18 апреля 2017 года

**Пресс-релиз**

**«Предотвращение применения схем, направленных на незаконное**

**возмещение НДС из бюджета»**

**За 2016 год и 1 квартал 2017 года предотвращен необоснованный возврат налога из федерального бюджета на сумму более 1 млрд. рублей**

Противодействие попыткам хищений бюджетных денежных средств путем возмещения НДС на сегодня является одной из самых приоритетных задач.

Управление Федеральной налоговой службы по Челябинской области, Управление Федеральной службы безопасности РФ по Челябинской области и Главное управление Министерства внутренних дел России по Челябинской области тесно взаимодействуют по предотвращению фактов хищений бюджетных денежных средств путем возмещения НДС.

В 2016 году налоговыми органами по результатам камеральных проверок доначислено НДС 329,7 млн. рублей, отказано в возмещении НДС 673,4 млн. рублей.

За 2016 год и 1 квартал 2017 года предотвращен необоснованный возврат налога из федерального бюджета на сумму более 1 млрд. рублей.

В 2016 году и 1 квартале 2017 года в ГУ МВД России по Челябинской области налоговыми органами региона направлены сообщения в отношении 32 налогоплательщиков, в действиях которых установлены признаки состава преступления, обусловленные необоснованным возмещением НДС, на сумму 1 081 млн. рублей.

В 2016 году возбуждено 9 уголовных дел по ст.30, 159 УК РФ по фактам незаконного возмещения НДС.

Самая распространенная схема, применяемая налогоплательщиками с целью получения необоснованной выгоды - создание цепочки из «проблемных» посредников, имитирующих ведение реальной финансово-хозяйственной деятельности. Схема искусственно создает условия для возмещения НДС заинтересованным налогоплательщикам, которые фактически являются выгодоприобретателями по совершенным сделкам.

Для «проблемных» организаций характерен «транзитный» характер движения средств по расчетным счетам, декларирование минимальных сумм НДС к уплате при значительных оборотах по реализации товаров (работ, услуг).

В системе налоговых органов внедрен программный комплекс «АСК НДС-2». Комплекс отражает сведения об операциях в декларациях покупателя и продавца, позволяет в автоматизированном режиме выявлять налоговые разрывы, осуществлять перекрестные налоговые проверки по НДС. Внедрение комплекса препятствует использованию схемы незаконной налоговой оптимизации налогов.

Так, в 2016 году налоговыми органами Челябинской области поступления НДС в федеральный бюджет составили 46 млрд. рублей, что на 8,4 млрд. рублей или 22,2% больше чем в 2015 году. В 1 квартале 2017 года в бюджет мобилизовано 12,6 млрд. рублей НДС, что на 1,9 млрд. рублей или 17,7% больше, чем за аналогичный период 2016 года.

**Участники мероприятия:**

Заместитель руководителя УФНС России по Челябинской области **Екимова Марина Владимировна**, начальник отдела камерального контроля УФНС России по Челябинской области **Сухомлинова Валентина Николаевна**, заместитель начальника отдела УЭБ и ПК ГУ МВД России по Челябинской области, подполковник полиции **Смолин Максим Витальевич**, старший прокурор по надзору за процессуальной деятельностью ГУ МВД, ГСУ ГУ МВД России по Челябинской области аппарата Прокуратуры Челябинской области, советник юстиции **Мичурин Евгений Викторович,** старший оперуполномоченный 2-отделения отдела экономической безопасности УФСБ России по Челябинской области, капитан **Кильюнец Владислав Сергеевич**, старший инспектор второго отдела процессуального контроля СУ СК РФ по Челябинской области, подполковник юстиции **Шурмелев Андрей Анатольевич**