



В Воронеже возбуждено уголовное дело о неисполнении обязанностей налогового агента по перечислению налогов в особо крупном размере

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области в отношении директора одной из организаций Воронежской области возбуждено уголовное дело по признакам преступления, предусмотренного ч.2 ст. 199.1 УК РФ (неисполнение в личных интересах обязанностей налогового агента по исчислению, удержанию или перечислению налогов в особо крупном размере).

Следствием установлено, что в период времени с 01.01.2013 по 01.02.2015 руководство организации умышленно не исполняло обязанности налогового агента по уплате налога на доходы физических лиц, расходуя имеющиеся денежные средства организации на цели, не имеющие приоритета перед налоговыми платежами. Таким образом, в ходе проведения процессуальной проверки установлено, что с 01.01.2013 по 01.02.2015 директор организации, выплачивая работникам заработную плату и располагая достаточными денежными средствами, в нарушении п. 6 ст.226 НК РФ, в личных интересах не перечислил в бюджет РФ налог на доходы физических лиц, в размере 24 477 021 рублей.

В настоящее время проводятся следственные действия, направленные на установление всех обстоятельств совершенного преступления. Расследование уголовного дела продолжается.

24 Июня 2015

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/940409>