

Результаты работы следственного управления СК РФ по Новосибирской области о расследовании преступлений по фактам нарушений законодательства о налогах и сборах за 5 месяцев 2014

За пять месяцев 2014 года в следственное управление поступило 42 сообщения, содержащих признаки налоговых преступлений. По результатам проведения проверок принято 17 решений о возбуждении уголовных дел по следующим составам преступлений: ст. 199 УК РФ - уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации – 4 уголовных дела; ст. 199.1 УК РФ – неисполнение обязанностей налогового агента – 2 уголовных дела; ст. 199.2 УК РФ - сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов – 1 уголовное дело; ч. 3, 4 ст. 159 УК РФ – мошенничество при незаконном возмещении НДС - 10 уголовных дел.

По результатам расследования 2 уголовных дела направлены в суд для рассмотрения по существу.

В настоящее время по одному уголовному делу судом постановлен приговор. Директор ОАО «Боровское» признан виновным в совершении преступления, предусмотренного 199.2 УК РФ (сокрытие денежных средств в крупном размере, за счет которых в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, должна быть произведена уплата налогов). В 2011-2013 годах он, зная об обязанности уплатить задолженность в налоговые органы в сумме около 4 миллионов рублей, организовал работу предприятия, договорившись с контрагентами о перечислении денег на другие счета, минуя основной расчетный счет предприятия. Имея в распоряжении денежные средства, достаточные для погашения недоимки по налогам, директор расходовал их на иные нужды предприятия. Приговором суда ему назначено наказание в виде лишения свободы сроком на 1 год 6 месяцев с отбыванием наказания условно.

Согласно действующему законодательству, лица, возместившие в полном объеме ущерб бюджетной системе Российской Федерации, а именно погасившие задолженность по налогам освобождаются от уголовной ответственности. Возмещенный ущерб по прекращенным в указанном периоде уголовным делам составил более 38 миллионов рублей.

В настоящее время в производстве следственного управления находится 12 уголовных дел по фактам нарушений законодательства о налогах и сборах РФ.

17 Июня 2014

Адрес страницы: <https://nsk.sledcom.ru/news/item/1139090>