

Рекомендуемый образец

\_\_\_\_\_  
(наименование территориального

\_\_\_\_\_  
таможенного органа/структурного  
подразделения центрального  
аппарата ФТС России)

СПРАВКА

об использовании налоговыми органами поступивших  
из таможенных органов материалов, содержащих результаты  
оперативно-розыскной деятельности (ОРД)

\_\_\_\_\_  
(наименование территориального органа ФНС России/  
структурного подразделения ЦА ФНС России)  
в соответствии с подпунктом 1.10 пункта 1 приказа ФНС России и ФТС России  
от \_\_\_\_\_ N \_\_\_\_\_ сообщает о ходе  
использования за период с \_\_\_\_\_ 20\_\_ года по \_\_\_\_\_ 20\_\_ года  
результатов оперативно-розыскной деятельности <1>,  
полученных в отношении

\_\_\_\_\_  
(наименование организации (Ф.И.О. <2> физического лица) -

\_\_\_\_\_  
налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов,  
налогового агента)  
(письмо от \_\_\_\_\_ 20\_\_ года N \_\_\_\_\_) <3>.

1. При осуществлении полномочий по контролю и надзору за соблюдением  
законодательства о налогах и сборах налоговыми органами проведены следующие  
мероприятия с использованием результатов ОРД:

1.1. \_\_\_\_\_ <4> налоговая проверка за налоговый  
выездная/камеральная  
период, указанный в материалах ОРД, проведена ранее без использования  
данных материалов.

1.2. Проведена налоговая проверка

Вид налоговой проверки	Проверяемы й период	По каким налогам (сборам, страховым взносам) проведена	Реквизиты решения, принятого по результатам проверки (дата, номер, наименование) <5>	Сумма недоимки, отраженная в решении (руб.)	Взыскано (уплачено) по решению (руб.)
1	2	3	4	5	6

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(иные результаты проведенной проверки (уменьшено убытков,  
обжаловано решение налогового органа <6>).

1.3. Иные мероприятия

Мероприятия	Краткое описание проведенного мероприятия (с указанием квартала и года, на который запланировано проведение выездной налоговой проверки <7>; причин, по которым отсутствуют основания для назначения ВМП; лица, в отношении которого возбуждено уголовное дело (при наличии); даты возбуждения уголовного дела, статьи Уголовного кодекса Российской Федерации, по которой возбуждено уголовное дело; основания отказа в возбуждении уголовного дела)
Запланировано проведение ВМП	
Отсутствуют основания для назначения ВМП	
Направлены материалы в следственные органы Следственного комитета Российской Федерации для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	
Направлены материалы в органы предварительного следствия в системе МВД России для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	

---

(иная (дополнительная) информация об использовании результатов ОРД (при наличии))

2. При осуществлении полномочий по обеспечению представления интересов государства в делах о банкротстве налоговыми органами проведены следующие мероприятия с использованием результатов ОРД:

Мероприятия	Краткое описание проведенного мероприятия (с указанием наименования должника, Ф.И.О. <8> лиц, привлекаемых к ответственности, сумм ущерба; даты возбуждения уголовного дела, статьи Уголовного кодекса Российской Федерации, по которой возбуждено уголовное дело, основания отказа в возбуждении уголовного дела)
Привлечены к субсидиарной ответственности контролирующие должника лица на сумму _____ (руб.)	
Применены меры взыскания к должнику в порядке подпункта 2 пункта 2 статьи 45 Налогового кодекса Российской Федерации на сумму _____ (руб.)	
Предъявлено гражданских исков в рамках уголовного дела на сумму _____ (руб.)	
Предъявлено исков о возмещении ущерба, причиненного Российской Федерации, в судах общей юрисдикции, арбитражных судах на сумму _____ (руб.)	
Проведено исследований (экспертиз) финансово-хозяйственной деятельности должника на наличие признаков преднамеренного (фиктивного) банкротства _____	
Направлены материалы в следственные органы Следственного комитета Российской Федерации для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	
Направлены материалы в органы предварительного следствия в системе МВД России для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	

(иная (дополнительная) информация об использовании результатов ОРД (при наличии))

3. При осуществлении полномочий в сфере государственной регистрации юридических лиц налоговыми органами проведены следующие мероприятия с использованием результатов ОРД:

Мероприятия	Краткое описание проведенного мероприятия (с указанием основного государственного регистрационного органа, наименования юридического лица, в отношении которого проведена проверка достоверности сведений; результаты, проведенной проверки, даты возбуждения уголовного дела, статьи Уголовного кодекса Российской Федерации, по которой возбуждено уголовное дело, основания отказа в возбуждении уголовного дела)
Проведена проверка достоверности сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц	
Направлены материалы в следственные органы Следственного комитета Российской Федерации для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	
Направлены материалы в органы предварительного следствия в системе МВД России для возбуждения уголовного дела	
- количество возбужденных уголовных дел _____	
- количество отказов в возбуждении уголовного дела _____	

(иная (дополнительная) информация об использовании результатов ОРД (при наличии))

Руководитель (заместитель руководителя) /  
начальник (заместитель начальника)

\_\_\_\_\_ (наименование налогового органа /

структурного подразделения  
центрального аппарата ФНС России)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О. <9>)

-----

<1> Далее - "ОРД".

<2> Отчество указывается при наличии.

<3> Указываются реквизиты сопроводительного письма ФТС России (его территориального органа), которым в ФНС России (территориальный налоговый орган) были направлены результаты ОРД.

<4> Указать нужное.

<5> Если на дату составления Справки решение не вступило в силу, в графе 4 указать: "проверка не завершена", графы 5 - 6 не заполняются. Реквизиты каждого решения отражаются отдельной строкой.

<6> В случае обжалования решения налогового органа, необходимо указать сумму недоимки, подлежащую уплате по результатам обжалования.

<7> Далее - "ВНП".

<8> Отчество указывается при наличии.

<9> Отчество указывается при наличии.