



## НАРОДНИЙ ДЕПУТАТ УКРАЇНИ

Журжій Андрій Валерійович

01008, м. Київ, вул. Грушевського, 5, тел. (044) 255-27-34, ел. пошта:

Zhurzhii.Andrii@rada.gov.ua

16.01.2017р № 34

Голові Державної фіскальної  
служби України  
Насірову Р.М.

### ДЕПУТАТСЬКЕ ЗВЕРНЕННЯ

*Щодо незаконних дій співробітників СВ ФР  
ДПІ у Деснянському районі ГУ ДФС у м. Києві*

#### Шановний Романе Михайловичу!

До мене звернулося Товариство з обмеженою відповідальністю "Мега Ленд", код за ЄДРПОУ - 32770030 (далі - ТОВ "Мега Ленд") щодо порушення законодавства з боку співробітників слідчого відділу фінансових розслідувань ДПІ у Деснянському районі ГУ ДФС у м. Києві, внаслідок чого **вилучено і частково пошкоджено та розкрадено товарно-матеріальні цінності на суму близько 6 млн грн.**

Ці обставини стали відомі засобам масової інформації, про що зроблено декілька публікацій: <http://www.epravda.com.ua/columns/2017/01/20/618254/> та <http://www.epravda.com.ua/columns/2016/08/4/601476>.

Так, заявник зазначає, що на підставі акту документальної позапланової перевірки ТОВ "Мега Ленд" № 689/22-05/32770030 від 30.08.2013 р. прийнято податкове повідомлення-рішення, яким донараховано податкові зобов'язання та штрафні санкції на загальну суму близько 1,4 млн грн.

На цій підставі 20.09.2013 р. слідчим СВ фінансових розслідувань ДПІ у Деснянському районі ГУ Міндоходів у м. Києві Іванченко Ю.В. було розпочато кримінальне провадження № 32013110030000142 по факту ухилення від сплати податків службовими особами ТОВ "Мега Ленд".

Необхідно зазначити, що постановою Сумського окружного адміністративного суду від 14.07.2015 р. у справі № 818/1774/15 дане ППР було



скасоване. Зазначена постанова залишена без змін ухвалою Харківського апеляційного адміністративного суду від 12.10.2015 р.

В подальшому в рамках зазначеного кримінального провадження було проведено обшуки (з 01.04.2014 р. по 14.04.2014 р.) в офісних та складських приміщеннях підприємства. Під час обшуків вилучено серверне обладнання, системні блоки та ноутбуки, а також товарно-матеріальних цінностей (далі – ТМЦ) вартість яких у розрахунку на 2017 р. складає близько 6 млн грн. Зауважу, що згідно наданої інформації, слідчий навіть не звертався до слідчого судді з клопотанням про накладення арешту на зазначене майно.

На даний час зазначене **кримінальне провадження закрито**. Проте, як вказує заявник, ТМЦ підприємству до цього часу не повернуто. Повернуті були лише системні блоки, ноутбуки та серверне обладнання. При цьому, системні блоки комп'ютерів були розкрадені. За інформацією заявника вилучені у підприємства ТМЦ теж розкрадено.

Більше того, 14.11.2016 р. ухвалою слідчого судді Деснянського районного суду м. Києва було зобов'язано слідчого СВ фінансових розслідувань ДПІ у Деснянському районі ГУ ДФС у м. Києві Товстенка М.С. повернути майно, що належить ТОВ "Мега Ленд" вилучене згідно з протоколами обшуку з 01.04.2014 р. по 14.04.2014 р. включно. **Рішення суду станом на дату звернення не виконано**. Товарно-матеріальні цінності на суму 6 млн. гривень слідчий СВ ФР ДПІ у Деснянському районі ГУ ДФС у місті Києві Товстенко М.С. не повернув.

Також варто зазначити, що з метою захисту своїх прав ТОВ "Мега Ленд" зверталось до Прем'єр-міністра України Гройсмана В.Б. Прем'єр-міністром України дане звернення було направлено до Державної фіскальної служби України (далі – ДФС України). Остання, листом № 16784/6/99-99-23-01-15с від 03.08.2016 р. зазначила, що 05.07.2014 р. під час проведення інвентаризації вилучених ТМЦ встановлено їх часткову відсутність. Тобто, фактично інформація про розкрадання ТМЦ підприємства була підтверджена. Крім того, ДФС України також зазначила, що вилучені ТМЦ були передані на відповідальне зберігання завідувачому складом ТОВ "Мега Ленд" Служенку А.М. **Проте зазначений працівник був звільнений з підприємства ще навіть до моменту проведення обшуку**, отже жодним чином не міг прийняти на зберігання це майно. Вказане підтверджується наказом про звільнення Служенка А.М. від 31.03.2014 № 21/45-к.

Наслідком таких дій співробітників податкової міліції стало завдання значної матеріальної шкоди ТОВ "Мега Ленд" шляхом вилучення та в подальшому втрати ТМЦ підприємства та ненадходження податків до бюджету, які підприємство могло сплатити за весь цей час діяльності.



Такі дії податкової міліції є незаконними, неприпустимими, що підтверджується наступним.

Відповідно до ч. 1 ст. 100 КПК України, *речовий доказ, який був наданий стороні кримінального провадження або нею вилучений, повинен бути якнайшвидше повернутий володільцю, крім випадків, передбачених статтями 160-166, 170-174 цього Кодексу.*

При цьому статті 160-166 та 170-174 кодексу охоплюють питання тимчасового доступу до речей і документів та арешту майна. Але як зазначалося, слідчий не звертався до слідчого судді з клопотанням про накладення арешту на вилучене під час обшуку майно, отже воно повинно було бути повернутим власнику. Це дає підстави зробити висновок, що вказані ТМЦ протиправно утримуються слідчим вже понад два з половиною роки.

Згідно до ч. 1 ст. 129-1 Конституції України, *суд ухвалює рішення іменем України. Судове рішення є обов'язковим до виконання.*

Ст. 533 КПК України передбачає, що *вирок або ухвала суду, які набрали законної сили, обов'язкові для осіб, які беруть участь у кримінальному провадженні, а також для усіх фізичних та юридичних осіб, органів державної влади та органів місцевого самоврядування, їх службових осіб, і підлягають виконанню на всій території України.*

В супереч цьому, слідчим вже більше двох місяців не виконується ухвала слідчого судді Деснянського районного суду м. Києва від 14.11.2016 р. у справі № 818/1774/15 та не повертаються ТМЦ ТОВ "Мега Ленд".

Крім того такі дії податкової міліції завдали значної шкоди Державному бюджету України. Так, у ч. 4 ст. 100 КПК України вказано, що *у разі втрати чи знищення стороною кримінального провадження наданого їй речового доказу вона зобов'язана повернути володільцю таку саму річ або відшкодувати її вартість.*

На підставі викладеного та керуючись ст. 16 Закону України "Про статус народного депутата України", -

### ПРОШУ:

1. Вжити невідкладних заходів для виконання рішення слідчого судді Деснянського районного суду м. Києва від 14.11.2016 р. у справі № 818/1774/15 та повернення вилученого під час обшуків у ТОВ "Мега Ленд" майна вартістю понад 6 млн. грн.

2. Розглянути можливість здійснення відшкодування вартості втраченого майна ТОВ "Мега Ленд".

3. Провести службове розслідування щодо фактів викладених у зверненні, зокрема стосовно зазначених незаконних дій слідчого СВ фінансових розслідувань ДПІ у Деснянському районі ГУ ДФС у м. Києві Товстенка М.С.

4. За результатами проведеного розслідування вжити невідкладних заходів по притягненню слідчого Товстенка М.С. та інших винних осіб до передбаченої законом відповідальності.

5. Про вжиті заходи та їх результати повідомити мене та заявника.

Додатково прошу направити вказану інформацію на електронну адресу [Zhurzhii.Andrii@rada.gov.ua](mailto:Zhurzhii.Andrii@rada.gov.ua) з вказанням у темі листа "відповідь на депутатське звернення вих. № 34 від 26.06.2017р.".

**Перелік доданих документів:** копії на 12 аркушах.

З повагою

**Народний депутат України,**

**Перший заступник голови Комітету з питань податкової та митної політики**

  
\_\_\_\_\_ **А.В. Журжій**