



ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА СЛУЖБА УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС В ОДЕСЬКІЙ ОБЛАСТІ

вул. Семінарська, 5, м.Одеса, 65044, тел.: (048) 725-83-58, факс: (0482) 34-68-46
код згідно з ЄДРПОУ 43142370

від _____ № _____ На № 11/10-473 від 18.10.19

Голові
Верховної Ради України
Дмитру РАЗУМКОВУ

вул. Грушевського, 5
м. Київ, 01008

Шановний Дмитре Олександровичу !

Головне управління ДПС в Одеській області розглянуло запит народного депутата Верховної Ради України Володіної Дар'ї від 17.10.2019 № 64-012/19 (вх. ГУ ДПС в Одеській області 7181/9/15-32 від 29.10.2019) про надання інформації щодо переліків суб'єктів господарювання з ознаками ризику та повідомляє наступне.

Відповідно до частини другої статті 19 Конституції України органи державної влади та органи місцевого самоврядування, їх посадові особи зобов'язані діяти лише на підставі, в межах повноважень та у спосіб, що передбачені Конституцією та Законами України.

Наказом ДФС від 28.07.2015 №543, із змінами, затверджено Рекомендований Порядок взаємодії підрозділів ДФС з метою оперативного реагування, подолання та контролю податкових ризиків з ПДВ, далі - Порядок.

Згідно п.п.2.1.1 п.2.1 Розділу 2 зазначеного Порядку Департаментом моніторингу доходів та обліково-звітних систем за участі Департаменту інформаційних технологій відтворюються ймовірні схеми ухилення від

Верховної Ради України

20.11.2019 09:52

Вх. № 22112

К

ГУ ДПС В ОДЕСЬКІЙ ОБЛАСТІ
6461/9/15-32-06-03-15 від 12.11.2019



оподаткування та за погодженням з Головою ДФС (у разі його відсутності – з в.о. Голови ДФС) доводяться засобами телекомунікаційного зв'язку:

- територіальним органам ДФС – для відпрацювання;
- департаментам податків і зборів з юридичних осіб, податків і зборів з фізичних осіб аудиту, адміністративного та судового супроводження, внутрішнього аудиту, Головному оперативному управлінню та Головному управлінню внутрішньої безпеки – для врахування і використання в роботі.

На теперішній час ймовірні схеми ухилення від оподаткування від вигодоформуючого суб'єкта до вигодонабувача, від постачальника сумнівного податкового кредиту до вигодоформуючого суб'єкта та їх учасників за звітні податкові періоди серпень - вересень 2019 року до ГУ ДПС в Одеській області не доводились.

З повагою

В.о. начальника
ГУ ДПС в Одеській області



Наталія ЧЕБОТАРЬОВА