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2020.

При цьому суб'єкт декларування зазначив відомості про свою частку у статутному капіталі ТОВ «Профі Люкс» (ЄДРПОУ 32306559) у розмірі 50%, вказавши вартість у грошовому вираженні 708 316,00 грн, що становить 100% від загального капіталу.

Таким чином, у декларації необхідно зазначити відомості про частки від загального капіталу у розмірі 50% та вартість у грошовому вираженні 354 158,00 грн, які належать суб'єкту декларування та члену сім'ї (дружині) окремо.

6.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про частку члена сім'ї (дружини) у статутному капіталі ТОВ «Юкреніан Центр ФО Консалтенсі енд Інформейшн» (ЄДРПОУ 38891827) у розмірі 50%, або 573,50 грн у грошовому вираженні, що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2020.

При цьому суб'єкт декларування зазначив відомості про свою частку в статутному капіталі ТОВ «Юкреніан Центр ФО Консалтенсі енд Інформейшн» (ЄДРПОУ 38891827) у розмірі 50%, вказавши вартість у грошовому вираженні 1 147,00 грн, що становить 100% від загального капіталу.

Таким чином, у декларації необхідно зазначити відомості про частки від загального капіталу у розмірі 50% та вартість у грошовому вираженні 573,50 грн, які належать суб'єкту декларування та члену сім'ї (дружині) окремо.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 8 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **500,00 грн**, чим не дотримав вимоги п. 5 ч. 1 ст. 46 Закону.

7. У розділі 9 «Юридичні особи, трасти або інші подібні правові утворення, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї» декларації

7.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про ТОВ «Профі Люкс» (ЄДРПОУ 32306559), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) якого є суб'єкт декларування та член сім'ї (дружина), що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2020.

7.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про ТОВ «Юкреніан Центр ФО Консалтенсі енд Інформейшюн» (ЄДРПОУ 38891827), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) якого є суб'єкт декларування та член сім'ї (дружина), що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2020.

7.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про ТОВ «ДБРКРД» (ЄДРПОУ 43063781), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) якого є суб'єкт декларування та член сім'ї (дружина), що підтверджується відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2020.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 9 декларації зазначив недостовірні відомості, чим не дотримав вимоги п. 5¹ ч. 1 ст. 46 Закону.

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

8.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про свій дохід, отриманий на його особистий банківський рахунок, відкритий в АТ «Банк Кредит Дніпро», в загальному розмірі 471 700,00 грн, що підтверджується інформацією, наданою АТ «Банк Кредит Дніпро».

Так, під час перевірки встановлено, що протягом 2020 року на рахунок суб'єкта декларування (████████████████████), відкритий ним в АТ «Банк Кредит Дніпро», було внесено готівкові кошти у сумі 473 700,00 гривень.

Суб'єкт декларування пояснив, що джерелом його доходів є заробітна плата.

Пояснення суб'єкта декларування не враховано, оскільки викликають обґрунтовані сумніви у їх правдивості з огляду на таке.

Протягом 2020 року суб'єкт декларування отримав дохід у вигляді заробітної плати у сумі **506 441,56 грн**, що підтверджується інформацією АТ «Державний ощадний банк України», залишок коштів станом на 01.01.2020 становив 426,51 гривні.

Заробітну плату суб'єкт декларування отримував на рахунок [REDACTED], відкритий ним в АТ «Державний ощадний банк України», при цьому із зазначеного рахунку протягом звітного періоду було знято готівкові кошти у сумі **2 000,00 гривень**. Водночас із зазначеного рахунку було здійснено поточні видатки на суму **52 326,47 грн** (операції в торгово-сервісній мережі на суму 33 394,47 грн, оплата рахунку на суму 7 932,00 грн, благодійний внесок (навчання дітей) у сумі 11 000,00 гривень), кошти у сумі 354 200,00 грн перераховані на свої рахунки ([REDACTED], [REDACTED]), відкриті ним в АТ «Державний ощадний банк України», кошти у сумі 78 920,00 грн перераховані на інші рахунки (підтвердження, що вони належать суб'єкту декларування, відсутні), залишок коштів станом на 31.12.2020 становить 18 921,66 гривні.

Відповідно до інформації, наданої АТ «Державний ощадний банк України», з рахунку [REDACTED], відкритого суб'єктом декларування, зняття готівкових коштів не відбувалось, водночас було здійснено поточні видатки на суму **288 606,64 грн** (операції в торгово-сервісній мережі на суму 279 606,64 грн, благодійний внесок (навчання дітей) у сумі 9 000,00 грн), залишок коштів станом на 31.12.2020 становить 2 145,73 гривень.

З рахунку [REDACTED] зняття готівкових коштів не відбувалось, водночас було здійснено поточні видатки на суму **37 313,09 грн** (операції в торгово-сервісній мережі), залишок коштів станом на 31.12.2020 становить 563,03 гривні.

Крім того, суб'єкт декларування у розділі 12 декларації зазначив збільшення своїх грошових активів у вигляді готівкових коштів на суму 136 000,00 грн та 10 000,00 євро, що за курсом НБУ станом на 31.12.2020 становить 347 396,00 гривень. Сукупний розмір збільшення грошових активів станом на 31.12.2020 становить 483 396,00 гривень.

Враховуючи те, що суб'єкт декларування зняв готівкові кошти у сумі лише 2 000,00 грн, зменшення готівкових коштів у 2020 році не відбулось, джерело походження та підстави отримання коштів у загальному розмірі 471 700,00 грн не встановлено.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **471 700,00 гривень**.

8.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про отриманий ним дохід у вигляді процентів у розмірі 5,75 грн, джерелом якого є АТ КБ «ПриватБанк» (код ЄДРПОУ 14360570), що підтверджується довідкою банку, наданою суб'єктом декларування.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **5,75 гривні**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **471 705,75 грн**, чим не дотримав вимоги п. 7 ч. 1 ст. 46 Закону.

9. У розділі 12 «Грошові активи» декларації»

9.1. Суб'єкт декларування вказав недостовірні відомості про наявність у нього грошових активів у вигляді готівкових коштів, вказавши залишок коштів у сумі 1 086 000,00 грн, 50 000,00 дол. США та 18 500,00 євро.

Відповідно до даних декларації за попередній звітний період (2019 рік) грошові активи суб'єкта декларування у вигляді готівкових коштів становили у сумі 950 000,00 грн, 50 000,00 дол. США та 8 500,00 євро.

Отже, суб'єкт декларування зазначив збільшення своїх активів у 2020 році на суму 136 000,00 грн та 10 000,00 євро, що за курсом НБУ станом на 31.12.2020 становить 347 396,00 гривень. Сукупний розмір збільшення грошових активів станом на 31.12.2020 становить **483 396,00 гривень**.

Відповідно до наданих суб'єктом декларування пояснень джерелом походження коштів, за рахунок яких відбулось збільшення готівкових коштів, є дохід від відчуження нерухомого майна (квартири) у сумі 1 085 750,00 грн або 215 000,00 дол. США, яка відчужене ним у 2007 році, та його заробітна плата.

У зв'язку з тим, що дохід від відчуження майна суб'єкт декларування отримав у 2007 році, збільшення грошових активів у 2020 році могло відбутися лише за рахунок заробітної плати.

Протягом 2020 року суб'єкт декларування отримав дохід у вигляді заробітної плати у сумі **506 441,56 грн** на рахунок АТ «Державний ощадний банк України», що підтверджується інформацією, наданою банком.

При цьому розмір поточних видатків здійснених суб'єктом декларування через рахунки, відкриті ним в АТ «Державний ощадний банк України», становить **378 246,20 грн** (інформація щодо здійснених видатків по кожному рахунку окремо наведена у п.п. 8.1. п. 8 цієї Довідки).

Крім того, на рахунок суб'єкта декларування, відкритий ним в АТ «Банк Кредит Дніпро», було внесено готівкові кошти у сумі 473 700,00 грн, які у сумі **450 502,59 грн** були направлені на погашення заборгованості перед АТ «Банк Кредит Дніпро» згідно з кредитними договорами.

Викладене свідчить про те, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості про збільшення своїх грошових активів у вигляді готівкових коштів на загальну суму **483 396,00 гривень**.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **483 396,00 гривень**.

9.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про свій грошовий актив у вигляді коштів, розміщених на банківських рахунках в АТ КБ «ПриватБанк» (код ЄДРПОУ 14360570) у розмірі 210,06 грн, що підтверджується копією довідки банку, наданою суб'єктом декларування.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **210,06 гривні**.

9.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про свій грошовий актив у вигляді коштів, розміщених на банківських рахунках в АТ «Державний ощадний банк України» (код ЄДРПОУ 00032129) у розмірі 21 630,42 грн, що підтверджується копією довідки банку, наданою суб'єктом декларування.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **21 630,42 гривні**.

9.4. Суб'єкт декларування не вказав відомостей про свій грошовий актив у вигляді коштів, розміщених на банківських рахунках в АТ «Банк Кредит Дніпро» (код ЄДРПОУ 00032129) у розмірі 545,27 гривні.

Відповідно до довідки АТ «Банк Кредит Дніпро», наданої суб'єктом декларування, залишок коштів на банківських рахунках станом на 31.12.2020 становить – 59,08 грн, 2,55 дол. США, що за курсом НБУ на 31.12.2020 становить 72,10 грн (1 дол США – 28,2746 грн) та 11,92 євро що за курсом НБУ на 31.12.2020 становить 414,09 грн (1 євро – 34,7396 гривні). Загальний розмір залишку коштів становить 545,27 гривень.

Недостовірні відомості відрізняються від достовірних на суму **545,27 гривні**.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 12 декларації зазначив недостовірні відомості, які відрізняються від достовірних на суму **505 781,75 грн** (п.п. 9.1 – 9.4), чим не дотримав вимоги п. 8 ч. 1 ст. 46 Закону.

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

10.1. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про рахунки, відкриті ним в АТ КБ «ПриватБанк» (код ЄДРПОУ 14360570), а саме:

[REDACTED]	, тип рахунка – [REDACTED];
	, тип рахунка – [REDACTED];
	, тип рахунка – [REDACTED];
	, тип рахунка – [REDACTED].

Суб'єкт декларування надав копію довідки АТ КБ «ПриватБанк», якою підтверджуються відомості про відкриті ним рахунки.

10.2. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про рахунки, відкриті ним в АТ «Державний ощадний банк України» (код ЄДРПОУ 00032129), а саме:

	, тип рахунка –		;
	, тип рахунка –		;
	, тип рахунка –		.

Суб'єкт декларування надав копію довідки АТ «Державний ощадний банк України», якою підтверджуються відомості про відкриті ним рахунки.

10.3. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про рахунки, відкриті ним в АТ «Банк Кредит Дніпро» (код ЄДРПОУ 14352406), а саме:

	, тип рахунка –		;
	, тип рахунка –		;
	, тип рахунка –		;
	, тип рахунка –		.

Суб'єкт декларування надав копію довідки АТ «Банк кредит Дніпро», якою підтверджуються відомості про відкриті ним рахунки.

10.4. Суб'єкт декларування не зазначив відомостей про рахунок [REDACTED], відкритий ним в АТ «Альфа Банк» (код ЄДРПОУ 23494714).

Суб'єкт декларування надав копію довідки АТ «Альфа Банк», якою підтверджуються відомості про відкритий ним рахунок.

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 ст.ст. 45, 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

За наявною інформацією ознак незаконного збагачення не встановлено.

3.5. Результати повної перевірки декларації на наявність ознак необґрунтованості активів

За результатами проведеної повної перевірки декларації встановлено ознаки необґрунтованості активів суб'єкта декларування.

Відповідно до п. 2 ч. 8 ст. 290 Цивільного процесуального кодексу України під «набуттям активів» слід розуміти набуття активів особою, уповноваженою на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, у власність, а також набуття активів у власність іншою фізичною або юридичною особою, якщо доведено, що таке набуття було здійснено за дорученням особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, або що особа, уповноважена на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, може прямо чи опосередковано вчиняти щодо таких активів дії, тотожні за змістом здійсненню права розпорядження ними.

Згідно з п. 5 ч. 8 ст. 290 Цивільного процесуального кодексу України під «законними доходами» розуміються доходи, правомірно отримані особою із законних джерел, зокрема джерел, визначених пп. 7 і 8 ч. 1 ст. 46 Закону.

Суб'єкт декларування зазначив збільшення своїх активів на суму 136 000,00 грн та 10 000,00 євро. Отже, суб'єкт декларування не міг використати готівкові кошти на придбання активів.

Під час перевірки встановлено, що сукупний розмір доходу, отриманого суб'єктом декларування із законних джерел за 2020 рік, становить **506 441,56 грн** (без урахування податків). Зазначений дохід суб'єкт декларування отримав у вигляді заробітної плати.

Розмір поточних видатків, здійснених суб'єктом декларування через рахунки, відкриті ним в АТ «Державний ощадний банк України», становить **378 246,20 грн** (інформація щодо здійснених видатків по кожному рахунку окремо наведена у п.п. 8.1 п. 8 цієї Довідки).

Отже, розмір законно отриманих доходів суб'єкта декларування для набуття активів становить **128 195,36 гривні**.

Відповідно до даних декларацій за попередні звітні періоди (за 2016 – 2019 роки), поданих суб'єктом декларування, відомості щодо залишку коштів члена сім'ї (дружини) відсутні.

Доходи члена сім'ї (дружини) за 2020 рік згідно з інформацією Державного реєстру фізичних осіб – платників податків відсутні.

При цьому протягом 2020 року член сім'ї (дружина) набув активи:

- кухонний гарнітур вартістю 422 329,00 грн на підставі договору побутового підряду від 04.05.2020 № 159;
- легковий автомобіль марки GMC ACADIA, 2016 року випуску, вартістю 454 725,58 грн на підставі договору купівлі-продажу транспортного засобу від 14.08.2020.

Суб'єкт декларування протягом 2020 року набув актив, кошти у розмірі 471 700,00 грн, законне походження яких не встановлено, разом з тим набуття такого активу підтверджується виписками АТ «Банк Кредит Дніпро».

Загальна вартість набутих у 2020 році активів суб'єктом декларування та членом сім'ї (дружиною) становить **1 348 754,58 гривні**.

Тобто різниця між «законними доходами» та вартістю (розміром) набутих активів (на придбання готівкових коштів, кухонного гарнітуру, автомобіля) становить **1 220 559,22 гривні**.

При вирішенні питання щодо наявності ознак необґрунтованості активів Національне агентство керується термінами «прожитковий мінімум для працездатної особи» та «неоподатковуваний мінімум доходів громадян».

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 28.11.2019 (набуття чинності Законом України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо конфіскації незаконних активів осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, і покарання за набуття таких активів») становив 2 007,00 гривень.

У п. 5 Перехідних положень Податкового кодексу України передбачено, що для цілей застосування норм кримінального законодавства в частині кваліфікації кримінальних правопорушень сума неоподаткованого мінімуму доходів громадян встановлюється на рівні податкової соціальної пільги, визначеної п.п. 169.1.1 п. 169.1 ст. 169 розділу IV цього Кодексу для відповідного року.

У 2020 році податкова соціальна пільга визначена у розмірі 1 051,00 гривня.

Тобто різниця між вартістю (розміром) набутих суб'єктом декларування та членом сім'ї (дружиною) активів та їх законними доходами **1 220 559,22 грн**, що становить 608 прожиткових мінімуми для працездатних осіб або 1 161 неоподаткованих мінімумів доходів громадян, це перевищує 500 прожиткових мінімумів для працездатних осіб та не перевищує межу, встановлену ст. 368⁵ Кримінального кодексу України (далі – КК України), яка становить 6 500 неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Викладене свідчить, що суб'єкт декларування набув у 2020 році активи – автомобіль, право власності на який оформлено на підставі договору на члена сім'ї (дружину), кухонний гарнітур, якими в силу положень ст. 65 Сімейного кодексу України він мав право розпоряджатися, та готівкові кошти на суму 471 700,00 грн, які були внесені на рахунок банку, відкритого суб'єктом декларування. Різниця між розмірами такого активу і законними доходами суб'єкта декларування у 500 і більше разів перевищує розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб (встановленого відповідним законом) на день набуття таких активів, але не перевищує межу, встановлену ст. 368⁵ КК України, що є ознакою необґрунтованості активу.

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 – d208fcdf-6c82-4151-8d27-3ace0a88c07e, поданої Рахматуллінім Дмитром Сергійовичем, заступником директора Департаменту-начальника управління (інспекції) з паркування Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), встановлено, що суб'єкт декларування при складенні та поданні декларації зазначив недостовірні відомості, про що вказано в пп. 1 – 10 розділу 3.1 цієї Довідки, чим не дотримав вимог пп. 1, 2, 3, 5, 5¹, 7, 8, 8¹ ч. 1 ст. 46 Закону.

Недостовірні відомості, зазначені у декларації (п.п. 3.1, 3.2 п. 3, пп. 4, 5, п.п. 6.1 п. 6, п.п. 8.1, 8.2 п. 8, п.п. 9.1 – 9.4 п. 9 розділу 3.1 цієї Довідки), відрізняються від достовірних на загальну суму **2 334 478,08 грн**, що перевищує розмір 500 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, встановлених на дату подання декларації.

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

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. Встановлено ознаки необґрунтованості активів (автомобіля, кухонного гарнітуру, готівкових коштів) на загальну суму **1 220 559,22 гривні**.

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 обов'язкових
повних перевірок**



ПОГОДЖЕНО:

**Уповноважена особа Національного агентства з питань запобігання корупції –
заступник керівника управління –
керівник першого відділу
Управління проведення обов'язкових
повних перевірок**

