

Инструкция
о порядке проведения проверок субъектов предпринимательства,
осуществляющих деятельность в сфере производства и оборота этилового
спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции

1. Общие положения

1. Настоящая Инструкция предназначена для практического применения уполномоченным государственным органом по контролю за производством и оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (далее – уполномоченный государственный орган) и его территориальными подразделениями при проведении проверок субъектов предпринимательства, осуществляющих деятельность в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции с целью обеспечения соблюдения законодательства Кыргызской Республики в данной области.

2. Субъектами предпринимательства являются физические и юридические лица, зарегистрированные в установленном законодательством Кыргызской Республики порядке и осуществляющие на свой риск и под свою имущественную ответственность, не запрещенную законодательством деятельность с целью извлечения прибыли, вне зависимости от их организационно-правовых форм и форм собственности (далее - субъект предпринимательства).

3. Взаимоотношения между уполномоченным государственным органом и субъектами предпринимательства при проведении проверок осуществляются на принципах:

1) законности, объективности и гласности:

а) все обязательные требования, предъявляемые к субъектам предпринимательства, устанавливаются только законами Кыргызской Республики;

б) требования к порядку и процедурам проведения проверок являются едиными на территории Кыргызской Республики и применяются одинаково ко всем субъектам предпринимательства независимо от местонахождения, социальной и национальной принадлежности и гражданства учредителей (участников, членов), должностных лиц, организационно-правовой формы и формы собственности субъектов предпринимательства;

в) процедуры проведения проверок строго регламентированы, требования к субъектам по предмету проверки являются однозначными, определенными, не допускающими двойственных толкований;

г) уполномоченный государственный орган и его должностные лица информируют субъектов предпринимательства о нормативных правовых актах, устанавливающих обязательные требования, соблюдение которых подлежит проверке;

2) финансирования проведения проверок уполномоченным государственным органом осуществляется только из средств республиканского бюджета.

Уполномоченным государственным органом и его должностным лицам запрещается при проведении проверок взимать в наличной форме штрафы и другие платежи с субъектов. Все расчеты производятся только через соответствующие банковские расчетные счета и кредитно-кассовые учреждения;

3) презумпции добросовестности субъектов предпринимательства;

4) недопустимости дублирования контроля и надзора при проведении проверок;

5) непрерывности и оперативности проверки субъектов предпринимательства в течение установленного срока, без прерывания срока проверки по причинам, не установленным законом.

2. Понятие и виды проверок и основания для их проведения

4. Проверки субъектов предпринимательства подразделяются на плановые, внеплановые, контрольные и перепроверки ранее проведенных проверок.

5. Плановая проверка - проверка, проводимая в соответствии с годовым планом проведения проверок, по месту нахождения проверяемого субъекта предпринимательства, регистрации или по месту ведения экономической деятельности.

План проведения проверок утверждается в порядке, установленном законодательством.

Основанием для включения субъекта предпринимательства в план проведения проверок является истечение срока не менее 12 календарных месяцев с даты окончания предыдущей проверки.

Плановой проверкой охватывается период деятельности субъекта предпринимательства со дня окончания периода, охваченного предыдущей плановой проверкой.

6. Внеплановая проверка – проверка, проводимая вне утвержденного плана проведения проверок.

Основаниями для проведения внеплановой проверки являются:

1) письменное заявление субъекта предпринимательства о проведении внеплановой проверки;

2) получение сведений о фактах нарушения субъектом предпринимательства требований законодательства Кыргызской Республики;

3) нарушение субъектом предпринимательства технологического процесса, выход из строя сооружений, оборудования, возникновение аварийной ситуации, при которых возможно причинение вреда жизни и здоровью людей, имуществу, окружающей среде;

4) письменное заявление физического или юридического лица с приложением документов, материалов и иных подтверждающих сведений о нарушении субъектом предпринимательства прав и интересов заявителя.

Заявления не позволяющие установить фамилию, имя, отчество и место

нахождения, обратившегося лица, не могут служить основанием для проведения проверки.

6. Контрольная проверка - проверка, проводимая для устранения субъектами предпринимательства нарушений, отмеченных предыдущей плановой или внеплановой проверкой.

Контрольная проверка проводится только с целью определения устранения субъектом предпринимательства нарушений, выявленных предыдущей проверкой, и не может выходить за рамки данной задачи.

Контрольные проверки проводятся после истечения срока, предоставленного субъекту предпринимательства для устранения отмеченных нарушений, не требуют получения предписания (уведомления) на проверку.

В случае выявления в ходе контрольной проверки не устраненных нарушений, должностным лицом уполномоченного государственного органа применяются меры в соответствии с требованиями Кодекса об административной ответственности в установленные сроки.

7. Перепроверка - проверка, проводимая на основании жалобы субъекта предпринимательства, на результаты проведенной плановой проверки, которые не отражены либо неясно отражены в акте проверки.

Основанием для проведения перепроверки является обжалование результата проверки проверяемым субъектом предпринимательства в уполномоченный государственный орган.

При проведении перепроверки запрещается проводить проверку по всем вопросам плановой проверки, а проверяется только обжалуемый результат предыдущей проверки.

Перепроверка проводится в течение 30 календарных дней, установленных для рассмотрения жалобы и принятия мотивированного решения.

3. Субъекты и объекты проверок

8. Субъектом проверок являются уполномоченный государственный орган и его территориальные подразделения.

9. Проверку субъектов предпринимательства на соблюдение требований законодательства Кыргызской Республики в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции осуществляют должностные лица уполномоченного государственного органа и его территориальных подразделений.

Должностными лицами уполномоченного государственного органа являются руководитель, его заместитель и сотрудники, уполномоченные осуществлять проверки субъектов предпринимательства.

Действия должностных лиц уполномоченного государственного органа и документы, подписанные должностными лицами уполномоченного государственного органа, признаются как действия и документы уполномоченного государственного органа.

10. Объектом проверки является соблюдение проверяемым субъектом предпринимательства требований законодательства Кыргызской Республики в

сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

В проверке со стороны проверяемого субъекта предпринимательства участвуют должностные лица, уполномоченные подписывать акт проверки.

Должностным лицом проверяемого субъекта предпринимательства признается руководитель или его заместитель, или лицо, уполномоченное руководителем подписывать акт проверки.

Любые действия и документы, подписанные должностным лицом проверяемого субъекта предпринимательства, признаются как действия и документы этого субъекта предпринимательства.

Проверка, проведенная уполномоченным государственным органом без участия должностного лица проверяемого субъекта предпринимательства, является незаконной.

4. Права и обязанности уполномоченного государственного органа и его должностных лиц

11. Должностные лица уполномоченного государственного органа имеют право:

- требовать и получать от проверяемого субъекта предпринимательства или его должностного лица документы, информацию, разъяснения по вопросам, непосредственно связанным с предметом проверки;
- в случае необходимости делать выписки и копии документов;
- проводить осмотр территорий, помещений (в том числе складских), оборудования, иного имущества, если такой осмотр связан с проведением проверки;
- наблюдать за технологическими процессами, если проверка связана с контролем соблюдения технологических требований;
- принимать соответствующие меры по привлечению к ответственности проверяемого субъекта предпринимательства и его должностного лица, в случае невыполнения законных требований должностного лица, а также в случае нарушения требований законодательства Кыргызской Республики;
- составлять акт и протокол о нарушении законодательства в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции по форме согласно приложению 1 к настоящей Инструкции и применять меры в соответствии с Кодексом Кыргызской Республики об административной ответственности.

Если при рассмотрении административного дела суд (судья) или должностное лицо придет к выводу, что в правонарушении содержатся признаки уголовного преступления, он передает материалы в правоохранительные органы;

- выдавать предписания об устранении выявленных нарушений законодательства в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;

- иные права, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики.

12. Должностные лица уполномоченного государственного органа обязаны:

- до начала проверки предъявить служебное удостоверение и передать должностному лицу проверяемого субъекта предпринимательства один экземпляр предписания о проведении проверки и ознакомить его с вопросами предмета проверки;

- проводить проверки в строгом соответствии с вопросами предмета проверки, Законом Кыргызской Республики «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства», Положением о порядке проведения проверок субъектов предпринимательства, утвержденным постановлением Правительства Кыргызской Республики от 6 ноября 2007 года № 533, и настоящей Инструкцией;

- проводить проверки (за исключением внеплановых проверок в экстренных случаях) в рабочее время проверяемого субъекта предпринимательства и в присутствии его должностного лица;

- при проверке субъектов предпринимательства, осуществляющих хранение и реализацию алкогольной и спиртосодержащей продукции, изучается наличие разрешительных документов, включающих:

1) лицензию на право хранения и реализацию алкогольной и спиртосодержащей продукции, дату ее выдачи и срок действия, на соответствие адреса, указанного в лицензии, с фактическим расположением торгового места;

2) сертификаты соответствия, заполненные в соответствии с требованиями законодательства Кыргызской Республики на каждый вид реализуемой алкогольной продукции, наличие защитной голограммы, сроки действия;

3) документы, подтверждающие происхождение алкогольной продукции - товарно-транспортная накладная, договор поставки, счет-фактура и товарный чек;

4) подлинность акцизных марок и их соответствие видам реализуемых винно-водочных изделий;

5) соответствие этикетки, пробки производителю данной алкогольной продукции и срока годности продукции;

6) наличие дополнительно в меню кафе-баров наименований реализуемой алкогольной продукции;

7) наличие свидетельства о поверке измерительных приборов и оборудования на соответствие национальным стандартам;

- в случае необходимости производить отбор проб для проведения экспертизы алкогольной продукции, определения крепости и полноты налива, на соответствие требованиям соответствующего Технического регламента;

- производить проверку алкогольной продукции на внешний вид:

1) ликероводочных изделий - на наличие инородных примесей, помутнение;

2) вино, шампанское, пиво - на наличие осадка или инородной примеси в виде хлопьев - содержание в нем помутнения или осадка, на соответствие срока годности;

- при проверке импортной продукции ознакомиться с сертификатами соответствия, грузовой таможенной декларацией, договором поставки и лицензией. В последующем, на основании сведений, полученных в отделе лицензирования и контроля за производством и импортом этилового спирта и алкогольной продукции уполномоченного государственного органа, установить факт выдачи лицензии на ввоз данной продукции на территорию Кыргызской Республики;

- осмотреть помещения (в том числе складские);
- отбирать образцы (пробы) в минимальном количестве, необходимом для проведения проверки;
- предоставлять по требованию должностного лица субъекта предпринимательства нормативные правовые акты, на основании и в соответствии с которыми проводится проверка;
- обосновать нарушения, выявленные в ходе проверки, с указанием конкретных норм законодательства Кыргызской Республики;
- произвести запись и подписаться в Книге регистрации инспекторских проверок о проведенной проверке;
- требовать документацию и иные материалы, относящиеся к предмету проверки;
- быть объективными, обеспечить сохранность и возврат полученных в ходе проверки документов;
- исполнять иные обязанности, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики.

13. Должностному лицу уполномоченного государственного органа запрещается:

- требовать от проверяемого субъекта предпринимательства или его должностного лица документы, информацию и разъяснения, не относящиеся к предмету проверки;
- требовать или получать от субъекта предпринимательства или его должностного лица какое-либо вознаграждение или услугу за проведение проверки;
- вмешиваться, ограничивать или приостанавливать деятельность субъекта предпринимательства, за исключением случаев, предусмотренных законом;
- хранить и использовать информацию о деятельности проверяемого субъекта предпринимательства, полученную с нарушением законодательства Кыргызской Республики;
- распространять без согласия проверяемого субъекта предпринимательства или его должностного лица информацию, составляющую государственную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну, полученную им в результате проведения проверки, за исключением случаев, предусмотренных законами Кыргызской Республики;
- использовать факт нарушения проверяемым субъектом предпринимательства или его должностным лицом как основание для вмешательства в его деятельность;
- устанавливать дополнительные требования, касающиеся порядка и процедур проведения проверок, не предусмотренные настоящей Инструкцией.

14. Уполномоченный государственный орган обязан:

- осуществлять финансирование всех затрат, связанных с проведением проверок за счет средств, выделенных из республиканского бюджета на финансирование его деятельности;
- проводить проверки по месту нахождения проверяемого субъекта предпринимательства либо осуществления им деятельности;

- давать разъяснения проверяемому субъекту предпринимательства или его должностному лицу по правильному исполнению требований законодательства Кыргызской Республики, подлежащих проверке;

- принять меры по недопущению причинения вреда и довести любым доступным способом до сведения потребителей информацию об опасном товаре (работе, услуге), которые могут причинить вред жизни, здоровью, имуществу потребителей и окружающей среде;

- исполнять иные обязанности, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики.

5. Права и обязанности проверяемых субъектов предпринимательства

15. Субъект предпринимательства имеет право:

- требовать от должностного лица уполномоченного государственного органа предъявления служебного удостоверения, предписания о проведении проверки, нормативных правовых актов, определяющих обязательные требования к проверяемому субъекту предпринимательства, подлежащих проверке;

- не допускать к проверке должностное лицо, не имеющее полномочий для проведения проверки;

- не выполнять требования проверяющего должностного лица уполномоченного государственного органа, если его требования не относятся к предмету проверки;

- требовать от должностного лица уполномоченного государственного органа произведения записи в Книге регистрации инспекторских проверок о проводимой проверке;

- получать от проверяющего должностного лица первый экземпляр предписания на проведение проверки, а также один экземпляр акта проверки;

- обжаловать результат проверки;

16. Субъект предпринимательства обязан:

- по законному требованию проверяющего должностного лица представить документы, информацию, разъяснения и копии документов, необходимые для проведения проверки;

- по требованию должностного лица уполномоченного государственного органа проверяемый субъект предпринимательства обязан предъявлять оригинал лицензии. Если субъект предпринимательства подал заявление о выдаче дубликата, переоформлении или продлении сроков действия лицензии, допускается предъявление копии лицензии;

- оказывать содействие проверяющему должностному лицу;

- исполнять иные обязанности, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики.

6. Порядок согласования плана проверок

17. Уполномоченный государственный орган обязан составить план проведения будущих проверок на срок не менее одного квартала.

18. В срок не позднее 30 календарных дней до начала планируемого периода уполномоченный государственный орган представляет план проверок субъектов предпринимательства в уполномоченный государственный орган, осуществляющий функции поддержки и развития предпринимательства (далее - УГО).

19. План проверок субъектов предпринимательства уполномоченного государственного органа представляется в УГО в письменной и электронной формах, с сопроводительным письмом, подписанным руководителем уполномоченного государственного органа или его заместителем.

20. План проверок в обязательном порядке содержит:

- 1) полные реквизиты включенных в план субъектов предпринимательства - фамилия, имя, отчество физического лица или наименование юридического лица;
- 2) индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН);
- 3) номер патента;
- 4) форма собственности;
- 5) юридический адрес субъекта предпринимательства;
- 6) дата предыдущей проверки;
- 7) примечание.

21. Согласование с УГО внеплановых проверок проводится в оперативном порядке по запросу уполномоченного государственного органа при наличии у него основания для проведения внеплановой проверки, указанного в настоящей Инструкции.

Согласование или мотивированный отказ на запрос о проведении внеплановой проверки должно быть произведено УГО в срок не более одного рабочего дня с момента получения запроса.

Запрос уполномоченного государственного органа о проведении внеплановой проверки должен содержать известные уполномоченному государственному органу реквизиты субъекта предпринимательства, копии документов, послуживших основанием для запроса о проверке.

22. После согласования плана проверок уполномоченный государственный орган, в срок не более 5 рабочих дней, регистрирует соответствующие плану бланки предписаний в специальной Регистрационной книге проверок и передает их в УГО.

23. УГО присваивает бланку предписаний регистрационный номер УГО и заверяет подписью уполномоченного должностного лица и печатью.

24. Заверенные бланки предписаний являются для уполномоченного государственного органа документами строгого хранения и отчетности.

25. Бланки предписаний действительны в течение 3 календарных месяцев, начиная с того месяца, который определен месяцем начала проведения проверки в плане проверок. Месяц начала проведения проверки не может быть установлен ранее месяца окончания предыдущей плановой проверки.

26. При корректировке плана проверок уполномоченный государственный орган, в срок не более 3 рабочих дней после согласования изменений плана с УГО, производит отметку в своей Регистрационной книге проверок о не использовании бланков в строке регистрации неиспользованных предписаний.

Неиспользованные бланки предписаний по акту приема-передачи передаются в УГО в срок не более 3 рабочих дней после согласования корректировок.

27. Регистрацию новых предписаний в отношении субъектов предпринимательства, не прошедших проверку (в отношении которых были возвращены неиспользованные бланки предписаний), уполномоченный государственный орган производит в очередном порядке с передачей их в УГО для заверения.

28. Уполномоченный государственный орган и его территориальные подразделения должны в срок не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представлять в УГО отчет о результатах проверок по установленной форме УГО. К отчету прилагается третий экземпляр использованного предписания.

7. Сроки проведения проверок

29. Общий срок проведения плановых проверок не должен превышать 30 календарных дней. Этот срок может быть продлен в исключительных случаях, по письменному решению руководителя уполномоченного государственного органа, не более одного раза на срок не более 10 календарных дней.

30. Решение о продлении срока проведения проверок может быть обжаловано проверяемым субъектом предпринимательства в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

31. Завершением срока проверки считается дата вручения проверяемому субъекту акта о проведении проверки или дата окончания проверки, указанная в предписании, если акт до этой даты не вручен.

32. О проведении плановой проверки субъект предпринимательства должен быть письменно уведомлен, не менее чем за 10 календарных дней до даты начала проведения проверки, путем письменного извещения.

Субъект предпринимательства обязан обеспечить проведение проверки в установленные сроки либо информировать уполномоченный государственный орган о невозможности проведения проверки в эти сроки (при наличии уважительных причин) и согласовать другую дату проведения проверки в срок не более 5 дней от даты получения извещения о начале проверки. Перенос срока начала проведения проверки допускается однократно.

33. Срок проведения внеплановой проверки составляет не более 3 рабочих дней.

34. Контрольные проверки могут проводиться только после истечения срока, предоставленного субъекту предпринимательства для устранения выявленных нарушений.

35. Пере проверка проводится в течение 30 календарных дней, установленных для рассмотрения жалобы и принятия мотивированного решения.

8. Начало проведения проверки

36. Днем начала проверки считается дата, указанная в предписании.

37. Проверка деятельности субъекта предпринимательства осуществляется на основании предписания.

К проведению проверки допускаются только должностные лица уполномоченного государственного органа, которые указаны в предписании.

38. Если уполномоченный государственный орган производит замену или дополнение состава проверяющих должностных лиц, руководитель (или его заместитель) уполномоченного государственного органа подписывает и скрепляет печатью заполненный соответствующий раздел предписания в трех экземплярах, в котором указываются должностные лица, которые направлены на замену или дополнение лиц, указанных в предписании.

39. В случае продления срока проверки руководитель (или его заместитель) уполномоченного государственного органа заполняет соответствующий раздел предписания в трех экземплярах, подписывает и скрепляет печатью.

40. Должностное лицо уполномоченного государственного органа вручает первый экземпляр предписания должностному лицу проверяемого субъекта предпринимательства.

На втором экземпляре предписания должностное лицо субъекта предпринимательства делает запись о получении предписания и возвращает должностному лицу уполномоченного государственного органа.

Третий экземпляр предписания с заполненной оборотной стороной прилагается к отчету о результатах проведенных проверок и направляется в УГО.

9. Отвод и самоотвод должностного лица уполномоченного государственного органа

41. Должностное лицо уполномоченного государственного органа не имеет права участвовать в проверке и обязано заявить самоотвод, если:

1) является близким родственником субъекта предпринимательства, учредителя (акционера, участника, члена) или должностного лица субъекта предпринимательства;

2) являлся должностным лицом субъекта предпринимательства в течение срока менее трех лет до начала проверки;

3) является учредителем (акционером, участником, членом) субъекта предпринимательства;

4) имеются другие обстоятельства, которые могут вызвать прямую или косвенную заинтересованность в результатах проверки.

Не заявление самоотвода должностным лицом уполномоченного государственного органа при наличии указанных оснований является нарушением со стороны должностного лица уполномоченного государственного органа.

При наличии указанных оснований отвод должен быть заявлен субъектом предпринимательства.

42. Самоотвод или отвод должны быть мотивированы и заявлены, в письменной форме в любое время до начала или в ходе проведения проверки.

43. Руководство уполномоченного государственного органа не вправе принимать решения об отказе в самоотводе или отводе должностного лица при наличии оснований.

10. Доступ на территорию или в помещение субъекта предпринимательства должностных лиц уполномоченного государственного органа

44. Доступ должностных лиц уполномоченного государственного органа на территорию или в помещение субъекта предпринимательства осуществляется при предъявлении этими лицами служебных удостоверений и предписания на проверку.

45. Субъект предпринимательства имеет право не допускать на территорию или в помещение для проведения проверки должностных лиц в случае если:

- предписание не оформлено в установленном порядке;
- не был уведомлен о предстоящей проверке (за исключением внеплановых проверок);
- не истекли 12 календарных месяцев с месяца окончания предыдущей плановой проверки;
- сроки проверки, указанные в предписании, не наступили или истекли;
- время проведения проверки совпало с нерабочим временем субъекта предпринимательства.

46. При незаконном недопущении должностного лица уполномоченного государственного органа на территорию или в помещение субъекта предпринимательства должностное лицо уполномоченного государственного органа составляет акт.

При отказе субъекта предпринимательства подписать акт должностное лицо уполномоченного государственного органа производит в акте соответствующую запись с участием понятых.

47. Незаконное воспрепятствование доступу должностного лица уполномоченного государственного органа на территорию или в помещение проверяемого субъекта предпринимательства влечет ответственность, предусмотренную Кодексом Кыргызской Республики об административной ответственности.

11. Экспертиза при проведении проверки

48. Если при проведении проверки соблюдения субъектом предпринимательства требований законодательства в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции возникли вопросы, связанные с соответствием применяемых технологий переработки сырья установленным технико-экономическим обоснованиям, технологическим

стандартам и техническим регламентам, уполномоченный государственный орган может осуществлять экспертизу указанного соответствия.

49. Экспертиза осуществляется путем проведения лабораторного анализа отобранных проб и образцов.

Уполномоченный государственный орган вправе обратиться с запросом об экспертизе в независимую экспертную организацию либо к эксперту по своему выбору.

Запрос осуществляется в письменной форме с приложением необходимых документов. Экспертиза осуществляется на основе гражданско-правового договора за счет средств уполномоченного государственного органа. Один экземпляр экспертного заключения прилагается к акту проверки.

50. Субъект предпринимательства, несогласный с ходом проведения проверки или ее результатами, вправе обратиться в независимую экспертную организацию, либо к эксперту по своему выбору, с передачей пробных анализов для арбитража и за свой счет, для получения экспертного заключения по поставленным вопросам. Полученное экспертное заключение может быть приложено к материалам жалобы или возражения субъекта предпринимательства на акт проверки по своему выбору.

12. Завершение проверки

51. По результатам проверки должностное лицо уполномоченного государственного органа составляет акт о проверке в форме согласно приложению 1 к настоящей Инструкции (далее - акт).

Один экземпляр акта вручается субъекту предпринимательства или его должностному лицу.

При получении акта субъект предпринимательства или его должностное лицо делает запись о его получении на втором экземпляре акта.

В случае, когда должностное лицо субъекта предпринимательства уклоняется от подписания акта, должностное лицо уполномоченного государственного органа производит соответствующую запись в акте с участием понятых.

52. В случае несогласия с результатами проверки, изложенными в акте, должностное лицо проверяемого субъекта предпринимательства обязано подписать акт и имеет право произвести запись о возражениях.

Письменные разъяснения и документы, поясняющие мотивы возражений, могут быть приложены к акту либо направлены субъектом предпринимательства в уполномоченный государственный орган в срок до 10 календарных дней с момента получения акта.

53. При выявлении нарушений требований законодательства, субъект предпринимательства или должностное лицо подлежит привлечению к административной ответственности. Должностное лицо уполномоченного государственного органа составляет протокол об административном правонарушении в соответствии с Кодексом Кыргызской Республики об административной ответственности.

При составлении акта и протокола об административном правонарушении должностное лицо уполномоченного государственного органа обязано разъяснить субъекту предпринимательства предмет и суть допущенного нарушения.

54. Второй экземпляр акта с прилагаемыми документами в срок, не ранее 10 календарных дней после завершения проверки, вместе с документами, которые поступили от субъекта предпринимательства в соответствии с пунктом 50 настоящей главы, рассматриваются руководителем или должностным лицом уполномоченного государственного органа.

55. По результатам рассмотрения акта с прилагаемыми документами руководитель (или должностное лицо) уполномоченного государственного органа выносит одно из следующих решений, обязательное для исполнения субъектами:

- 1) об утверждении акта и результатов проверки;
- 2) о привлечении субъекта предпринимательства и его должностных лиц к ответственности;
- 3) об отказе в привлечении субъекта предпринимательства и его должностных лиц к ответственности ввиду отсутствия состава административного правонарушения;
- 4) о приостановлении деятельности субъекта предпринимательства на срок до устранения им выявленных нарушений;
- 5) о направлении копии материалов проверки в правоохранительные органы.

56. В вынесенном решении о привлечении субъекта предпринимательства или его должностного лица к ответственности должны быть:

- 1) изложены суть и обстоятельства совершенного правонарушения;
- 2) указаны конкретные нормы законов и подзаконных актов, которые были нарушены;
- 3) сделаны ссылки на документы, которые подтверждают указанные обстоятельства;
- 4) приведены доводы субъекта предпринимательства в свою защиту и результаты проверки этих доводов;
- 5) указаны применяемые меры административной ответственности.

57. В случае ненадлежащего выполнения субъектом предпринимательства требований законодательства и/или непредставления в указанные сроки информации и отчетности, которая является обязательной в соответствии с законодательством, руководитель (или его заместитель) уполномоченного государственного органа направляет субъекту предпринимательства уведомление по установленной форме с требованием об устранении нарушения:

- 1) в срок до 3 календарных дней - в случае, если неустранение нарушения влияет на обеспечение безопасности по защите жизни и здоровья людей;
- 2) в срок до 30 календарных дней - в остальных случаях.

58. По истечении срока, предоставленного субъекту предпринимательства для устранения нарушения, проводится контрольная проверка.

13. Особенности проведения отдельных видов проверок

59. Внеплановые проверки экстренных случаев проводятся в случаях нарушения законодательства в сфере производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, повлекших угрозу безопасности жизни и здоровья людей, с целью выявления и предотвращения производства и оборота небезопасного и некачественного этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

60. Основаниями для проведения внеплановой проверки экстренных случаев являются:

- использование этилового спирта, произведенного из непищевого сырья, и спиртосодержащей непищевой продукции для приготовления алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции, создающих угрозу жизни и здоровью людей;

- осуществление любых технологических процессов и операций по переработке денатурированного этилового спирта или денатурированной спиртосодержащей продукции в целях удаления денатурирующих веществ.

61. Решение о внеплановых проверках экстренных случаев принимается руководителем уполномоченного государственного органа.

62. Внеплановые проверки экстренных случаев могут носить внезапный характер и проводятся незамедлительно без получения письменного заявления и без согласования с УГО с последующим уведомлением УГО.

63. Если при проведении проверки требуется исследование отобранных проб и образцов в лабораторных условиях, срок проверки может быть приостановлен на срок необходимый для исследования, но не более 15 календарных дней.

64. Предметы, явившиеся орудием или непосредственным объектом административного правонарушения, подлежат изъятию в соответствии с законодательством Кыргызской Республики с последующей передачей на ответственное хранение в склады-терминалы до вступления в законную силу решения суда по данному делу.

14. Право на обжалование решений, действий (бездействия) уполномоченного государственного органа и его должностных лиц

65. Право на обжалование решений, действий (бездействия) уполномоченного государственного органа и его должностных лиц, гарантии безопасности в связи с обжалованием, подведомственность жалоб, сроки, порядок подачи и отзыва жалоб, а также организация работы по рассмотрению жалоб, сроки и решение устанавливаются в соответствии с Законом Кыргызской Республики «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства» и Положением о порядке проведения проверок субъектов предпринимательства, утвержденном постановлением Правительства Кыргызской Республики «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства и определении перечня

уполномоченных органов, имеющих право на проведение проверок субъектов предпринимательства» от 6 ноября 2007 года № 533.

15. Незаконные действия (бездействие) при проведении проверок и ответственность виновных лиц

66. Уполномоченный государственный орган и его должностные лица в случае ненадлежащего исполнения своих функций и служебных обязанностей при проведении проверок, совершении противоправных действий (бездействия) несут дисциплинарную, административную, материальную и уголовную ответственность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Следующие действия (бездействие) уполномоченного государственного органа и его должностных лиц являются незаконными:

1) осуществление проверок уполномоченным государственным органом и его должностными лицами, полномочия которых не установлены законами;

2) осуществление проверок уполномоченным государственным органом без нормативных правовых актов, регулирующих деятельность по проведению проверок, соответствующих требованиям Закона Кыргызской Республики «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства»;

3) несоблюдение принципов осуществления проверок, установленных Законом Кыргызской Республики «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства»;

4) взимание в наличной форме сумм штрафов и других платежей непосредственно при проведении проверки;

5) не проведение расчетов через соответствующие банковские расчетные счета и кредитно-кассовые учреждения;

6) получение отчислений от сумм финансовых и административных санкций и других платежей, поступающих в доход государства в результате проведения проверок;

7) требование предоставить документы, информацию и разъяснения, не относящиеся к предмету проверки;

8) сбор, хранение, использование и распространение информации о субъекте предпринимательства, полученной в нарушение законодательства;

9) распространение без согласия субъекта предпринимательства информации, составляющей государственную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну, полученной в результате проведения проверок, за исключением случаев, предусмотренных законами;

10) отсутствие плана осуществления проверок;

11) проведение плановых проверок без утвержденного плана;

12) проведение плановых проверок более одного раза в год;

13) включение в плановую проверку периода деятельности, охваченного предыдущей плановой проверкой;

14) невыполнение требования о письменном уведомлении субъекта предпринимательства о проведении плановой проверки;

15) нарушение сроков предупреждения о проверке;

- 16) нарушение требований по проведению внеплановой проверки;
- 17) проведение внеплановой проверки без оснований, предусмотренных законодательством о проверках, либо анонимного заявления;
- 18) нарушение сроков проведения внеплановой проверки;
- 19) требование у третьих лиц, связанных с субъектом предпринимательства, сведений и/или копий документов, в отсутствие такой необходимости;
- 20) требование у третьих лиц, связанных с субъектом предпринимательства, сведений и/или копий документов, не относящихся к деятельности проверяемого субъекта предпринимательства;
- 21) проведение контрольной проверки с нарушением его цели - проверка не только устранения субъектом предпринимательства нарушений, отмеченных предыдущей проверкой, но и других дополнительных вопросов (выход за рамки цели);
- 22) проведение контрольной проверки до истечения срока, предоставленного субъекту предпринимательства для устранения отмеченных нарушений;
- 23) проведение перепроверки без основания-обжалования результата проверки проверяемым субъектом предпринимательства в государственном контролирующем органе;
- 24) нарушение сроков рассмотрения жалобы и принятия по нему решения;
- 25) принятие немотивированного решения по жалобе;
- 26) нарушение требований по оформлению предписания о перепроверке;
- 27) проведение перепроверки по всем вопросам плановой проверки перепроверке подлежит только обжалуемый результат плановой проверки;
- 28) нарушение порядка проведения проверок;
- 29) осуществление контроля за соблюдением субъектом предпринимательства требований, не предусмотренных законодательством Кыргызской Республики;
- 30) несоблюдение обязанности по разъяснению субъекту предпринимательства предмета и сути нарушения;
- 31) нарушение сроков направления уведомления об устранении нарушений;
- 32) не определение должностным лицом государственного контролирующего органа мер воздействия на субъект предпринимательства в соответствии с законодательством, если в ходе контрольной проверки выявлены факты не устранения нарушений;
- 33) проведение проверок субъекта предпринимательства разными государственными контролирующими органами по одному и тому же предмету проверок;
- 34) охват проверкой периода деятельности субъекта предпринимательства более 3 лет, истекших к дате начала очередной плановой проверки;
- 35) проведение проверки лицами, не являющимися должностными лицами уполномоченного государственного органа или не указанными в предписании;
- 36) нарушение требований по оформлению предписания;
- 37) нарушение установленных сроков проведения проверки;
- 38) воспрепятствование обжалованию в суде решения о продлении срока

проверки;

39) не произведение записи либо произведение неполной записи о проверке в книге регистрации инспекторских проверок, а в случае ее отсутствия - в протоколе или акте проверки;

40) не предъявление должностным лицом служебного удостоверения, предписания о проведении проверки;

41) доступ на территорию или в помещение субъекта предпринимательства должностного лица в нерабочее время субъекта предпринимательства;

42) не составление акта о проверке;

43) составление акта с нарушениями установленной формы (количество экземпляров, не указание или неполное указание предусмотренных сведений);

44) не приложение к акту дополнительных документов, включая отбор образцов (проб), материалы проведенных обследований, протоколы проведенных исследований и экспертиз;

45) не вручение одного экземпляра акта с копиями приложений под расписку субъекту предпринимательства или его должностному лицу либо не направление посредством почтовой связи с уведомлением о вручении;

46) не предоставление возможности субъекту предпринимательства или его должностному лицу подписать акт и произвести запись о возражениях к акту;

47) не составление или составление протокола об административном правонарушении с нарушением порядка, предусмотренного законодательством об административной ответственности;

48) при оформлении результатов проверки несоблюдение требований, предусмотренных в законах о государственной, коммерческой или иной охраняемой законом тайне.

67. Следующие действия (бездействие) субъекта предпринимательства являются незаконными:

1) ненадлежащее выполнение требований законодательства;

2) непредставление в указанные сроки информации и отчетности, которая является обязательной в соответствии с процедурами законодательства о проверках;

3) совершение административного правонарушения;

4) ведение предпринимательской деятельности без регистрации;

5) ведение лицензируемой деятельности без лицензии;

6) ведение деятельности без получения разрешительных документов, установленных законодательством;

7) незаконное воспрепятствование доступу должностного лица уполномоченного государственного органа.

68. Приостановление деятельности субъекта предпринимательства может быть осуществлено только в случаях:

1) приостановления либо отзыва лицензии;

2) осуществления лицензируемой деятельности без лицензии;

3) осуществления предпринимательской деятельности без регистрации;

4) производства и реализации подакцизных товаров без акцизных марок или с использованием поддельных акцизных марок.

Приложение
к Инструкции о порядке проведения проверок
субъектов предпринимательства, осуществляющих
деятельность в сфере производства и оборота этилового
спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции

АКТ о проверке

« ____ » _____ 20__ г. _____
(число, месяц, год) (город, село)

Мы, нижеподписавшиеся комиссия, в составе: _____

на основании предписания уполномоченного государственного органа по контролю за производством и оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции № ____ от « ____ » _____ 20__ г. в присутствии понятых:

1. _____

_____ « _____ »
(ФИО, адрес понятого) (подпись)

2. _____

_____ « _____ »
(ФИО, адрес понятого) (подпись)

с участием _____

_____ (ФИО владельца или реализатора, присутствующего при проверке и его адрес)

составили настоящий акт в том, что при проверке _____

_____ (название и юридический адрес проверяемого субъекта)

установлен факт _____

Субъект предпринимательства: (владелец или реализатор)

1) _____
(Ф.И.О.) (подпись)

Проверяющие:

1) _____
(Ф.И.О.) (подпись)

2) _____
(Ф.И.О.) (подпись)

Вам следует явиться в уполномоченный государственный орган по контролю за производством и оборотом этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции «__» _____20__г., к «__» час. по адресу: _____, кабинет № ____

При себе иметь:

1) паспорт; (документ, удостоверяющий личность)

2) Второй экземпляр настоящего акта получил(а)

(должность, Ф.И.О.) (подпись)