
В Иркутской области благодаря выявлению и расследованию налоговых преступлений в бюджет возвращено более 600 млн. рублей

Выявление и расследование налоговых преступлений является одним из приоритетных направлений деятельности Следственного управления Следственного комитета России по Иркутской области. Работа организована во взаимодействии с управлением ФНС России по Иркутской области, управлением ФСБ России по Иркутской области и органами внутренних дел, осуществляется на постоянной основе, в том числе в рамках межведомственных рабочих групп.

Для Следственного управления в этом направлении нет дел или материалов менее или более значимых, поскольку вне зависимости от размера неуплаченных налогов преступление уже является резонансным, так как бюджеты всех уровней недополучают денежные средства. Не менее актуальным для региона остается вопрос незаконного возмещения из федерального бюджета Российской Федерации налога на добавленную стоимость. С этой целью в 2015 году по инициативе Следственного управления создана межведомственная рабочая группа по выявлению и расследованию преступлений, связанных с незаконным возмещением налога на добавленную стоимость. Группа успешно реализует поставленные задачи, результатом работы которой в 2015-2016 гг. стало возбуждение 27 уголовных дел, где сумма незаконного возмещения НДС составила более 100 млн. рублей.

В 2015 году и первом полугодии 2016 года следователями СКР выявлено более 80 налоговых преступлений с суммой причиненного ущерба около 700 млн. рублей. В результате предпринятых органами следствия мер, направленных на возмещение ущерба, в истекшем периоде 2015-2016 гг. в бюджеты всех уровней возвращено более 600 млн. рублей, из них в первом полугодии 2016 года – 374 млн. рублей, в том числе по преступлениям, совершенным несколько лет назад. Эти цифры наглядно демонстрируют решимость органов следствия к принятию мер по восстановлению экономической справедливости, оказанию поддержки всем уровням власти в создании условий для выполнения социально значимых задач, на реализацию которых требуются немалые денежные средства. Органы предварительного следствия не преследуют самоцель - привлечь лицо к уголовной ответственности. Здесь главное - повышение правовой сознательности налогоплательщиков и надлежащее исполнение ими конституционной обязанности – уплата налогов.

Действенным инструментом воздействия на недобросовестных налогоплательщиков,

значительная часть которых как показывает практика заняты в строительном бизнесе, в сфере лесопользования, оказания транспортных услуг, является наложением с санкции суда ареста на имущество как руководителей и иных лиц, осуществляющих реальное руководство бизнесом, так и на активы предприятий.

Российское законодательство крайне гуманно к лицам, совершившим экономические преступления впервые. Среди них наиболее тяжкие по последствиям, а также в плане масштабы являются налоговые преступления. И даже при таких условиях законодатель позволяет лицу, возместившему ущерб, причинённый налоговым преступлением, избежать уголовной ответственности. В связи с этим во всех случаях органами предварительного следствия предпринимаются меры к разъяснению лицам последствий, связанных с надлежащим исполнением их обязанности уплатить налоги. Отрадно, что в большинстве своем субъекты предпринимательской деятельности понимают, что лучше заплатить налоги и спать спокойно, чем ожидать волну следственных и налоговых проверок, заслужив негативную репутацию преступника.

19 Июля 2016

Адрес страницы: <https://irk.sledcom.ru/news/item/1054556>