

### Российская Федерация

#### Республика Карелия

# РАСПОРЯЖЕНИЕ

## ГЛАВЫ РЕСПУБЛИКИ КАРЕЛИЯ

В соответствии с решением от 10 декабря 2014 года № 5 постоянно действующего координационного совещания по обеспечению правопорядка в Республике Карелия, утвержденным распоряжением Главы Республики Карелия от 23 декабря 2014 года № 461-р, утвердить межведомственный план мероприятий по противодействию теневой экономике в Республике Карелия на 2015 год.

 Глава

Республики Карелия А.П. Худилайнен

г. Петрозаводск

9 апреля 2015 года

№ 123-р

|  |  |
| --- | --- |
|  | Утвержден распоряжением  Главы Республики Карелия от 9 апреля 2015 года № 123-р |

**МЕЖВЕДОМСТВЕННЫЙ ПЛАН**

**мероприятий по противодействию теневой экономике в Республике Карелия на 2015 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Мероприятие | Ответственные исполнители | Срок реализации | Показатели результативности |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Аналитические и организационно-управленческие мероприятия**  |
| 1. | Осуществление мониторинга и анализа оперативной обстановки, на основании которых в целях выявления и раскрытия преступлений экономической направленно-сти проведение оперативно-розыскных и следственных мероприятий в отношении субъектов предпринимательской деятельно-сти, допускающих нарушения действующе-го законодательства в сфере оборота конт-рафактной и фальсифицированной продук-ции, незаконного обналичивания денежных средств, незаконного предпринимательства, незаконного игорного бизнеса, незаконного природопользования, в том числе незакон-ных рубок, легализации денежных средств и имущества, приобретенных преступным путем, а также допускающих нарушения налогового законодательства | МВД по Республике Карелия (далее – МВД по РК) (по согласованию),Следственное управление Следственного комитета Российской Федерации по Республике Карелия (далее – СУ СК РФ по РК) (по согласованию) | в течение года | количество возбужденных и переданных в суд уголовных дел по соответствующим статьям УК РФ  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. | Проведение мероприятий, направленных на выявление и раскрытие преступлений коррупционной направленности, совершае-мых должностными лицами органов госу-дарственной власти и местного самоуправ-ления в целях обеспечения незаконной деятельности подконтрольных коммерче-ских структур, а также лоббирования их предпринимательских интересов | МВД по РК (по согласованию),Управление ФСБ России по Республике Карелия (далее – УФСБ РФ по РК) (по согласованию), СУ СК РФ по РК (по согласованию)  | в течение года | количество уголовных дел, возбужденных по соответствующим статьям УК РФ  |
| 3. | Проведение мероприятий, направленных на выявление и раскрытие фактов посяга-тельств на права собственников и акционе-ров, рейдерства, установления криминаль-ного контроля над объектами экономики в целях получения доходов от их деятель-ности | МВД по РК (по согласованию),УФСБ РФ по РК (по согласованию), СУ СК РФ по РК (по согласованию) | в течение года | количество уголовных дел, возбужденных по соответствующим статьям УК РФ  |
| 4. | Проведение работы по ликвидации юриди-ческих лиц, осуществляющих деятельность с нарушением действующего законода-тельства | Управление ФНС России по Республике Карелия (далее – УФНС РФ по РК) (по согласованию) | в течение года | количество ликвидированных юридических лиц, осуществляющих деятельность с нарушением действующего законодательства |
| 5. | Анализ перечисления налогоплательщи-ками и налоговыми агентами Республики Карелия налога на доходы физических лиц, проведение контрольных мероприятий в отношении лиц, допустивших неперечисле-ние (несвоевременное перечисление) нало-га, и проведение работы по взысканию доначисленных сумм. Реализация мер по погашению задолженности по налоговым платежам | УФНС РФ по РК (по согласованию),Министерство финансов Республики Карелия | в течение года | сумма дополнительно поступившего налога на доходы физических лиц |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. | Осуществление мониторинга финансовых результатов деятельности организаций лесопромышленного комплекса и предо-ставление в УФНС РФ по РК информации об организациях, допустивших низкую налоговую нагрузку, для их дальнейшей проверки на предмет возможного ухода от налогообложения | Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия | в течение года | количество выявленных фактов наличия у организаций лесопромышленного комплекса низкого уровня налоговой нагрузки, направленных в УФНС РФ по РК |
| 7. | Осуществление мероприятий, направленных на предупреждение, выявление и раскрытие преступлений, связанных с уклонением от уплаты налогов и (или) сборов физическими лицами и организациями, неисполнением обязанностей налогового агента, сокрытием денежных средств либо имущества, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов, а также преступле-ний, связанных с полной или частичной невыплатой заработной платы работникам, «серой» заработной платы  | МВД по РК (по согласованию),УФНС РФ по РК (по согласованию) | в течение года | количество возбужденных и переданных в суд уголовных дел по налоговым преступлениям |
| 8. | Осуществление работы по постановке на налоговый учет инорегиональных плательщиков по месту осуществления деятельности | УФНС РФ по РК (по согласованию) | в течение года | количество инорегиональных налогоплательщиков, поставленных на налоговый учет по месту осуществления деятельности |
| 9. | Организация и проведение совместных мероприятий, направленных на выявление, пресечение и предотвращение незаконной заготовки и оборота древесины | Министерство по приро-допользованию и экологии Республики Карелия,МВД по РК (по согласованию),Карельская таможня(по согласованию),  | в течение года | количество мероприятий и выявленных фактов незаконных рубок, сумма причиненного ущерба.Количество уголовных дел и (или) дел об административных правонаруше-ниях, возбужденных по соответствую-щим статьям УК РФ и КоАП РФ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  | УФНС РФ по РК(по согласованию), СУ СК РФ по РК (по согласованию) |  |  |
| 10. | Проведение мониторинга лицензионной и производственной деятельности недрополь-зователей. Направление сведений в УФНС РФ по РК о занижениях процента выхода блоков из горной массы, выявленных в ходе анализа показателей представляемой недропользователями статистической отчетности. Проведение налоговыми органами проверок предоставляемой отчетности  |  Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия, УФНС РФ по РК (по согласованию) | в течение года  | количество направленных материалов, проведенных по ним проверок  |
| 11. | Проведение мероприятий по контролю за соблюдением действующего законодатель-ства арендаторами лесных участков и подрядными организациями, оказывающи-ми услуги по заготовке и реализации заготовленных материалов  | УФНС РФ по РК(по согласованию),Карельская таможня(по согласованию) | ежеквар-тально | количество подготовленных аналитических и информационных документов по мероприятию |
| 12. | Выдача, переоформление разрешения на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковым такси | Государственный комитет Республики Карелия по транспорту  | в течение года  | количество выданных, переоформлен-ных разрешений на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и багажа легковым такси  |
| **Контрольно-надзорная деятельность** |
| 13. | Организация и проведение выездных налого-вых проверок по выявлению схем уклонения от налогообложения с использованием фирм-однодневок и обналичивания денеж-ных средств, являющихся в дальнейшем источником финансирования теневой экономики | УФНС РФ по РК(по согласованию),МВД по РК(по согласованию) | в течение года | количество проведенных налоговых проверок и вынесенных по ним решений |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 14. |  Организация и проведение налоговых проверок налогоплательщиков. Направление в следственные органы материалов налоговых проверок, в ходе которых выявлены наруше-ния, содержащие признаки преступления, для решения вопроса о возбуждении уголовного дела | УФНС РФ по РК(по согласованию),СУ СК РФ по РК (по согласованию) | в течение года | количество направленных и принятых к производству материалов налоговых проверок, содержащих признаки преступлений |
| 15. | Проведение контрольных мероприятий по выявлению физических лиц, предоставля-ющих жилые и нежилые помещения в аренду и не уплачивающих НДФЛ с полученного дохода  | УФНС РФ по РК(по согласованию),МВД по РК(по согласованию) | в течение года | количество проведенных контрольных мероприятий, сумма доначисленного налога по результатам проведенных контрольных мероприятий |
| 16. | Проведение на регулярной основе проверок законности сдачи государственного имуще-ства в субаренду, правильности определения и своевременности поступления арендной платы за использование государственного имущества.Проведение претензионно-исковой работы по взысканию задолженности по арендной плате за землю и использование государственного имущества | Государственный комитет Республики Карелия по управлению государственным имуществом и организации закупок | в течение года | количество проведенных проверок.Количество поданных исков и сумма взысканной задолженности по ним |
| 17. | Организация и проведение целевых проверок лиц, непосредственно осуществляющих лесо-заготовительную деятельность на территории лесного фонда Республики Карелия и не являющихся арендаторами участков лесного фонда, в целях установления законности осуществления указанной деятельности, наличия гражданско-правовых договоров (договоров подряда) с арендаторами участков лесного фонда. | Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия | в течение года | количество проведенных целевых проверок и информаций, направленных в УФНС РФ по РК и Карельскую таможню |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Установление законности ведения лесозагото-вительной деятельности и проведение проверок наличия заключенных договоров. Составление реестров указанных лиц с направлением соответствующей информации в УФНС РФ по РК и Карельскую таможню  |  |  |  |
| 18. | Проведение ежеквартального мониторинга финансовых результатов работы горных предприятий и предоставление информации в УФНС РФ по РК | Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия | ежеквар-тально | количество выявленных фактов занижения организациями горнопро-мышленного комплекса налоговой базы, информация по которым направлена в УФНС РФ по РК |
| 19. | Осуществление проверок соблюдения требо-ваний лесного законодательства в целях предотвращения нецелевого использования древесины, выделенной гражданам для собственных нужд на основании Закона Республики Карелия от 12 ноября 2007 года № 1134-ЗРК «О порядке и нормативах заготовки гражданами древесины для собственных нужд» | Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия | в течение года | количество предотвращенных фактов нецелевого использования древесины |
| 20. | Проведение налоговых проверок горно- промышленных организаций, декларирующих низкие показатели объемов фактической добычи и налоговой нагрузки | УФНС РФ по РК (по согласованию) | в течение года | количество налоговых проверок и их результативность |
| 21. | Участие в мероприятиях налогового контроля, проводимых налоговыми органами в отноше-нии организаций горнопромышленного комп-лекса, а также в судебных заседаниях при рассмотрении исков налогоплательщиков по результатам налоговых проверок специали-стов Министерства по природопользованию и экологии Республики Карелия  | Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия  | в течение года | количество мероприятий налогового контроля и судебных заседаний с участием специалистов Министерства по природопользованию и экологии Республики Карелия  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Предупредительно-профилактические мероприятия**  |
| 22. | Проведение работы по приему сообщений граждан на телефон «горячей линии» по имеющимся фактам выплаты «серой» заработной платы с дальнейшим направле-нием заявленных фактов в уполномоченные органы государственной власти (УФНС РФ по РК, МВД по РК, Прокуратура Республики Карелия, Министерство труда и занятости Республики Карелия, Государственная инспекция труда в Республике Карелия) для принятия соответствующих мер в рамках их компетенции | Министерство финансов Республики Карелия | в течение года | количество организаций и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих выплату заработной платы ниже прожиточного минимума |
| **Информационное освещение мероприятий по противодействию теневой экономике**  |
| 23. | Регулярное размещение в республиканских электронных и печатных средствах массовой информации, а также в интернет-изданиях материалов по вопросам, связанным с проведением в Республике Карелия меро-приятий по противодействию теневой экономике, а также конкретных результатов реализации мероприятий настоящего плана | УФНС РФ по РК (по согласованию),МВД по РК(по согласованию),УФСБ РФ по РК(по согласованию),СУ СК РФ по РК(по согласованию),Министерство финансов Республики Карелия,Министерство по природопользованию и экологии Республики Карелия,Министерство экономи-ческого развития Республики Карелия, | в течение года | количество материалов, размещенных в средствах массовой информации и интернет-изданиях  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  | Государственный комитет Республики Карелия по транспорту,Государственный комитет Республики Карелия по управлению государственным имуществом и организации закупок |  |  |