



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Свердловской области

Соглашение о взаимодействии между СУ СК РФ по Свердловской области и УФНС по Свердловской области

Следственный комитет Российской Федерации
Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области

Федеральная налоговая служба
Управление Федеральной налоговой службы России
по Свердловской области

СОГЛАШЕНИЕ о взаимодействии

«25» февраля 2014 года

г. Екатеринбург

Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области (далее - Следственное управление) в лице руководителя Задорина В.Ю. и Управление Федеральной налоговой службы по Свердловской области (далее - УФНС) в лице руководителя Логинова С.Г., именуемые далее Сторонами, заключили Соглашение о нижеследующем:

1. Предмет Соглашения

1.1. Предметом настоящего Соглашения является организация взаимодействия подразделений Следственного управления, УФНС и инспекций ФНС России Свердловской области в вопросах выявления, предупреждения, пресечения и расследования преступлений, предусмотренных ч. 1 ст. 170.1 УК РФ.

2. Направления взаимодействия

2.1. Сотрудничество Сторон в рамках настоящего Соглашения осуществляется по следующим основным направлениям:

2.1.1. выявление и пресечение нарушений законодательства о государственной регистрации юридических лиц;

2.1.2. организация и проведение мероприятий в соответствии с нормативными правовыми



актами Российской Федерации о противодействии коррупции.

3. Порядок и формы взаимодействия

3.1. Стороны в пределах установленной компетенции осуществляют взаимодействие на всех уровнях в следующих основных формах:

3.1.1. взаимный информационный обмен сведениями, в том числе в электронном виде, представляющими интерес для Сторон и непосредственно связанными с выполнением задач и функций, возложенных на них законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

3.1.2. взаимодействие в рамках межведомственной рабочей группы по выявлению и расследованию преступлений, связанных с фальсификацией Единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ);

3.1.3. обмен опытом в целях повышения квалификации кадров, в том числе путем проведения совместных семинаров (конференций) и стажировок.

4. Порядок направления налоговыми органами материалов в Следственное управление при выявлении обстоятельств, позволяющих предполагать совершение нарушения законодательства, содержащего признаки преступления, а также порядок уведомления следственными органами Следственного комитета налоговых органов о решениях, принятых по результатам рассмотрения материалов

4.1. При обнаружении обстоятельств, указывающих на признаки преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 170.1 УК РФ, налоговый орган направляет нарочным в Следственное управление заявление, которое должно содержать:

а) изложение обстоятельств, указывающих на наличие признаков преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 170.1 УК РФ, включая следующие сведения: полное и (при наличии) сокращенное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и ИНН, адрес (место нахождения) юридического лица, в отношении которого в налоговый орган представлены документы, содержащие заведомо ложные данные, в целях внесения в ЕГРЮЛ недостоверных сведений об учредителях (участниках) юридического лица, о размерах и номинальной стоимости долей их участия в уставном капитале хозяйственного общества, об обременении доли, о лице, осуществляющем управление долей, переходящей в порядке наследования, о руководителе постоянно действующего исполнительного органа юридического лица или об ином лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица, либо в иных целях, направленных на приобретение права на чужое имущество; данные об учредителе (участнике) юридического лица, о лице, осуществляющем управление долей, переходящей в порядке наследования, о руководителе постоянно действующего исполнительного органа юридического лица или об ином лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица, о которых в налоговый орган представлены недостоверные сведения в целях отражения в ЕГРЮЛ (полное и (при наличии) сокращенное наименование, ОГРН и ИНН, адрес (местонахождения) юридического лица;



фамилия, имя, отчество (при наличии), данные документа, удостоверяющего личность, адрес места жительства физического лица); сведения о лице, являющемся заявителем при представлении в налоговый орган документов, содержащих заведомо ложные данные, в целях внесения в ЕГРЮЛ недостоверных сведений (фамилия, имя, отчество (при наличии), данные документа, удостоверяющего личность, адрес места жительства);

б) описание предусмотренного законодательством Российской Федерации порядка государственной регистрации юридических лиц, в том числе порядка представления документов в налоговый орган и внесения сведений в ЕГРЮЛ.

4.2. К заявлению налогового органа прилагаются:

- копии документов, представленных в налоговый орган в целях внесения в ЕГРЮЛ недостоверных сведений об учредителях (участниках) юридического лица, о размерах и номинальной стоимости долей их участия в уставном капитале хозяйственного общества, об обременении доли, о лице, осуществляющем управление долей, переходящей в порядке наследования, о руководителе постоянно действующего исполнительного органа юридического лица или об ином лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица;
- копия решения о государственной регистрации или об отказе в государственной регистрации, принятого по результатам рассмотрения вышеуказанных документов;
- копии документов, на основании которых можно сделать вывод о представлении в налоговый орган документов, содержащих заведомо ложные данные, в целях внесения в ЕГРЮЛ недостоверных сведений об учредителях (участниках) юридического лица, о размерах и номинальной стоимости долей их участия в уставном капитале хозяйственного общества, об обременении доли, о лице, осуществляющем управление долей, переходящей в порядке наследования, о руководителе постоянно действующего исполнительного органа юридического лица или об ином лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица, либо в иных целях, направленных на приобретение права на чужое имущество;
- копии поступившего в налоговый орган обращения о фальсификации ЕГРЮЛ и прилагаемых к нему материалов, а также ответа налогового органа на такое обращение;
- копии полученных налоговым органом в ходе проведения мероприятий налогового контроля, а также осуществления производства по делу об административном правонарушении объяснений физических лиц (руководителя, учредителя (участника), иных лиц) по фактам представления в налоговый орган документов, содержащих заведомо ложные данные, в целях отражения в ЕГРЮЛ недостоверных сведений;
- иные имеющиеся у налогового органа материалы, содержащие информацию, указывающую на признаки преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 170.1 УК РФ.

4.3. Заявление в Следственное управление направляется за подписью руководителя (заместителя руководителя) налогового органа. Копии документов, указанных в пункте 4.2 настоящего Соглашения, заверяются подписью должностных лиц налогового органа и скрепляются печатью налогового органа.

4.4. Налоговые органы представляют дополнительную информацию по переданным ранее материалам на основании письменных запросов следственных органов Следственного



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Свердловской области

комитета.

4.5. Поступившие в Следственное управление из налогового органа материалы, оформленные в соответствии с пунктом 4.1 настоящего Соглашения, принимаются и регистрируются в качестве повода для возбуждения уголовного дела в соответствии со ст. 140 УК РФ и рассматриваются в порядке, предусмотренном ст. 144 УПК РФ.

4.6. О принятом в соответствии со ст. 145 УПК РФ процессуальном решении, а также о процессуальном решении, принятом по результатам расследования возбужденного уголовного дела, следственный орган Следственного комитета незамедлительно уведомляет соответствующий налоговый орган, направляя копию соответствующего решения посредством факсимильной связи и дублирует почтовой связью.

4.7. В целях обеспечения оперативности и повышения эффективности деятельности по проверке законности решений, принятых следователями по сообщениям о налоговых преступлениях, инспекции ФНС России Свердловской области через УФНС информируют Следственное управление о несогласии с принятыми по результатам рассмотрения сообщений о преступлениях решениями и о наличии оснований для дополнительной проверки. Обсуждение материалов проверки может выноситься на заседание межведомственной рабочей группы.

5. Заключительные положения

5.1. Настоящее Соглашение:

5.1.1. вступает в силу с момента его подписания и действует бессрочно;

5.1.2. не препятствует Сторонам в определении и осуществлении иных, не предусмотренных настоящим Соглашением, форм сотрудничества;

5.1.3. может быть расторгнуто по инициативе любой из Сторон, о чем необходимо письменно уведомить другую Сторону не позднее чем за три месяца до дня его расторжения;

5.1.4. составлено в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному экземпляру для каждой из сторон;

5.1.5. по взаимному согласию Сторон в Соглашение могут вноситься изменения и дополнения.

Руководитель Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации
по Свердловской области
генерал-майор юстиции
В.Ю. Задорин

Руководитель Управления Федеральной налоговой службы России по Свердловской области
государственный советник
Российской Федерации 3 класса
С.Г. Логинов



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Свердловской области

04 Марта 2014

Адрес страницы: <https://sverdlovsk.sledcom.ru/folder/877210/item/877215>