

### 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 |  |  |