



## **Нейтрализовано преступное сообщество, совершившее ряд тяжких имущественных преступлений**

Совместную, тщательно спланированную операцию по пресечению многолетней деятельности сплоченной организованной преступной группы, действовавшей на территории Великого Новгорода и Санкт-Петербурга, провели следователи Следственного управления Следственного комитета при прокуратуре РФ по Новгородской области и сотрудники Управления по борьбе с организованной преступностью УВД по Новгородской области. В результате проведенной следствием проверки на основании представленных материалов оперативно-розыскной деятельности, проводимой сотрудниками УБОП в течение длительного времени, удалось выявить не только лидера сплоченного, устойчивого и законспирированного преступного сообщества, всех его членов, но и определить схему совершения преступлений, четко разграничить роли и обязанности каждого соучастника. Как установлено, в период времени с февраля 2005 года по май 2007 года житель Великого Новгорода С. из корыстных побуждений, направленных на незаконное обогащение, создал под своим руководством на территории Великого Новгорода и Санкт-Петербурга преступное сообщество (преступную организацию), то есть сплоченную организованную преступную группу (организацию) с целью систематического совершения тяжких имущественных преступлений – хищений путем обмана денежных средств, принадлежащих государству, незаконно взмещая из бюджета РФ налог на добавленную стоимость. Осуществляя общее руководство деятельностью преступного сообщества, С., получив предварительное согласие, привлек к деятельности сообщества его активных участников (своих знакомых) – семерых жителей Великого Новгорода и пятерых жителей Санкт-Петербурга, большинство из которых обладают определенными навыками: организаторскими способностями, знаниями в области налогового законодательства, навыками работы с бухгалтерскими документами и компьютерной техникой, с официальными учреждениями, юридическим образованием. По указанию лидера преступной организации ее активные участники вовлекали в преступное сообщество иных лиц. В качестве объекта мошенничества преступники разработали незаконную схему возмещения налога на добавленную стоимость. Однако, коммерческие операции, за проведение которых в соответствии с налоговым законодательством РФ возможно возмещение налога, фактически не производились, налог на добавленную стоимость от предприятий-поставщиков по фиктивным сделкам в бюджет государства не поступал, следовательно, и права на возмещение налога на добавленную стоимость у организаций-экспортеров не возникало. В процессе подготовки к хищению денежных средств участники преступной группы регистрировали организации, учредителями которых являлись либо непосредственно сами члены преступного сообщества, либо лица, не имеющие никакого отношения к реальной деятельности организации – утратившие паспорт или предоставившие его за определенное вознаграждение для регистрации юридических лиц. Всем фирмам, включенным в цепочку «поставщики-



Официальный сайт

Следственное управление  
Следственного комитета Российской Федерации  
по Новгородской области

получатели товара», открывались расчетные счета в одном банке, в целях имитации движения товаров и искусственного увеличения налога на добавленную стоимость оформлялись договоры поставки товара, счета-фактуры, товарно-транспортные накладные, акты приема-передачи товаров без фактической оплаты и т.д. На основании фиктивной проводки денежных средств банк выдавал представителю этой организации выписку о движении денег по расчетному счету. Далее участники преступного сообщества с целью получения решения налогового органа о возмещении налога на добавленную стоимость оформляли отдельную налоговую декларацию, которую представляли в налоговый орган вместе с копией контракта, выпиской банка и другими необходимыми документами. Учитывая, что в обязанности налогового органа входит лишь проверка правильности отражения финансово-хозяйственных операций, а не реальности их совершения, то после соответствующей проверки налоговый орган удовлетворял требования о возврате налога и направлял решение об этом в орган федерального казначейства, который перечислял деньги на счет заявителя. Таким образом, сумма денежных средств, похищенных преступным сообществом путем возмещения из бюджета РФ налога на добавленную стоимость, фактически не уплаченного в бюджет государства, составила более десяти с половиной миллионов рублей. 11 марта 2008 года следователем по особо важным делам отдела по расследованию особо важных дел возбуждено уголовное дело по признакам преступлений, предусмотренных ч.ч.1,2 ст. 210 – создание и участие в преступном сообществе и ч.4 ст. 159 УК РФ – мошенничество. 12-14 марта 2008 года девять участников преступной группы задержаны, у них изъяты предметы и документы, непосредственно имеющие значение для расследования уголовного дела, а также предметы, изъятые из законного оборота, в том числе огнестрельное оружие. Расследование уголовного дела находится на особом контроле у руководителя Следственного управления Карасёва К.А.

17 Марта 2008

Адрес страницы: <https://vnovgorod.sledcom.ru/news/item/778149>