



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Кировской области

За два месяца работы Третий отдел по расследованию особо важных дел доказал целесообразность его создания



Организации расследования налоговых преступлений в Следственном управлении по Кировской области уделяется особое внимание, вызванное как повышенной сложностью расследования уголовных дел о преступлениях данной категории, так и значительностью вреда, причиняемого данными преступлениями бюджетной системе страны. Учитывая специфику региона, Кировская область является субъектом Российской Федерации, где население активно осуществляет предпринимательскую деятельность, велико и число субъектов предпринимательской деятельности, которые стоят на налоговом учете. Поэтому число выявляемых налоговых правонарушений значительно, суммы недоимок также велики.

В связи с этим, несколько месяцев назад в следственном управлении СКР по Кировской области по инициативе его руководителя генерал-майора юстиции Григория Яковлевича Житенева был создан Третий отдел по расследованию особо важных дел, занимающийся



исключительно расследованием налоговых преступлений. В его состав вошли 5 сотрудников управления. За короткий срок его существования удалось сформировать команду высококвалифицированных следователей, которых отличает ответственное отношение к делу и компетентный подход в решении самых сложных задач.

За истекший период текущего года по области следователями Следственного управления возбуждено 30 уголовных дел по налоговым преступлениям (АППГ 22). Из них за 2 месяца работы только сотрудниками Третьего отдела было возбуждено 8 уголовных дел. В настоящее время в производстве следователей отдела находится 9 уголовных дел и 3 материала доследственных проверок.

Так, например, в августе текущего года Третьим отделом по расследованию особо важных дел было возбуждено уголовное дело по признакам преступления, предусмотренного ч. 3 ст. 159 УК РФ в отношении руководителя ОАО «Кировский машзавод 1 Мая», который представил в налоговый орган документы, содержащие заведомо ложные сведения. В результате чего он неправомерно получил из бюджета РФ под видом возмещения НДС за 1 квартал 2013 года сумму более 800 тыс.руб., которая была израсходована в его интересах.

Также, в августе данным отделом было возбуждено уголовное дело по признакам преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 199.1 УК РФ, по факту неисполнения обязанностей налогового агента ООО «Фабрика Упаковки». Фактический руководитель организации в период с ноября 2012 по декабрь 2013 гг. не перечислил в бюджет суммы налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных из заработной платы сотрудников организации, использовали их на иные нужды в личных интересах в сумме более 2,5 миллионов рублей.

Всего по области за 8 месяцев 2015 года по налоговым преступлениям в суд направлено 15 уголовных дел. Из них только Третьим отделом за 2 месяца окончено производство и направлено прокурору 9 уголовных дел (за весь 2014 год - 10).

Например, завершено с направлением в суд расследование уголовного дела в отношении руководителя ООО СУ «Проммонтаж» по признакам преступления, предусмотренного ст. 199.2 УК РФ. Напомним, он обвиняется в том, что в период с 2012 по 2013 гг. совершил сокрытие денежных средств организации в сумме более 2 млн.рублей, за счет которых должно осуществляться принудительное взыскание задолженности по налогам и сборам.

Стоит также отметить, что российское уголовное законодательство очень демократично подходит к вопросу уголовной ответственности за налоговые преступления, предоставив возможность субъекту избежать уголовной ответственности в случае полного возмещения ущерба, причиненного преступлением. Так, по области было прекращено 3 уголовных дела в связи с полной выплатой денежных средств. Также в ходе расследования следователи добились от привлекаемых к ответственности лиц возмещения в бюджет более 140 миллионов рублей без учета пени и штрафа.



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Кировской области

Показатели по итогам нескольких месяцев существования Третьего отдела подтвердили целесообразность создания нового подразделения. Работа следователей по расследованию особо важных дел по налоговым преступлениям в дальнейшем будет направлена на обеспечение полноты и качества предварительного следствия по уголовным делам указанной категории, привлечение лиц, совершивших налоговые преступления, к уголовной ответственности и возмещение материального ущерба, причиненного данными преступлениями.

09 Сентября 2015

Адрес страницы: <https://kirov.sledcom.ru/news/item/965582>