



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

В Вологодской области, благодаря следователям СК России, возмещено в бюджет более 50 млн рублей по делу о налоговом преступлении

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Вологодской области завершено расследование уголовного дела в отношении бывшего руководителя МУ ПАТП №1. Следствие пришло к выводу о наличии в его действиях признаков преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в бюджет в особо крупном размере).

В период с 01.01.2014 по 12.10.2015, как установили следователи, руководитель Муниципального унитарного пассажирского автотранспортного предприятия №1 не исполнял обязанность налогового агента по перечислению исчисленного и удержанного с работников налога на доходы физических лиц в сумме 43,8 млн рублей. При этом возможность перечислить НДФЛ в бюджет Российской Федерации имела, ведь на счета предприятия за этот период поступили денежные средства в сумме более 1,8 млрд рублей и в кассу — 642 млн рублей.

В ходе расследования уголовного дела следствию удалось добиться полного возмещения вреда, причиненного бюджетной системе.

Подозреваемый ходатайствовал о прекращении уголовного дела на основании ч.1 ст. 28.1. УПК РФ, поскольку данное преступление совершил впервые, суммы недоимки и соответствующих пеней, а также сумма штрафа в размере, определяемом в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, полностью уплачены.

Следствие убедились, что в бюджет возмещена вся указанная сумма неуплаченного налога, а



Официальный сайт

Следственный комитет Российской Федерации

также пени в размере 6,3 млн рублей и штраф в размере 880 тыс. рублей.

В соответствии с требованиями Примечания к ст.199 УК РФ следствие постановило прекратить уголовное дело в отношении подозреваемого.

24 Апреля 2018

Адрес страницы: <https://sledcom.ru/news/item/1219765>