

**Анализ и оценка контрольной деятельности  
Департамента драгоценных металлов з  
за 2015 и 1 полугодие 2016 года  
на основании данных [www.proverka.kg](http://www.proverka.kg)**

**Цель данного анализа** - Определить эффективность контрольной деятельности Департамента драгоценных металлов при Министерстве финансов КР (далее ДДМ).

Для данного анализа использовались статистические данные по результатам проверок за 2015 года и 1 полугодие 2016 г. [www](http://www)

**1. Контрольные и надзорные функции и задачи ДДМ:**

- обеспечение соблюдения законодательства и утвержденных стандартов по производству, переработке, использованию и реализации драгоценных металлов, драгоценных камней и изготовлению из них ювелирных и других изделий. В том числе:
  - контроль за залоговыми операциями из драгоценных металлов и драгоценных камней; изготовлением зубопротезной продукции из драгоценных металлов;
  - контроль по недопущению на рынок ювелирных и других изделий без оттисков пробирных клейм установленных образцов;
  - учет драгоценных металлов и опробованию ювелирных и других изделий из драгоценных металлов в целях соблюдения требований законодательства Кыргызской Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической или экстремистской деятельности;

**2. Кадровый потенциал ДДМ**

Контроль по обеспечению безопасности в сфере бизнеса с драгоценными металлами и изделиями возложен на четырех штатных инспекторов ДДМ. в первом полугодие 2016 года - 3 инспектора. Все инспекторы имеют высшее экономическое образование и стаж работы в качестве инспектора – более 5 лет. Текущность кадров ДДМ =0.

Жалоб и обращений со стороны субъектов предпринимательства на действие инспекторов во время проверок за отчетный период не было.

В 2015 году наибольшее количество проверок было запланировано г. Бишкек – 61,4%; Ошская, Джалал-Абадская, Баткенская область – 23,95 %, Нарынская область (г. Нарын, с. Кочкорка) – 14,58%.<sup>1</sup>

На одного инспектора в среднем за отчетный период пришлось 110 проверок с охватом всей страны, при этом большая часть проверок приходится на инспекторов центрального управления. Южный регион курирует один инспектор, за полугодие- до 65 плановых проверок.

Наименование структурной единицы	Инспекторов			Проверок		Нарушения		Проверок на 1 инспектора
	Всего	Участвовал и в проверках за отчетный период	Со стажем работы более 3 лет	плановых	внеплановых	выявлены	устранены	
Северный регион	3	3	3	420/367	1	305	0	140/122
Южный регион	1	1	1	81/36	-	19	0	81/36

В первом полугодие 2016 года было запланировано 403 проверки, что по количеству равнозначно по сравнению с аналогичным периодом 2015 года. План проверок реализован на - 80 %, из них наибольшее доля проверок по г. Бишкек – 62,4%; Ошская, Джалал-Абадская, Баткенская область – 16 %, Чуйской области (г. Кара-Балта, с. Беловодское, с.

<sup>1</sup> <http://proverka.kg/gko/infographic/14?year=2015>

Сокулук)- 9,2 %, Ыссык-Кульской области (г.Чолпон-Ата, г. Балыкчы, г. Каракол)- 8,8 %, Таласская область (г. Талас) – 3,6%; Нарынская область – 0%.

Как видно из анализа, объем плановых проверок связан с территориальным развитием ювелирной отрасли. Наибольшая часть поднадзорных предпринимателей находится в Чуйской и Ошской областях. За 2015 год была проведена только одна (1) внеплановая проверка на основе обращения граждан проверки изделий из драгоценного металла.

### **3. Финансовые расходы на проверки ДДМ.**

За 2015 год на проведение проверки, без учета расходов на заработную плату, из бюджета было израсходовано - 27918 сом, в том числе командировочные и транспортные расходы для организации и проведения проверок.

За 1 полугодие 2016 года - 2600 сом.

Большая часть расходов приходится на командировочные и транспортные расходы - %, остальная часть - почтовые расходы, связанные с необходимостью официально уведомлять субъекты о плановые проверки.

Расходы, связанные с администрированием контрольных функций ДДМ включают в себя расходы, которые относятся к общим расходам ДДМ, т.е.: канцелярские расходы, расходы на интернет, расходы на электричество, заработная плата инспекторов, расходу на Расходов на контрольные проверки для проверки устранения выявленных нарушений с 2010 по май 2016 года инспекторами ДДМ не проводились согласно представления Генеральной прокуратуры КР от 19.03.2010 года № 11/3-6. В ходе проверок со стороны генеральной прокуратуры КР к деятельности ДДМ, применялась ч.3 ст.15 Закона КР «О порядке проведения проверок субъектов предпринимательства». Такое неоднократно приводило к спорным вопросам касательно обеспечения устранения нарушений и применения мер воздействия к нарушителям. Данная норма статьи утратило силу в соответствии с внесением изменений в данный Закон КР от 14.04.2016 года №41, которая уже вступило в законную силу. В этой связи, с 7 июня 2016 года –возможны расходы на контрольные проверки, в соответствии с вышеуказанным Законом КР, Положением о порядке проведения проверок субъектов предпринимательства и приказом Департамента от 02.07.2016г.№20-п.

### **4. Эффективность надзорной деятельности за 2015 год и 1 полугодие 2016.**

За 2015 год Департаментом драгоценных металлов было согласовано с министерством экономики – 502 проверок, из них 1 - внеплановая проверка. Таким, образом, плановые проверки составили - 99,8%.

Основные причины несостоявшихся проверок: отсутствие субъекта; закрытие субъекта по заявлению;

В 2015 году более 70% плановых проверок являются субъекты предпринимательства, занимающиеся скупкой и реализацией ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней.

При сравнении первых полугодий 2015 и 2016 года, соответственно, наибольшая доля проверок приходится на субъекты высокой и средней степени риска.

Из них 91 % - индивидуальные предприниматели, работающие по добровольному патенту, в качестве собственников и реализаторов ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней., 4 % - предприниматели, по изготовлению и ремонту ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, и 4 % - осуществляющие залоговые операции с драгоценными металлами и драгоценными камнями, 1% -изготовление зубопротезной продукции.

Сокращения плановых проверок за отчетный период в сравнении не наблюдается. Это связано с тем, что Государственный контроль за оборотом драгоценных металлов и драгоценных камней необходим в отношении товаров, находящихся в розничной торговле

в целях защиты прав потребителей, а также в целях противодействия финансированию терроризма (в рамках которого установлены особые процедуры контроля).

В первую очередь необходима защита прав потребителей ювелирных и других бытовых изделий из драгоценных металлов, и драгоценных камней, прав изготовителей указанных изделий от недобросовестной конкуренции, а также защита государственных интересов, связанных с деятельностью организаций и индивидуальных предпринимателей в сфере производства, использования и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней.

После легализации добытых драгоценных металлов в результате аффинажа и драгоценных камней в результате сортировки и оценки – основания для госконтроля за ними отсутствуют.

Так, в ходе плановых проверок инспекторы выявили 324 фактов нарушения. Основные нарушения со стороны субъектов касаются:

- реализации ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней без оттисков пробирного клейма Кыргызской Республики, и
- неправильное ведение учета изделий из драгоценных металлов.

Из них, наибольшее количество нарушений связаны с нижеследующими установленными законодательством КР нормами:

- статьи 376 Кодекса об административной ответственности КР «Нарушение установленных правил, положений и инструкций в работе с драгоценными металлами и драгоценными камнями, и изделиями» из них:

- Правил получения, расходования, учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них, сбора и сдачи лома и отходов на перерабатывающие предприятия, уполномоченные Правительством Кыргызской Республики;

- Правил продажи изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней;

- Правила работы пунктов скупки у населения драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них;

- Положения о пробах и клеймения ювелирных (бытовых) изделий из драгоценных металлов в Кыргызской Республике.

- Закона Кыргызской Республики "О драгоценных металлах и драгоценных камнях» №61 от;

- Постановления правительства КР «О государственном пробирном надзоре Кыргызской Республики» №551 от 01.08.1994г.;

- Постановление Правительства КР «Об упорядочении торговой деятельности на территории Кыргызской Республики» №560 от 30.09.2014г.

Для устранения нарушений были составлены протокол и постановление (уведомление) об устранении нарушения, наложен штраф на сумму 1422 тыс. сом.

ДДМ принимает следующие меры по оптимизации проверок субъектов для обеспечения финансовой безопасности граждан и обеспечения здоровой конкуренции на рынке драгоценных металлов:

1) Проводится работа по упрощению проверок реализаторов ювелирных изделий из драгоценных металлов, а именно исключаются требования касательно хранения драгоценных изделий и металлов в сейфах; наличия весов, прошедших государственную поверку и другие.

2) Будет пересмотрены критерии риска деятельности предпринимателей в сфере реализации и производства драгоценных изделий.

3) В соответствии будут введены новые функции надзора в соответствии с требованиями ЕАЭС по вопросам надзора за соблюдением лицами, осуществляющими операции (сделки) с драгоценными металлами и драгоценными камнями, ювелирными изделиями из них (и ломом таких изделий), требований законодательства Кыргызской

Республики в сфере противодействия финансированию терроризма и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.