27.11.2026 Zbrodnia fakturowa – wspólne śledztwo CBA i KAS

27.11.2026



Funkcjonariusze Centralnego Biura Antykorupcyjnego zatrzymali trzy kolejne osoby w wielowątkowym śledztwie dotyczącym działania zorganizowanych grup przestępczych, zajmujących się wystawianiem i wykorzystywaniem nierzetelnych faktur VAT w zamian za uzyskanie korzyści majątkowych. Do obrotu gospodarczego wprowadzono 3,5 tys. fikcyjnych faktur VAT na łączną kwotę brutto 65 mln zł, w tym 12 mln zł VAT. Śledztwo nadzoruje Prokuratura Okręgowa Warszawa-Praga w Warszawie.

25 listopada 2026 roku funkcjonariusze Delegatury CBA w Krakowie na terenie województwa mazowieckiego zatrzymali trzech mężczyzn reprezentujących podmioty gospodarcze. Funkcjonariusze zabezpieczyli m.in. obszerną dokumentację finansowo-księgową oraz elektroniczne nośniki danych w ośmiu lokalizacjach na terenie Mazowsza oraz Śląska.

Ponad 50 tysięcy nierzetelnych faktur

Z ustaleń śledztwa prowadzonego przez funkcjonariuszy CBA we współpracy z ekspertami Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego w Warszawie wynika, że w latach 2012-2022 na terenie woj. mazowieckiego działały dwie zorganizowane grupy przestępcze. Zajmowały się one wystawianiem nierzetelnych faktur VAT, którymi posługiwali się w swoich rozliczeniach podatkowych przedsiębiorcy z całego kraju.

W ramach przestępczego działania grup do obrotu gospodarczego wprowadzono ponad 50 tysięcy dokumentów, które nie odzwierciedlały rzeczywistych zdarzeń gospodarczych. Nierzetelne faktury zostały rozliczone w deklaracjach podatkowych, co doprowadziło do uszczupleń należności publicznoprawnych z tytułu VAT, PIT i CIT.

W przestępczym procederze uczestniczyło ponad 1000 podmiotów gospodarczych z całego kraju. Straty Skarbu Państwa z tytułu uszczupleń podatkowych w ramach całego śledztwa przekraczają 170 mln zł.

Zatrzymani mężczyźni pełnili rolę pośredników w dystrybucji nierzetelnych faktur VAT. Utrzymywali stałe kontakty z tzw. fabrykami faktur oraz pozyskiwali dokumentację mającą nadawać fikcyjnym transakcjom pozory legalności.

Zarzuty i środki zapobiegawcze

Zatrzymani zostali doprowadzeni do Prokuratury Okręgowej Warszawa-Praga, gdzie usłyszeli zarzuty m.in. udziału w zorganizowanej grupie przestępczej (art. 258 § 1 k.k.), ułatwiania posługiwania się nierzetelnymi fakturami (art. 277a § 1 k.k.) oraz udzielania pomocy w popełnianiu przestępstw skarbowych (art. 56 § 1 k.k.s., art. 62 § 2 k.k.s.).

Wobec jednego z podejrzanych prokurator zastosował środek zapobiegawczy w postaci poręczenia majątkowego w wysokości 140 tys. złotych, zakaz kontaktowania się z określonymi osobami oraz dozór Policji. Wobec kolejnych dwóch podejrzanych prokurator wystąpił do Sądu z wnioskami o zastosowania izolacyjnego środka zapobiegawczego. Sąd, po zapoznaniu się z obszernym materiałem dowodowym, uznał zastosowanie trzymiesięcznego aresztu wobec obu podejrzanych za w pełni zasadne.

Śledztwo jest rozwojowe

To dziewiąta realizacja procesowa w prowadzonym postępowaniu przygotowawczym.

W toku śledztwa zarzuty usłyszało ponad 250 podejrzanych, łączna kwota przyjętych poręczeń majątkowych przekracza 5 mln zł, a zabezpieczone mienie podejrzanych wynosi ponad 25 mln zł.

Efekty śledztwa

- 334 zarzuty,
- rozliczone nadużycia podatkowe z udziałem 132 podmiotów gospodarczych,
- 9706 - wprowadzonych do obrotu fikcyjnych faktur,
- 3,79 mln zł - łączna kwota przyjętych poręczeń majątkowych,
- 15,64 mln zł - łączna kwota zabezpieczeń majątkowych,

- 49,1 mln zł - łączne uszczuplenie należności publicznoprawnych, z czego odzyskano 30,86 mln zł, a pozostała kwota 18,24 mln zł została objęta obowiązkiem zapłaty w okresie próby.

Do tej pory ze śledztwa wyłączono 7 postępowań, w których skierowano do Sądów akty oskarżenia obejmujące 125 oskarżonych, z czego 80 dobrowolnie poddało się karze.

Zespół Prasowy CBA