



ДЕРЖАВНА ФІСКАЛЬНА СЛУЖБА УКРАЇНИ
(ДФС)

Львівська пл., 8, м. Київ-53, МСП 04655, тел.: (044) 272-51-59, факс: (044) 272-08-41
www.sfs.gov.ua; e-mail: kabmin_doc@sfs.gov.ua, gromada@sfs.gov.ua Код ЄДРПОУ 39292197

23.06.2018 № 9060 /В/ 99-99-11-04-03-14 На № _____ від _____

Вишневському Р.І.
foi+request-35870-78ee7e8e@dostup.pravda.com.ua

Про розгляд запиту

Державна фіскальна служба України розглянула запит на отримання публічної інформації від 19.06.2018 № б/н (вх. ДФС № 2185/зп від 19.06.2018) про надання інформації стосовно кількості справ, які знаходились у суді щодо оскарження платниками податків застосування до них штрафних санкцій за порушення норм з регулювання обігу готівки відповідно до Указу Президента від 12.06.1995 № 436/95 та в межах компетенції за інформацією наданою підпорядкованими підрозділами повідомляє таке.

В судах різних інстанцій на розгляді знаходилось:

1) За перевищення встановлених лімітів залишку готівки в касах:

станом на 1 січня 2016 року 37 справ на загальну суму 2 827 104,1 тис. грн.;

станом на 1 січня 2017 року 59 справ на загальну суму 766 374,31 тис. грн.;

станом на 1 січня 2018 року 46 справ на загальну суму 6 299 548,71 тис. грн.

2) За неоприбуткування (неповне та/або несвоєчасне) оприбуткування у касах готівки:

станом на 1 січня 2016 року 188 справ на загальну суму 9 920 208,86 тис. грн.;

станом на 1 січня 2017 року 200 справ на загальну суму 14 502 596,3 тис. грн.;

станом на 1 січня 2018 року 177 справ на загальну суму 1 091 540,03 тис. грн.

3) За витрачання готівки з виручки від реалізації продукції (робіт, послуг) та інших касових надходжень (крім коштів, отриманих із кас установ банків) на виплати, що пов'язані з оплатою праці (за винятком екстрених (невідкладних) обставин – соціальних виплат громадянам на поховання, допомоги при народженні дитини, самотнім та багатодітним матерям, на лікування в разі хвороби, компенсацій особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), за наявності податкової заборгованості:

станом на 1 січня 2016 року 3 справи на загальну суму 226,6 тис. грн.;

станом на 1 січня 2017 року 1 справа на загальну суму 123,8 тис. грн.;

станом на 1 січня 2018 року 1 справа на загальну суму 1 690 тис. грн.

4) За перевищення встановлених строків використання виданої під звіт готівки, а також за видачу готівкових коштів під звіт без повного звітування щодо раніше виданих коштів:

станом на 1 січня 2016 року 21 справа на загальну суму 7 684,83 тис. грн.;

станом на 1 січня 2017 року 12 справ на загальну суму 563,16 тис. грн.;

станом на 1 січня 2018 року 11 справ на загальну суму 1 863,85 тис. грн.

5) За проведення готівкових розрахунків без подання одержувачем коштів платіжного документа (товарного або касового чека, квитанції до прибуткового ордера, іншого письмового документа), який би підтверджував сплату покупцем готівкових коштів:

станом на 1 січня 2016 року 32 справи на загальну суму 20 708,94 тис. грн.;

станом на 1 січня 2017 року 25 справ на загальну суму 21 775,28 тис. грн.;

станом на 1 січня 2018 року 167 справ на загальну суму 14 979,14 тис. грн.

6) За використання одержаних в установі банку готівкових коштів не за цільовим призначенням справи відсутні.

Директор Департаменту
адміністративного оскарження
та судового супроводження



І.Л. Антоненко