

Об утверждении Методики формирования государственными органами (за исключением Национального Банка Республики Казахстан) системы оценки риска, форм обязательной ведомственной отчетности и проверочных листов

Утративший силу

Приказ и.о. Министра национальной экономики Республики Казахстан от 25 ноября 2015 года № 722. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 11 декабря 2015 года № 12389. Утратил силу приказом и.о. Министра национальной экономики Республики Казахстан от 31 июля 2018 года № 3 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования)

Сноска. Утратил силу приказом и.о. Министра национальной экономики РК от 31.07.2018 № 3 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 3) пункта 2 статьи 85 и пунктом 4 статьи 141 Предпринимательского кодекса Республики Казахстан от 29 октября 2015 года,
ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить:

1) Методику формирования государственными органами (за исключением Национального Банка Республики Казахстан) системы оценки риска согласно приложению 1 к настоящему приказу;

2) форму обязательной ведомственной отчетности согласно приложению 2 к настоящему приказу;

3) форму проверочных листов согласно приложению 3 к настоящему приказу.

2. Признать утратившим силу приказ и.о. министра национальной экономики Республики Казахстан от 17 апреля 2015 года № 343 "Об утверждении Методики формирования государственными органами (за исключением Национального Банка Республики Казахстан) системы оценки рисков" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 11082, опубликованный в информационно-правовой системе "Эділет" 12 июня 2015 года).

3. Департаменту развития предпринимательства Министерства национальной экономики Республики Казахстан обеспечить в установленном законодательством порядке:

1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан направление его копии на официальное опубликование в периодических печатных изданиях и информационно-правовой системе "Әділет";

3) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства национальной экономики Республики Казахстан.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на курирующего вице-министра национальной экономики Республики Казахстан.

5. Настоящий приказ вводится в действие с 1 января 2016 года и подлежит официальному опубликованию.

Исполняющий

Министра

Республики Казахстан М. Кусаинов

национальной

обязанности

экономики

"СОГЛАСОВАН"

Председатель Комитета

по правовой статистике и

специальным учетам

Генеральной прокуратуры

Республики Казахстан

_____ Айтпаева С.М.

" ____ " _____ 2015 год

Приложение 1 к приказу Министра
национальной экономики
Республики Казахстан
от 25 ноября 2015 года № 722

Методика формирования государственными органами (за исключением Национального Банка Республики Казахстан) системы оценки риска

1. Общие положения

1. Методика формирования государственными органами (за исключением Национального Банка Республики Казахстан) системы оценки риска (далее - Методика) разработана в соответствии с Предпринимательским кодексом Республики Казахстан от 29 октября 2015 года (далее – Кодекс).

2. Методика предназначена для разработки регулирующими государственными органами критериев оценки степени риска для отбора

проверяемых субъектов (объектов) с целью проведения проверок, а также проверочных листов, утверждаемых в соответствии с пунктами 2 и 3 статьи 141 и пунктом 1 статьи 143 Кодекса.

Настоящая Методика не распространяется на проверки, осуществляемые Национальным Банком Республики Казахстан.

3. В настоящей Методике используются следующие понятия:

1) риск – вероятность причинения вреда в результате деятельности проверяемого субъекта жизни или здоровью человека, окружающей среде, законным интересам физических и юридических лиц, имущественным интересам государства с учетом степени тяжести его последствий;

2) система оценки рисков – комплекс мероприятий, проводимый органом контроля и надзора, с целью назначения проверок;

3) объективные критерии оценки степени риска (далее – объективные критерии) – критерии оценки степени риска, используемые для отбора проверяемых субъектов (объектов) в зависимости от степени риска в определенной сфере деятельности и не зависящие непосредственно от отдельного проверяемого субъекта (объекта);

4) субъективные критерии оценки степени риска (далее – субъективные критерии) – критерии оценки степени риска, используемые для отбора проверяемых субъектов (объектов) в зависимости от результатов деятельности конкретного проверяемого субъекта (объекта);

5) проверочный лист – перечень требований, включающий в себя только те требования к деятельности проверяемых субъектов, несоблюдение которых влечет за собой угрозу жизни и здоровью человека, окружающей среде, законным интересам физических и юридических лиц, государства.

4. Нормативные правовые акты государственных органов об утверждении критериев оценки степени риска и проверочных листов подлежат согласованию до их утверждения в уполномоченном органе по правовой статистике и специальным учетам на предмет технической возможности автоматизации систем оценки рисков и соответствия требованиям информационной системы – единого реестра субъектов и объектов проверок.

Срок согласования уполномоченным органом по правовой статистике и специальным учетам составляет пять рабочих дней.

Положения настоящего пункта не распространяются на государственные органы, указанные в параграфе 3 главы 3 настоящей Методики.

5. Особый порядок проведения проверок и выборочные проверки применяются в отношении проверяемых субъектов (объектов), отнесенных к высокой степени риска.

Внеплановые проверки и иные формы контроля и надзора применяются в отношении проверяемых субъектов (объектов), отнесенных к высокой и не отнесенных к высокой степени риска.

2. Способы для особого порядка проведения проверок на основании полугодовых графиков

6. Критерии оценки степени риска для особого порядка проведения проверок на основании полугодовых графиков формируются посредством объективных и субъективных критериев.

Параграф 1. Объективные критерии

7. Определение объективных критериев осуществляется посредством следующих этапов:

- 1) определение риска;
- 2) группировка и распределение проверяемых субъектов (объектов) по степеням риска (высокая и не отнесенная к высокой).

8. Определение риска осуществляется в зависимости от специфики сферы, в которой осуществляется государственный контроль и надзор с учетом одного из следующих критериев:

- 1) уровня опасности (сложности) объекта;
- 2) масштабов тяжести возможных негативных последствий, вреда на регулируемую сферу (область);
- 3) возможности наступления неблагоприятного происшествия для жизни или здоровья человека, окружающей среды, законных интересов физических и юридических лиц, интересов государства.

9. После проведения анализа всех возможных рисков, проверяемые субъекты (объекты) распределяются по двум степеням риска (высокая и не отнесенная к высокой).

В отношении проверяемых субъектов (объектов), отнесенных к высокой степени риска, применяется особый порядок проведения проверок на основании полугодовых графиков.

10. Периодичность проведения проверок в отношении проверяемых субъектов (объектов) высокой степени риска определяется Критериями оценки степени риска государственных органов, но не чаще одного раза в год, а в сфере санитарно-эпидемиологического благополучия населения в соответствии с пунктом 2 статьи 141 Кодекса.

Параграф 2. Субъективные критерии

11. В целях реализации принципа поощрения добросовестных проверяемых субъектов и концентрации контроля и надзора на нарушителях, проверяемые субъекты (объекты) высокой степени риска освобождаются от особого порядка проведения проверок на период, определяемый критериями оценки степени риска регулирующих государственных органов, посредством применения субъективных критериев.

12. Освобождение от проверки по особому порядку проведения проверки на основании полугодовых графиков осуществляется посредством применения субъективных критериев для проверяемых субъектов (объектов) высокой степени риска посредством следующих этапов:

- 1) определение субъективных критериев;
- 2) оценка результатов.

13. Субъективные критерии разрабатываются на основании требований проверочных листов, несоблюдение которых в соответствии с критериями оценки степени риска регулирующего государственного органа соответствуют определенной степени нарушения. В отношении каждого требования из проверочных листов определяется степень нарушения – грубое, значительное и незначительное.

При этом определение грубых, значительных и незначительных нарушений устанавливается в критериях оценки степени риска регулирующих государственных органов с учетом специфики соответствующей сферы государственного контроля и надзора.

При формировании субъективных критериев степень нарушения (грубое, незначительное, значительное) присваивается в соответствии с установленными определениями грубых, незначительных, значительных нарушений.

14. Показатель степени риска рассчитывается по шкале от 0 до 100 на основании критериев, установленных в критериях оценки степени риска регулирующего государственного органа и рассчитывается путем суммирования полученных показателей по субъективным критериям в соответствии с главой 4 настоящей Методики.

По показателям степени риска проверяемый субъект (объект) высокой степени риска:

- 1) освобождается от особого порядка проведения проверок на основании полугодовых графиков на срок, устанавливаемый в критериях оценки степени риска регулирующего государственного органа – при показателе степени риска от 0 до 60;

2) не освобождается от особого порядка проведения проверок на основании полугодовых графиков – при показателе степени риска от 60 до 100 включительно.

15. Освобождение от особого порядка проведения проверок возможно на основании применяемых альтернативных (независимых) систем оценки и анализа рисков, аудита, экспертиз, в порядке, не противоречащем требованиям Кодекса и определяемом ведомственными актами государственных органов об утверждении критериев оценки степени риска.

3. Способы для проведения выборочных проверок

16. Критерии оценки степени риска для выборочных проверок формируются посредством объективных и (или) субъективных критериев.

Параграф 1. Объективные критерии

17. Объективные критерии необходимы для таких сфер деятельности, в которых выборочной проверке будет подлежать определенный круг проверяемых субъектов (объектов), в отношении которых существуют источники информации с целью мониторинга для разработки субъективных критериев.

18. Необходимость применения объективных критериев определяется в системах оценки рисков регулирующих государственных органов.

Объективные критерии формируются посредством следующих этапов:

- 1) определение риска;
- 2) распределение проверяемых субъектов (объектов) по степеням риска (высокая и не отнесенная к высокой).

19. Определение риска осуществляется в соответствии с пунктом 8 настоящей Методики.

20. После определения риска, проверяемые субъекты (объекты) распределяются по двум степеням риска (высокая и не отнесенная к высокой).

В отношении проверяемых субъектов (объектов), отнесенных к высокой степени риска проводятся выборочные проверки.

Параграф 2. Субъективные критерии

21. Определение субъективных критериев осуществляется с применением следующих этапов:

- 1) формирование базы данных и сбор информации;
- 2) анализ информации и оценка рисков.

22. Формирование базы данных и сбор информации необходимы для выявления проверяемых субъектов (объектов), нарушающих законодательство Республики Казахстан. Правильное использование этих сведений позволит эффективно осуществлять государственный контроль и надзор и использовать ресурсы регулирующих органов.

Для оценки степени риска используются следующие источники информации:

1) результаты мониторинга отчетности и сведений, представляемых проверяемым субъектом, в том числе посредством автоматизированных информационных систем, проводимого государственными органами, учреждениями и отраслевыми организациями;

2) результаты предыдущих проверок;

3) наличие неблагоприятных происшествий, возникших по вине проверяемого субъекта. К неблагоприятным происшествиям относятся регистрация случаев инфекционных заболеваний и (или) паразитарных и групповых инфекционных заболеваний и отравлений, в том числе пищевые, пожары, производственные травмы и аварии, происшествия, крушения, инциденты, выявление особо опасных вредных организмов и карантинных объектов, очагов их распространения, сокращение численности объектов животного мира и ухудшение среды их обитания, наличие задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет и другое;

4) наличие и количество подтвержденных жалоб и обращений;

5) результаты аудита (экспертизы) независимых организаций (энергоаудит, энергоэкспертиза, независимый аудит при ликвидации, экспертиза промышленной безопасности и другие);

6) результаты иных форм контроля;

7) анализ официальных интернет-ресурсов госорганов, средств массовой информации, в случае наличия, рейтингов "нарушителей", перечня выявленных нарушений по результатам лабораторных исследований;

8) результаты анализа сведений, представляемых уполномоченными органами и организациями.

С целью повышения эффективности оценки рисков, необходимо проводить работу по взаимному обмену информацией с другими государственными органами и странами Евразийского экономического союза.

Также для оценки степени риска применяются другие источники информации в зависимости от специфики деятельности, предусмотренные в Критериях оценки рисков государственных органов.

23. На основании имеющихся источников информации, регулирующие государственные органы формируют субъективные критерии, подлежащие оценке.

Анализ и оценка субъективных критериев позволит сконцентрировать проверки в отношении проверяемого субъекта (объекта) с наибольшим потенциальным риском.

При этом, при анализе и оценке не применяются данные субъективных критериев, ранее учтенных и использованных в отношении конкретного проверяемого субъекта (объекта).

24. В зависимости от возможного риска и значимости проблемы, единичности или системности нарушения, анализа принятых ранее решений по каждому источнику информации определяются субъективные критерии, которые в соответствии с критериями оценки степени риска регулирующего государственного органа соответствуют степени нарушения – грубое, значительное и не значительное.

При этом определение грубых, значительных и незначительных нарушений устанавливается в критериях оценки степени риска регулирующих государственных органов с учетом специфики соответствующей сферы государственного контроля и надзора.

При формировании субъективных критериев степень нарушения (грубое, значительное, незначительное) присваивается в соответствии с установленными определениями грубых, значительных, незначительных нарушений.

25. Исходя из приоритетности применяемых источников информации в соответствии с критериями оценки степени риска регулирующего государственного органа в соответствии с главой 4 настоящей Методики рассчитывается общий показатель степени риска по субъективным критериям по шкале от 0 до 100.

По показателям степени риска проверяемый субъект (объект) относится:

1) к высокой степени риска – при показателе степени риска от 60 до 100 включительно и в отношении него проводится выборочная проверка;

2) не отнесенной к высокой степени риска – при показателе степени риска от 0 до 60 и в отношении него не проводится выборочная проверка.

Положения пунктов 24 и 25 настоящей Методики не распространяются на государственные органы, указанные в параграфе 3 главы 3 настоящей Методики.

26. Кратность проведения выборочной проверки определяется по результатам проводимого анализа и оценки получаемых сведений по субъективным критериям и не может быть чаще одного раза в год.

27. Выборочные проверки проводятся на основании списков выборочных проверок, формируемых на квартал (полугодие, год) по результатам проводимого анализа и оценки, утверждаемых первым руководителем регулирующего государственного органа или местного исполнительного органа. Списки выборочных проверок направляются в уполномоченный орган по

правовой статистике и специальным учетам в срок не позднее, чем за пятнадцать календарных дней до начала соответствующего отчетного периода.

28. Списки выборочных проверок составляются с учетом:

1) приоритетности проверяемых субъектов (объектов) с наибольшим показателем степени риска по субъективным критериям;

2) нагрузки на должностных лиц, осуществляющих проверки, государственного органа.

Параграф 3. Особенности формирования системы оценки рисков для государственных органов, использующих информационные системы с учетом специфики и конфиденциальности, в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан

29. При формировании системы оценки рисков для государственных органов, использующих информационные системы с учетом специфики и конфиденциальности в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан, расчет общего показателя степени риска, а также показатели степени риска, в соответствии с которыми проверяемый субъект относится к высокой или не отнесенной к высокой степени риска, устанавливаются в критериях оценки степени риска регулирующих государственных органов.

30. На предмет технической возможности автоматизации систем оценки рисков и соответствия требованиям информационной системы – единого реестра субъектов и объектов проверок, критерии оценки степени риска, являющиеся конфиденциальными, в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан, согласовываются с уполномоченным органом по правовой статистике и специальным учетам, с обеспечением их конфиденциальности.

Срок согласования уполномоченным органом по правовой статистике и специальным учетам составляет пять рабочих дней.

4. Порядок расчета общего показателя степени риска по субъективным критериям

31. Для отнесения проверяемого субъекта к степени риска в соответствии с пунктами 14 и 25 настоящей Методики, применяется следующий порядок расчета показателя степени риска.

При выявлении одного грубого нарушения, проверяемому субъекту приравнивается показатель степени риска 100 и в отношении него проводится проверка по особому порядку или выборочная проверка.

В случае если грубых нарушений не выявлено, то для определения показателя степени риска рассчитывается суммарный показатель по нарушениям значительной и незначительной степени.

При определении показателя значительных нарушений применяется коэффициент 0,7 и данный показатель рассчитывается по следующей формуле:

$$\Sigma P_3 = (\Sigma P_2 \times 100 / \Sigma P_1) \times 0,7$$

где:

ΣP_3 – показатель значительных нарушений;

ΣP_1 – общее количество значительных нарушений;

ΣP_2 - количество выявленных значительных нарушений;

При определении показателя незначительных нарушений применяется коэффициент 0,3 и данный показатель рассчитывается по следующей формуле:

$$\Sigma P_n = (\Sigma P_2 \times 100 / \Sigma P_1) \times 0,3$$

где:

ΣP_n – показатель незначительных нарушений;

ΣP_1 – общее количество незначительных нарушений;

ΣP_2 - количество выявленных незначительных нарушений;

Общий показатель степени риска (УР) рассчитывается по шкале от 0 до 100 и определяется путем суммирования показателей значительных и незначительных нарушений по следующей формуле:

$$\sum P =$$

$$\sum P_3 +$$

$$\sum P_n$$

где:

$\sum P$ - общий показатель степени риска;

$\sum P_3$ - показатель значительных нарушений;

$\sum P_n$ - показатель незначительных нарушений.

Положения настоящего пункта не распространяются на государственные органы, указанные в параграфе 3 главы 3 настоящей Методики.

5. Проверочные листы

32. Проверочные листы составляются для однородных групп проверяемых субъектов (объектов) и включают требования в соответствии с пунктом 2 статьи 132 Кодекса.

33. Под однородными группами понимаются проверяемые субъекты (объекты), к которым предъявляются одинаковые требования. Однородные группы разделяются как по видам деятельности, осуществляемым проверяемыми субъектами (объектами), так и по форме регистрации (юридические лица, физические лица, индивидуальные предприниматели).

34. Проверочные листы формируются по форме согласно приложению 3 к настоящему приказу.

35. Требования проверочных листов для сфер контроля и надзора, указанных в части четвертой пункта 2 статьи 141 Кодекса, корреспондируются с субъективными критериями, разработанными в соответствии с частью первой пункта 13 настоящей Методики.

Форма

Обязательная ведомственная отчетность

(наименование государственного органа)

в сфере/в области/за

(в соответствии со статьями 138 и 139 Предпринимательского кодекса
Республики Казахстан(далее - Кодекс)

за

(период)

Таблица

				Подлежало к проведению проверок по особому порядку (заполняется для строк с 15-28)	Количество проведенных проверок	Количество проверок, по которым выявлены нарушения	Количество административных взысканий наложенных по итогам проверок
А				Б 1	2	3	4
Всего проверок				1	X		
и з строки 2 в разрезе : и з строки 1 в разрезе :	Субъектов частного предпринимательства			2	X		
	и з строки 2 в разрезе :	по категориям предпринимательства	субъекты малого предпринимательства , в том числе микро предпринимательства	3	X		
			субъекты среднего предпринимательства	4	X		
			субъекты крупного предпринимательства	5	X		
		по группам риска	высокой степени риска	6	X		
			не отнесенных к высокой степени риска	7	X		
	Субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства			8	X		
		по видам	Государственные учреждения	9	X		
			Государственные предприятия	10	X		

	и 3 строки 8 в разрезе :	по группам риска	Некоммерческие организации	11	X			
			Физические лица	12	X			
			высокой степени риска	13	X			
			не отнесенных к высокой степени риска	14	X			
По особому порядку проведения проверок				15				
и 3 строки 15 в том числе:	Субъектов частного предпринимательства			16				
	и 3 строки 16 в разрезе :	по категориям предпринимательства	субъекты малого предпринимательства , в том числе микро предпринимательства	17				
			субъекты среднего предпринимательства	18				
			субъекты крупного предпринимательства	19				
		по группам риска	высокой степени риска	20				
			не отнесенных к высокой степени риска	21				
			Субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства			22		
	и 3 строки 22 в разрезе :	по видам	Государственные учреждения	23				
			Государственные предприятия	24				
			Некоммерческие организации	25				
			Физические лица	26				
		по группам риска	высокой степени риска	27				
			не отнесенных к высокой степени риска	28				
Выборочные проверки				29	X			
	Субъектов частного предпринимательства			30	X			
	и 3 строки	по категориям предпринимательства	субъекты малого предпринимательства , в том числе микро предпринимательства	31	X			
			субъекты среднего предпринимательства	32				
			субъекты крупного предпринимательства	33	X			

и з строки 29 в том числе:	30 в разрезе :	по группам риска	высокой степени риска	34	X				
			не отнесенных к высокой степени риска	35	X				
	Субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства			36	X				
	и з строки 36 в разрезе :	по видам	Государственные учреждения	37	X				
			Государственные предприятия	38	X				
			Некоммерческие организации	39	X				
			Физические лица	40					
		по группам риска	высокой степени риска	41	X				
			не отнесенных к высокой степени риска	42	X				
			Внеплановые проверки			43	X		
Субъектов частного предпринимательства			44	X					
и з строки 44 в разрезе :	по категориям предпринимательства	субъекты малого предпринимательства , в том числе микро предпринимательства	45	X					
		субъекты среднего предпринимательства	46	X					
		субъекты крупного предпринимательства	47	X					
		по группам риска	высокой степени риска	48	X				
			не отнесенных к высокой степени риска	49	X				
			пп.1) п.3 ст.144 Кодекса	50	X				
	пп.2) п.3 ст. 144 Кодекса	51		X					
	пп.3) п.3 ст. 144 Кодекса	52		X					
	пп.4) п.3 ст. 144 Кодекса	53		X					
	пп.5) п.3 ст. 144 Кодекса	54		X					
	пп.6) п.3 ст. 144 Кодекса	55		X					
	из строки 44 в разрезе:								
	и з строки 43 в								

том числе:			пп.7) п.3 ст. 144 Кодекса	56	X			
			пп.8) п.3 ст. 144 Кодекса	57	X			
			пп.9) п.3 ст. 144 Кодекса	58	X			
			пп.10) п.3 ст. 144 Кодекса	59	X			
			пп.11) п.3 ст. 144 Кодекса	60	X			
			пп.12) п.3 ст. 144 Кодекса	61	X			
	Субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства			62	X			
и з строки 62 в разрезе :	по видам	Государственные учреждения	63	X				
		Государственные предприятия	64	X				
		Некоммерческие организации	65	X				
		Физические лица	66					
	по группам риска	высокой степени риска	67	X				
		не отнесенных к высокой степени риска	68	X				
Количество проведенных иных форм контроля и надзора с посещением				69	X	X	X	X*
и з строки 69 том числе:	Субъектов частного предпринимательства			70	X	X	X	X*
	и з строки 70:	пп.1) п.3 ст.137 Кодекса		71	X	X	X	X*
		пп.2) п.3 ст. 137 Кодекса		72	X	X	X	X*
		пп.3) п.3 ст. 137 Кодекса		73	X	X	X	X*
		пп.4) п.3 ст. 137 Кодекса		74	X	X	X	X*
		пп.5) п.3 ст. 137 Кодекса		75	X	X	X	X*
		пп.6) п.3 ст. 137 Кодекса		76	X	X	X	X *
		пп.7) п.3 ст. 137 Кодекса		77	X	X	X	X*
		пп.8) п.3 ст. 137 Кодекса		78	X	X	X	X *
		пп.9) п.3 ст.137 Кодекса		79	X	X	X	X*
		пп.10) п.3 ст. 137 Кодекса		80	X	X	X	X*
		пп.11) п.3 ст. 137 Кодекса		81	X	X	X	X*
		пп.12) п.3 ст. 137 Кодекса		82	X	X	X	X *
	Субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства			83	X	X	X	X*
	пп.1) п.3 ст.137 Кодекса		84	X	X	X	X*	
	пп.2) п.3 ст. 137 Кодекса		85	X	X	X	X*	

и з строки 83:	пп.3) п.3 ст. 137 Кодекса	86	X	X	X	X*
	пп.4) п.3 ст. 137 Кодекса	87	X	X	X	X*
	пп.5) п.3 ст. 137 Кодекса	88	X	X	X	X*
	пп.6) п.3 ст. 137 Кодекса	89	X	X	X	X*
	пп.7) п.3 ст. 137 Кодекса	90	X	X	X	X*
	пп.8) п.3 ст. 137 Кодекса	91	X	X	X	X*
	пп.9) п.3 ст.137 Кодекса	92	X	X	X	X*
	пп.10) п.3 ст. 137 Кодекса	93	X	X	X	X*
	пп.11) п.3 ст. 137 Кодекса	94	X	X	X	X*
	пп.12) п.3 ст. 137 Кодекса	95	X	X	X	X*

Примечание: По иным формам государственного контроля, осуществляемым в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс), ведомственный учет не ведется.

Сводные данные ведомственной отчетности органов государственных доходов размещаются на официальном Интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан к 10 числу второго месяца следующего за отчетным кварталом.

Приложение 1
к Обязательной ведомственной
отчетности

Форма

Сведения о количестве подконтрольных субъектов

№	Всего	Всего :	субъекты высокой степени риска	субъекты не отнесенные к высокой степени риска
	А	1	2	3
1	Количество подконтрольных субъектов			
2	Количество подконтрольных субъектов частного предпринимательства (из строки 1)			
3	и з них:	субъекты малого предпринимательства, в том числе субъекты микропредпринимательства		
4		субъекты среднего предпринимательства		
5		субъекты крупного предпринимательства		
6	Количество подконтрольных субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства (из строки 6)			
7	и з них:	Государственные учреждения		
8		Государственные предприятия		
9		Некоммерческие организации		

Примечание: форма "Сведения о количестве подконтрольных субъектов (объектов)" необходима для учета количества подконтрольных субъектов в разрезе субъектов частного предпринимательства (строка 2), в том числе в разрезе категорий (строки 3, 4, 5) и подконтрольных субъектов, не являющихся субъектами частного предпринимательства (строка 6), в том числе в разрезе видов (строки 7, 8, 9, 10).

В данном случае под количеством подконтрольных субъектов понимается общее количество проверяемых субъектов, осуществляющих деятельность в соответствующей сфере деятельности, указанной в статьях 138 и 139 Кодекса, в отношении которых государственными органами осуществляется государственный контроль и надзор.

Сумма строк 3-5 должна соответствовать количеству подконтрольных субъектов частного предпринимательства, указанных в строке 2.

Сумма строк 7-10 должна соответствовать итоговому количеству подконтрольных субъектов, не являющихся субъектами предпринимательства указанных в строке 6.

Сумма строк 2 и 6 должна соответствовать итоговому количеству подконтрольных субъектов указанных в строке 1.

Данная форма заполняется с нарастающим итогом с начала года.

Сводные данные ведомственной отчетности органов государственных доходов размещаются на официальном Интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан к 10 числу второго месяца следующего за отчетным кварталом.

Приложение 2
к Обязательной ведомственной
отчетности

Форма

Информация о количестве административных взысканий по результатам проверок в отношении субъектов частного предпринимательства

		Всего	Предупреждение	Административный штраф	Конфискация предмета административного правонарушения	Лишение специального права	Лишение приостанов действия разрешитель документа, числе лице
№	А	1	2	3	4	5	6

1	Административные взыскания (количество)						
2	в том числе по статьям КоАП:						
3	(в разрезе статей)						
4							
5							
	...						

Примечание: в форме "Информация о количестве административных взысканий по результатам проверок в отношении субъектов частного предпринимательства" заполняются показатели по административным взысканиям в разрезе видов таких взысканий в соответствии с пунктом 1 статьи 41 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года (далее – КоАП).

Сумма показателей, указанных в разрезе видов административных взысканий (графы 2-10), должна соответствовать итоговому количеству административных взысканий, указанному в строке 1 графы 1.

При этом, количество административных взысканий, в том числе разрезе их видов предоставляется с указанием статей КоАП, в соответствии с которыми регулирующие государственные органы налагают административные взыскания.

Наименования и пункты статей КоАП заполняются регулирующими государственными органами самостоятельно.

Сумма показателей указанных по статьям КоАП (строки 3 - ... данной формы) должна соответствовать итоговому количеству административных взысканий, указанному в строке 1 графы 1 данной формы.

При этом, итоговое количество административных взысканий, отражаемое в строке 1 графы 1 данной формы должна соответствовать строке 1 графы 4 формы обязательной ведомственной отчетности.

Данная форма заполняется с нарастающим итогом с начала года.

Сводные данные ведомственной отчетности органов государственных доходов размещаются на официальном Интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан к 10 числу второго месяца следующего за отчетным кварталом.

Приложение 3
к Обязательной ведомственной
отчетности

Форма

Информация по количеству сотрудников, нагрузке и объему финансируемых средств

№		Всего
	А	1
1	Количество сотрудников, непосредственно осуществляющих проверки	
2	Объем финансовых средств, выделяемых из бюджетов всех уровней на осуществление проведенных проверок	
3	Общее количество рабочих дней, затраченных на проведение всех проверок	

Примечание: в форме "Информация по количеству сотрудников, нагрузке и объему финансируемых средств" заполняется информация по количеству сотрудников, непосредственно осуществляющих проверки, объему финансовых средств, выделяемых из бюджетов всех уровней на осуществление проведенных проверок (средства, израсходованные на выплату заработной платы, командировочных расходов, на проведение лабораторных исследований, проведение испытаний (анализов, измерений) и другое), общему количеству рабочих дней, затраченных на проведение всех проверок по итогам отчетного года.

Данная форма заполняется по итогам отчетного года.

Сводные данные ведомственной отчетности органов государственных доходов размещаются на официальном Интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан к 10 числу второго месяца следующего за отчетным кварталом.

Приложение 4
к Обязательной ведомственной
отчетности

Форма

Информация о количестве жалоб, поданных субъектами частного предпринимательства на нарушение порядка проведения проверок органами контроля и надзора и на их результаты

№	А	Всего	из графы 1 в разрезе:			
			В вышестоящие государственные органы	В органы прокуратуры	В суд	В органы по защите прав предпринимателей
		1	2	3	4	5
1	Количество жалоб, поданных на нарушение порядка проведения проверок и на их результаты					
	Количество удовлетворенных жалоб, поданных на нарушение порядка					

2	проведения проверок и на их результаты					
3	Количество проверок, признанных недействительными по результатам удовлетворенных жалоб					
4	Количество должностных лиц, привлеченных к ответственности по удовлетворенным жалобам					
5	в том числе привлеченных к административной ответственности по основаниям, предусмотренным статьей 175 КоАП:	пп.1) п .1 ст. 175 КР КоАП				
6		пп.2) п .1 ст. 175 КР КоАП				
7		пп.3) п .1 ст. 175 КР КоАП				
8		пп.4) п .1 ст. 175 КР КоАП				
9		пп.5) п .1 ст. 175 КР КоАП				
10		пп.6) п .1 ст. 175 КР КоАП				
11		пп.7) п .1 ст. 175 КР КоАП				
12		пп.8) п .1 ст. 175 КР КоАП				
13		пп.9) п .1 ст. 175 КР КоАП				
14		пп.10) п .1 ст. 175 КР КоАП				
		пп.11) п .1 ст.				

15		175 КР КоАП					
16		пп.12) п .1 ст. 175 КР КоАП					

Примечание: в форме "Информация о количестве жалоб, поданных субъектами частного предпринимательства на нарушение порядка проведения проверок органами контроля и надзора и на их результаты" заполняются следующие показатели: "Количество жалоб, поданных на нарушение порядка проведения проверок и на их результаты", "Количество удовлетворенных жалоб, поданных на нарушение порядка проведения проверок и на их результаты", "Количество проверок признанных недействительными по результатам удовлетворенных жалоб", "Количество должностных лиц, привлеченных к ответственности по удовлетворенным жалобам" с разбивкой по инстанциям, осуществляющим защиту прав субъектов частного предпринимательства.

Согласно действующему законодательству РК субъекты частного предпринимательства, в случае несогласия с решением должностного лица и (или) государственного органа, обращаются:

- в вышестоящие государственные органы с иском об отмене решения нижестоящих органов;
- в органы прокуратуры – с заявлением об устранении нарушений их прав и законных интересов;
- в суд – за защитой нарушенных или оспариваемых прав, свобод или охраняемых законом интересов;
- в органы по защите прав субъектов частного предпринимательства.

Показатель по количеству должностных лиц, привлеченных к ответственности по удовлетворенным жалобам, дополнительно предоставляется в разрезе оснований привлечения к административной ответственности, предусмотренных статьей 175 КоАП.

При этом, сумма показателей в разрезе оснований привлечения к административной ответственности, предусмотренных статьей 175 КоАП (строки 5-16) должна соответствовать показателю по количеству должностных лиц, привлеченных к ответственности по удовлетворенным жалобам (строка 4).

Сумма показателей, указанных с разбивкой по инстанциям, осуществляющим защиту прав субъектов частного предпринимательства (графы 2-5), должна соответствовать итоговому показателю, указанному в графе 1.

Данная форма заполняется с нарастающим итогом с начала года.

Сводные данные ведомственной отчетности органов государственных доходов размещаются на официальном Интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан к 10 числу второго месяца следующего за отчетным кварталом.

Приложение 3 к приказу
Министра национальной экономики
Республики Казахстан
от 25 ноября 2015 года № 722

форма

Проверочный лист

в сфере/в области/за _____

(в соответствии со статьями 138 и 139 Предпринимательского
Кодекса Республики Казахстан)

в отношении _____

(наименование однородной группы проверяемых
субъектов (объектов))

Государственный орган, назначивший проверку _____

Акт о назначении проверки _____

(№, дата)

Наименование проверяемого субъекта (объекта) _____

(ИИН), БИН проверяемого субъекта (объекта) _____

Адрес места нахождения _____

№	Перечень требований	Требуется	Н е требуется	Соответствует требованиям	Не соответствует требованиям
1	2	3	4	5	6

Должностное (ые) лицо (а) _____
(должность) (подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Руководитель

проверяемого субъекта _____

—

(фамилия, имя, отчество (при наличии), должность)

(подпись)

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан