

**МІНІСТЕРСТВО
ВНУТРІШНІХ СПРАВ
УКРАЇНИ**

Головне слідче управління

До Державної фіскальної
служби України

17.09

вул. Богомольця, 10, м. Київ, 01601
тел. 256-0333, www.mvs.gov.ua

29 серпня 2014 року № 13/9/2-55479

На _____ від _____

Львівська площа, 8, м. Київ-53, 04655

Про надання інформації та копій
документів

Головним слідчим управлінням МВС України проводиться досудове розслідування у кримінальному провадженні, внесеному до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 42014000000000164 від 24.03.2014, за фактами вчинення у період 2013-2014 років службовими особами Міністерства доходів і зборів України кримінальних правопорушень, передбачених ч. 1 ст. 364, ч. 3 ст. 365 Кримінального кодексу України.

У ході досудового слідства по вказаному кримінальному провадженню встановлено, що в період часу з червня 2013 року по березень 2014 року на виконання вказівок керівництва Міністерства доходів і зборів України, службовими особами останнього та його територіальних підрозділів з використанням свого службового становища всупереч інтересам служби, шляхом призначення та проведення документальних перевірок суб'єктів господарської діяльності, що мали системні фінансово-господарські взаємовідносини з ДП «Кондитерська корпорація «Рошен» (кондитерські фабрики, мережа дистриб'ютерів, логістичні центри) (далі – підприємства групи «Рошен»), складання за їх результатами завідомо неправдивих та законодавчо необґрунтованих актів в частині виявлених порушень законодавства у сфері оподаткування, направлення податкових повідомлень-рішень з приводу необхідності сплати платежів у вигляді додаткових податкових зобов'язань і штрафів, реєстрації та проведення досудового слідства у кримінальних провадженнях за фактами викладеними в матеріалах податкових перевірок, вчинено тиск адміністративного та фінансового характеру на зазначену групу підприємств, що стало перешкодою для ведення ними повноцінної господарської діяльності передбаченої статутними документами.

Ураховуючи викладене, у зв'язку з необхідністю, що виникла в ході досудового розслідування вказаного кримінального провадження, керуючись ст. ст. 40 ч.5, 92 ч.1, 93 ч.1-2, 100 ч. 2 КПК України, п. 17, 24 ст. 11 Закону України «Про міліцію», прошу в максимально стислий термін направити на нашу адресу наступну інформацію:

Державна фіскальна служба України
23439/5 від 03.09.2014



03.09.14

1) Структура центрального апарату Міністерства доходів і зборів України від керівництва Міністерства до Головних управлінь та Департаментів в період з 01.07.2013 по 01.03.2014, з зазначенням правової регламентації вказаного питання.

2) Стосовно розподілу обов'язків та службових повноважень між Міністром Міністерства доходів і зборів України та його заступниками, з зазначенням порядку взаємозаміни у разі відсутності та правової регламентації вказаних питань.

3) Анкетні дані (ПІнБ, дата народження, ідентифікаційний номер, остання адреса проживання з особової справи, контактний номер телефону), реквізити наказів (рішень) про призначення (переведення, звільнення) на посади, правова регламентація службових повноважень та функціональних обов'язків наступних службових осіб Міністерства доходів і зборів України та його територіальних підрозділів, які займали відповідні посади у період з 01.07.2013 по 01.03.2014:

- Міністра;
- заступників Міністра;
- директора Департаменту правової роботи;
- заступника директора Департаменту правової роботи;
- начальника Управління адміністративного оскарження Департаменту правової роботи;
- начальника відділу апеляцій з оподаткування податком на прибуток, податком на додану вартість та валютних операцій Управління адміністративного оскарження Департаменту правової роботи та його заступника;
- начальника відділу апеляцій з оподаткування великих платників Управління адміністративного оскарження Департаменту правової роботи та його заступника;
- головних державних податкових ревізорів-інспекторів відділу апеляцій з оподаткування податком на прибуток, податком на додану вартість та валютних операцій, а також відділу апеляцій з оподаткування великих платників Управління адміністративного оскарження Департаменту правової роботи, зокрема Дубінкіної Ю.А., Півторак Н.В., Пінчукової О.М., Лукасевич Л.А., Колодія І.В., Дубас Н.Я., Шепя Н.Є.
- начальника сектору розгляду скарг та звернень платників Управління адміністративного оскарження Департаменту правової роботи та його заступника;
- начальника Управління правового забезпечення податкових спорів Департаменту правової роботи;
- начальника відділу організації взаємодії та супроводження податкових спорів у судах Управління правового забезпечення податкових спорів Департаменту правової роботи;
- начальника відділу формування та узагальнення правозастосовної практики з податкових спорів Управління правового забезпечення податкових спорів Департаменту правової роботи;
- директора Департаменту податкового та митного аудиту;
- заступника директора Департаменту податкового та митного аудиту;

- заступника директора Департаменту податкового та митного аудиту - начальника Управління податкового аудиту;
- начальника відділу організації та супроводження перевірок платників податків Управління податкового аудиту Департаменту податкового та митного аудиту та його заступника;
- заступника директора Департаменту податкового та митного аудиту - начальника Управління планування та інформаційного забезпечення;
- заступника начальника управління Департаменту податкового та митного аудиту – начальника відділу планування та координації контрольно-перевірочної роботи;
- заступника начальника відділу планування та координації контрольно-перевірочної роботи Управління планування та інформаційного забезпечення Департаменту податкового та митного аудиту;
- начальників Головних управлінь Міндоходів у Вінницькій, Дніпропетровській, Донецькій, Житомирській, Закарпатській, Івано-Франківській, Кіровоградській, Київській, Одеській, Полтавській, Сумській, Хмельницькій областях та м. Києві, а також Міжрегіонального Головного управління Міністерства доходів і зборів України – Центрального офісу з обслуговування великих платників.

4) Послужні списки службових осіб Міністерства доходів і зборів України та його структурних підрозділів, зазначених у попередньому пункті, зокрема станом на день отримання запиту по особах, які в теперішній час працюють в системі органів Державної фіскальної служби України (*Міністерства доходів і зборів України*).

5) Відповідно до табельного обліку використання робочого часу працівників на підприємствах, в установах і організаціях, ведення якого передбачено наказом Держкомстату України від 05.12.2008 № 489 «Про затвердження типових форм первинної облікової документації зі статистики праці» (типова форма № П-5) чи інших офіційних облікових документів, надати інформацію на паперовому носії за підписом уповноваженої службової особи щодо фактично відпрацьованого часу, знаходження на лікарняних, у відпустках, учбових сесіях, відрядженнях тощо у період з 01.07.2013 по 01.03.2014 службових осіб Міністерства доходів і зборів України та його структурних підрозділів, зазначених у попередньому пункті.

До листа-відповіді прошу додати завірені **копії** наступних документів:

- положень чи інших нормативних документів про Міністерство доходів і зборів України, Департамент правової роботи Міндоходів, Департамент податкового та митного аудиту Міндоходів, Головні управління Міндоходів у Вінницькій, Дніпропетровській, Донецькій, Житомирській, Закарпатській, Івано-Франківській, Кіровоградській, Київській, Одеській, Полтавській, Сумській, Хмельницькій областях та м. Києві, а також Міжрегіональне Головне управління Міністерства доходів і зборів України – Центральний офіс з обслуговування великих платників;
- наказів про призначення на посади службових осіб Міністерства доходів і зборів України та його структурних підрозділів, зазначених у п. 3 цього запиту, а також переведення їх чи звільнення з відповідних посад;

- функціональних обов'язків чи інших документів розпорядницького характеру, в яких містяться службові повноваження та обов'язки службових осіб, зазначених у п. 3 цього запиту;

- документів розпорядницького характеру з приводу правових підстав реорганізації Міністерства доходів і зборів України в Державну фіскальну службу України;

- документів розпорядницького характеру, листування, службових записок, протоколів нарад тощо, що передували внесенню змін до планів-графіків проведення планових перевірок підприємств, до яких включено підприємства групи «Рошен», а також направлення відповідних планів графіків до територіальних підрозділів Міндоходів на виконання, за результатами яких складено наступні акти:

- акт Кіровоградської ОДП ГУ Міндоходів у Кіровоградській області від 26.09.2013 №62/11-23-22-06/01553054 «Про результати планової виїзної перевірки ПАТ «Укропттульттовари», (код за ЄДРПОУ 01553054) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.01.2010 р. по 31.12.2012 року валютного та іншого законодавства за період з 01.10.2010 по 31.12.2012 року»;

- акт ДПІ у м. Сумах ГУ Міндоходів у Сумській області від 08.01.2013 № 34/2230/24002831 «Про результати документальної планової виїзної перевірки ТОВ «ВКФ Кондитероптторг», (код за ЄДРПОУ 24002831) з питань дотримання вимог податкового валютного та іншого законодавства за період з 01.10.2011 р. по 30.09.2012»;

- акт Кременчуцької ОДП ГУ Міндоходів у Полтавській області від 27.09.2013 № 2282/16-03-22-01-08 «Про результати планової виїзної документальної перевірки Публічного акціонерного товариства «Кременчуцька кондитерська фабрика «Рошен», (код ЄДРПОУ 00382191) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.07.2012 р. по 31.12.2012 валютного та іншого законодавства за період з 01.07.2012 р. по 31.12.2012»;

- акт Переяслав - Хмельницької ОДП ГУ Міндоходів у Київській області від 24.09.2013 №855/22-0-32395764 «Про результати планової виїзної перевірки ТОВ «Розподільчий центр «Плюс», (код за ЄДРПОУ 32395764) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.10.2010 р. по 31.12.2012 валютного та іншого законодавства за період з 01.10.2010 р. по 31.12.2012»;

- акт Криворізької південної ОДП ГУ Міндоходів у Дніпропетровській області від 18.11.2013 № 342/22.01-34/36607787 «Про результати планової документальної перевірки ТОВ «Рошен-Кривбас», (код за ЄДРПОУ 36607787) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.01.2011 по 31.12.2012 р. валютного та іншого законодавства за період з 01.01.2011 р. по 31.12.2012»;

- акт ДПІ у м. Хмельницькому ГУ Міндоходів у Хмельницькій області від 05.08.2013 №3256/22-01/33526276 «Про результати документальної планової виїзної перевірки ТОВ «Рошен - Хмельницький», (код за ЄДРПОУ 33526276) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.01.2012 р. по 31.12.2012 року валютного та іншого законодавства за період з 01.01.2012 р. по 31.12.2012»;

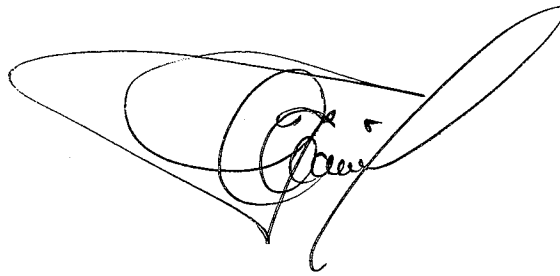
• акт ДПІ у Дніпропетровському районі ГУ Міндоходів у м. Києві від 23.09.2013 № 663/22-03-21/34426909 «Про результати документальної планової виїзної перевірки ТОВ «Рошен-Трейд» (код ЄДРПОУ 34426909) з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.07.2010 р. по 31.12.2012, валютного та іншого законодавства за період з 01.07.2010 по 31.12.2012».

Крім того, прошу надати інформацію з приводу стану розгляду листів ГСУ МВС України, направлених на адресу Державної фіскальної служби України:

- від 07.08.2014 віх. № 16734/Сп, зареєстрований за вх. № 21359/5 від 11.08.2014 з приводу погодження спільного наказу про створення слідчо-оперативної групи у вказаному кримінальному провадженні;

- від 13.08.2014 № 13/9/2-5156д про надання копії наказу Міндоходів від 08.08.2013 № 337.

**Старший слідчий в ОВС
ГСУ МВС України**



О.М. Карсєв