



**Федеральная служба
налоговой полиции
Российской Федерации**

**УПРАВЛЕНИЕ
по Ростовской области**

344050, г. Ростов-на-Дону, областной,
ул. Суворова, 20/22,
телетайп: 123886 «ОСЕН»,
тел./факс: 66-67-08.

22.12.97. № 13/8546
На № 9/1-10-ПКЯ от 09.10.97г.

✓ Члену Совета Директоров
АООТ "АТОММАШ"
С.П. Якунину

117071, г. Москва
ул.Орджоникидзе, 13/2

КОПИЯ: Заместителю начальника
ГУЭП МВД РФ
генерал-майору милиции
В.Ф. Щербакову

117049, г. Москва,
ул.Житная, 16.

Управлением ФСНП Российской Федерации по Ростовской области рассмотрено Ваше сообщение (исходящий N 9/1-10-ПКЯ от 9.10.97 г. "О положении на АООТ АТОММАШ") в части уклонения от уплаты налогов в АООТ "АТОММАШ".

Управление в лице межрайонного отдела налоговой полиции по г.Волгодонску совместно с Государственной налоговой инспекцией по г.Волгодонску в течение 1994-1996 годов неоднократно проверяло деятельность АООТ "АТОММАШ" и коммерческих организаций, действующих на базе АООТ "АТОММАШ" по соблюдению налогового законодательства. Всего было проверено 35 организаций, в деятельности которых выявлены нарушения налогового законодательства, в том числе и те, которые указаны в Вашем сообщении. Эти нарушения повлекли доначисление налогов и применение финансовых санкций в размере более 8 млрд. рублей. По 3 проверкам были выявлены факты уклонения от уплаты налогов на сумму свыше 1000 минимальных размеров оплаты труда, что является одним из признаков преступления, предусмотренного статьей 199 Уголовного Кодекса Российской Федерации. Однако при рассмотрении материалов проверок в порядке статьи 109 Уголовно-процессуального Кодекса РФСР по ним были приняты решения об отказе в возбуждении уголовных дел за отсутствием в действиях руководителей коммерческих организаций состава преступления, предусмотренного статьей 199 УК Российской Федерации.

Иные факты, изложенные в Вашем сообщении о злоупотреблениях должностных лиц АООТ "АТОММАШ", повлекшие банкротство организации, к компетенции Федеральных органов налоговой полиции не относятся.

Начальник Управления
генерал-лейтенант налоговой полиции

В.Н. Лазовский