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

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области

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;

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области

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

© 2024 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

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области

04 Марта 2014

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

© 2024 Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Свердловской области