|  |
| --- |
| Утвержден  приказом департамента  имущественных и земельных отношений Воронежской области  от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2020 № \_\_\_\_\_\_ |

ОБЗОР

правоприменительной практики департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области при осуществлении регионального государственного контроля (надзора) в области розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции

Настоящий обзор подготовлен во исполнение подпункта 3 пункта 2 статьи 8.2 Федерального закона от 26.12.2008 № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» (далее – «Федеральный закон № 294-ФЗ»), Методических рекомендаций по обобщению и анализу правоприменительной практики контрольно-надзорной деятельности, одобренных на заседании подкомиссии по совершенствованию контрольных (надзорных) и разрешительных функций федеральных органов исполнительной власти Правительственной комиссии по проведению административной реформы от 09.09.2016 № 7, приказа департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области от 12.04.2018 № 814 «Об утверждении Порядка организации работы департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области по обобщению и анализу правоприменительной практики контрольно-надзорной деятельности».

Обзор правоприменительной практики подготовлен за январь - декабрь 2019 года по результатам контрольно-надзорной деятельности в сфере розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции.

I.Общие положения

Департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области (далее – департамент) на основании распоряжения Воронежской области от 30.07.2019 № 674-р «Об утверждении Перечня государственных услуг и государственных функций по осуществлению государственного контроля (надзора) исполнительных органов государственной власти Воронежской области» является уполномоченным органом по осуществлению:

- регионального государственного контроля (надзора) в области розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции включающего в себя:

- лицензионный контроль за розничной продажей алкогольной продукции и розничной продажей алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания (за исключением лицензионного контроля за производством, поставками, хранением и розничной продажей произведенной сельскохозяйственными товаропроизводителями винодельческой продукции);

- государственный контроль (надзор) за соблюдением обязательных требований к розничной продаже алкогольной продукции и розничной продаже алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания, установленных [статьей 16](consultantplus://offline/ref=3CA13BC9F64B119F3E3E2693A7473848ECFDBF3246C2B37665B565298C92684311F50E6F4C17DB33e8f0L) Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции», обязательных требований к розничной продаже спиртосодержащей продукции, за исключением государственного контроля за соблюдением требований технических регламентов;

- государственный контроль за представлением деклараций об объеме розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции, об объеме собранного винограда для производства винодельческой продукции.

Обобщение и анализ правоприменительной практики контрольно-надзорной деятельности проведен департаментом с целью:

- обеспечения единства практики применения федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, законов Воронежской области и иных нормативных правовых актов Воронежской области, обязательность применения которых установлена законодательством Российской Федерации;

-обеспечения доступности сведений о правоприменительной практике

департамента путем их публикации для сведения подконтрольных субъектов;

-снижения количества нарушений обязательных требований и повышения уровня защищенности охраняемых законом ценностей за счет обеспечения информированности подконтрольных субъектов о практике применения обязательных требований.

II. Правоприменительная практика законодательства об

организации и проведении государственного контроля (надзора) в

установленной сфере деятельности

1. Составление ежегодных планов проведения плановых проверок

юридических лиц, направление проектов планов в органы

прокуратуры и их доработка по итогам рассмотрения органами

прокуратуры

В соответствии с абзацем вторым пункта 8 статьи 23.2. Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» плановая проверка в отношении лицензиата, осуществляющего розничную продажу алкогольной продукции, за исключением розничной продажи вина, игристого вина (шампанского), осуществляемой сельскохозяйственными товаропроизводителями, не проводится.

В 2019 году плановые проверки департаментом не проводились.

2. Использование оснований для проведения внеплановых проверок, согласование проведения внеплановых выездных проверок с органами прокуратуры в установленных федеральными законами случаях

Проведение внеплановых проверок департаментом осуществляется по основаниям, установленным пунктом 10 статьи 23.2 Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции».

В 2019 году департаментом внеплановые выездные проверки по согласованию с прокуратурой Воронежской области в связи с поступлением в департамент обращения, заявления гражданина, о фактах нарушений лицензиатом лицензионных требований не проводились.

3. Разработка и издание приказов о проведении проверок,

их содержание

Приказы о проведении проверок издаются департаментом в соответствии с типовой формой, установленной приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 30.04.2009 № 141 «О реализации положений Федерального закона «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» (далее - типовая форма приказа).

В приказах департаментом в соответствии с пунктом 2 статьи 14 Федерального закона № 294-ФЗ и типовой формой приказа о проведении проверки включаются следующие сведения:

- наименование органа государственного контроля (надзора), а также вид (виды) государственного контроля (надзора);

- фамилии, имена, отчества, должности должностного лица или должностных лиц, уполномоченных на проведение проверки, а также привлекаемых к проведению проверки экспертов, представителей экспертных организаций;

- наименование юридического лица проверка которых проводится, места нахождения юридических лиц (их филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений);

- цели, задачи, предмет проверки и срок ее проведения;

- правовые основания проведения проверки;

- подлежащие проверке обязательные требования, в том числе реквизиты проверочного листа (списка контрольных вопросов), если при проведении плановой проверки должен быть использован проверочный лист (список контрольных вопросов);

- сроки проведения и перечень мероприятий по контролю, необходимых для достижения целей и задач проведения проверки;

- перечень административных регламентов по осуществлению государственного контроля (надзора);

- перечень документов, представление которых юридическим лицом необходимо для достижения целей и задач проведения проверки;

- даты начала и окончания проведения проверки;

- иные сведения, если это предусмотрено типовой формой распоряжения или приказа руководителя, заместителя руководителя органа государственного контроля (надзора).

4. Выбор документарной или выездной проверки

Федеральным законом № 294-ФЗ установлено, что плановые и внеплановые проверки проводятся в форме документарной проверки и (или) выездной проверки.

Проведение внеплановых проверок по основаниям, предусмотренным подпунктом 1 пункта 10 статьи 23.2 Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» (в связи с истечением срока исполнения юридическим лицом ранее выданного предписания об устранении выявленного нарушения обязательных требований) может осуществляться как в форме документарной проверки или в форме выездной проверки.

Внеплановые проверки, организуемые по основаниям, предусмотренным подпунктом 2 пункта 10 статьи 23.2 Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции», проводятся только в форме выездной проверки.

5. Исчисление и соблюдение сроков проведения проверки

В соответствии с пунктом 1 статьи 13 Федерального закона № 294-ФЗ, пунктом 12 статьи 23.2 Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» срок проверки не может превышать двадцать рабочих дней.

Департаментом обеспечивается строгое соблюдение сроков проведения проверок. Случаи превышения установленного срока проведения проверки отсутствуют.

6. Соблюдение прав юридических лиц при организации и

проведении проверки

При организации и проведении департаментом плановых и внеплановых проверок в отношении юридических лиц в обязательном порядке обеспечивается соблюдение прав юридических лиц, предусмотренных статьей 21 Федерального закона № 294-ФЗ.

7. Оформление результатов проверки и принятие мер по её результатам

По результатам проверки должностными лицами департамента, проводящими проверку, составляется акт в двух экземплярах в соответствии с типовой формой, установленной приказом Минэкономразвития России от 30.04.2009 № 141 «О реализации положений Федерального закона «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля».

Акт проверки оформляется непосредственно после ее завершения в двух экземплярах. Один из экземпляров акта проверки с копиями приложений вручается руководителю, иному должностному лицу или уполномоченному представителю юридического лица, под расписку об ознакомлении либо об отказе в ознакомлении с актом проверки.

Случаи отказа представителей проверяемой организации в ознакомлении с актом проверки в 2019 году отсутствуют.

В случае отсутствия руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя юридического лица, а также в случае отказа проверяемого лица дать расписку об ознакомлении либо об отказе в ознакомлении с актом проверки, акт проверки направляется заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, которое приобщается к экземпляру акта проверки, хранящемуся в лицензионном деле в департаменте.

При наличии у проверяемого лица журнала учета проверок, оформленного в установленной форме, должностными лицами департамента осуществляется запись о проведенной проверке, содержащая сведения о наименовании органа государственного контроля (надзора), датах начала и окончания проведения проверки, времени ее проведения, правовых основаниях, целях, задачах и предмете проверки, выявленных нарушениях и выданных предписаниях, а также указываются фамилии, имена, отчества и должности должностного лица

или должностных лиц, проводящих проверку, его или их подписи.

При отсутствии журнала учета проверок в акте проверки делается соответствующая запись.

По итогам проведенных мероприятий по контролю должностные лица департамента, проводившие проверку, выдают:

- предписания юридическому лицу об устранении выявленных нарушений с указанием сроков их устранения;

- составляют протоколы об административных правонарушениях и принимают меры по предотвращению нарушения обязательных требований.

8. Организация и проведение иных мероприятий по контролю, в том числе осуществляемых без взаимодействия с юридическими лицами

В соответствии со статьей 8.3. Федерального закона № 294-ФЗ, департаментом в 2019 году осуществлялись мероприятия по контролю без взаимодействия с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями (наблюдение за соблюдением обязательных требований посредством анализа информации единой государственной автоматизированной информационной системы учета объема производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (далее – ЕГАИС) в части исполнения юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями требований постановления правительства РФ от 09.08.2012 № 815 «О представлении деклараций об объеме производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, об использовании производственных мощностей, об объеме собранного винограда и использованного для производства винодельческой продукции винограда» о сдаче деклараций об объеме розничной продажи алкогольной (за исключением пива и пивных напитков, сидра, пуаре и медовухи) и спиртосодержащей продукции, об объеме розничной продажи пива и пивных напитков, сидра, пуаре и медовухи.

В результате проведенных мероприятий по контролю без взаимодействия с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями должностными лицами составлено 188 протоколов по статье 15.13. Кодекса РФ об административных правонарушениях.

9. Работа с заявлениями и обращениями граждан, содержащих сведения о нарушении обязательных требований, причинении вреда или угрозе причинения вреда охраняемым законом ценностям

Обращения, поступившие в департамент, рассмотрены в соответствии с требованиями Федеральных законов от 02.05.2006 № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации», от 26.12.2008 № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля».

По результатам рассмотрения обращений, содержащих факты нарушений требований Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» должностными лицами департамента приняты меры по привлечению лиц, допустивших выявленные нарушения, к административной ответственности (составлено 10 протоколов об административных правонарушениях, предусмотренных Кодексом РФ об административных правонарушениях).

10. Привлечение юридических лиц, их должностных лиц к административной ответственности за административные правонарушения, выявленные при осуществлении государственного контроля (надзора)

В соответствии с постановлением правительства Воронежской области от 08.05.2009 [№ 365](consultantplus://offline/ref=2B0509EE60E0E99BAAA7CF52E83085741308BF3E25C7158700E4A64C224149FF3118A1912BA304F56F8476i0X6G) «Об утверждении Положения о департаменте имущественных и земельных отношений Воронежской области» должностные лица департамента вправе составлять протоколы об административных правонарушениях предусмотренных [статьей 14.6](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76B210135c1M), [частями 2](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76E280235c5M), [2.1](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C768280635cCM) и [3 статьи 14.16](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76D290235c5M), [статьями 14.17](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76E280235c0M), [14.17.1](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76D290235c7M), [14.18](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76D290E35c4M), [14.19](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76D290235cCM), [частью 4 статьи 15.12](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76C220F35c1M), [статьей 15.13](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76E280135c4M), [статьей 17.7](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76B200751483DcCM), [статьей 17.9](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76B200751493Dc0M), [частью 6 статьи 19.4](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76E280135c2M), [частью 22 статьи 19.5](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76E280135cCM), [статьей 19.6](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76B2007524A3Dc4M), [статьей 19.7](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76B2007524A3Dc1M), [частью 1 статьи 19.26](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C76D200F35c6M), [частью 1 статьи 20.25](consultantplus://offline/ref=8BC2246F9064DED7505AAE56F314087A0961A00B9B37736562B8465F8DF0D9474103C7682130c4M) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

По фактам нарушений законодательства в области розничной продажи алкогольной продукции за 2019 год в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей департаментом вынесено 203 постановления о привлечении к административной ответственности в виде административного штрафа и предупреждения:

- по ст. 15.13 КоАП РФ– 193;

- по ст. 14.19 КоАП РФ– 10.

По фактам нарушений законодательства в области розничной продажи алкогольной продукции (статья 20.25. КоАП РФ) за 2019 год Арбитражным судом вынесено 10 решений в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, допустивших указанные нарушения.

11. Оценка тяжести нарушений обязательных требований и выбора ответственности, к которой привлекается виновное лицо

В соответствии с частью 1 статьи 4.1.1 КоАП РФ являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства юридическим лицам, лицам, осуществляющим предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, а также их работникам, за впервые совершенное административное правонарушение, выявленное в ходе осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля, в случаях, если назначение административного наказания в виде предупреждения не предусмотрено соответствующей статьей раздела II КоАП РФ или закона субъекта Российской Федерации об административных правонарушениях, административное наказание в виде административного штрафа подлежит замене на предупреждение при наличии обстоятельств, предусмотренных частью 2 статьи 3.4 КоАП РФ, за исключением случаев, предусмотренных частью 2 статьи 4.1.1 КоАП РФ.

С учетом взаимосвязанных положений [части 2 статьи 3.4](consultantplus://offline/ref=A157EE673DD3B07D4AA8E72D59BD051296E38E42B7D982BBC972685D0CE39E82DFD56CD4591Bu2s1I) и [части 1 статьи 4.1.1](consultantplus://offline/ref=A157EE673DD3B07D4AA8E72D59BD051296E38E42B7D982BBC972685D0CE39E82DFD56CD15A1Eu2s9I) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях возможность замены наказания в виде административного штрафа предупреждением допускается должностным лицом департамента, рассматривающим дела об административных правонарушениях при наличии совокупности всех обстоятельств, указанных в [части 2 статьи 3.4](consultantplus://offline/ref=A157EE673DD3B07D4AA8E72D59BD051296E38E42B7D982BBC972685D0CE39E82DFD56CD4591Bu2s1I) КоАП РФ.

12. Подготовка предложений по совершенствованию законодательства на основе анализа правоприменительной практики контрольно-надзорной деятельности

По результатам правоприменительной практики остаются нерешенными следующие проблемы применения отдельных положений Федерального [Закона](consultantplus://offline/ref=267C9A4B26167374021374D10DAB600480969BABC4DD8663CBFE16C19DO82BM) от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции»:

- расхождение нормы Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» – подпункта 7 пункта 9 статьи 19 и [части 1 статьи 32.2](consultantplus://offline/ref=768E02675DECFD51366A4465DCA45E59F99A2CD19265FBDD85E6693C93BA3B3CE57EA726FF53VAu7L) КоАП РФ.

В соответствии с [подпунктом 7 пункта 9 статьи 19](consultantplus://offline/ref=D9D9F98DC79D3C39A4B3A70F48603325545665F2BD1DB3D5F46EF4A41B63F77B0646DA2975684260D9C213C24F1C29566CBEDE85105Fo8N) Закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ наличие у заявителя на дату, соответствующую рабочему дню, следующему за днем регистрации лицензирующим органом заявления о выдаче (продлении) лицензии, не уплаченного по данным Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах административного штрафа, назначенного за правонарушения, предусмотренные [Кодексом](consultantplus://offline/ref=F27C0E28E4D036841365EEEE2A5AA297E86ABBF9EE11CD9B17004928A50BC2C39ABC6BB22A9E543E66EFB1E701t9u7F) Российской Федерации об административных правонарушениях и совершенные в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, является основанием для отказа в выдаче лицензии (продлении) лицензии на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции.

Вместе с тем следует отметить, что административный штраф подлежит уплате не позднее шестидесяти дней со дня вступления постановления о наложении административного штрафа в законную силу либо со дня истечения срока отсрочки или срока рассрочки, предусмотренных [статьей 31.5](consultantplus://offline/ref=8CC827BDB4A56405F83D93DDF3FC237B7601E1EC2C22BE12453B4E978D2440D4353EBAEAAE71AC8D5EA90BB4B713E8B67277D8200D4012AAI1z7N) КоАП РФ ([статья](consultantplus://offline/ref=8CC827BDB4A56405F83D93DDF3FC237B7601E1EC2C22BE12453B4E978D2440D4353EBAEFA871A5860EF31BB0FE47E1A9766CC6271343I1zBN) [32.2](consultantplus://offline/ref=8CC827BDB4A56405F83D93DDF3FC237B7601E1EC2C22BE12453B4E978D2440D4353EBAE8A775A2860EF31BB0FE47E1A9766CC6271343I1zBN) КоАП РФ).

Исходя из системного толкования указанных норм наложение на лицо административного штрафа обязывает действовать самого правонарушителя и уплатить штраф в добровольном порядке не позднее срока, установленного [статьей 32.2](consultantplus://offline/ref=8CC827BDB4A56405F83D93DDF3FC237B7601E1EC2C22BE12453B4E978D2440D4353EBAE8A775A2860EF31BB0FE47E1A9766CC6271343I1zBN) КоАП РФ.

В связи с изложенным целесообразно внесение изменения в [подпункт 7 пункта 9 статьи 19](consultantplus://offline/ref=D9D9F98DC79D3C39A4B3A70F48603325545665F2BD1DB3D5F46EF4A41B63F77B0646DA2975684260D9C213C24F1C29566CBEDE85105Fo8N) Федерального закона от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции».

III. Правоприменительная практика соблюдения

обязательных требований

Основными нарушениями, выявленными в ходе проведения контрольных мероприятий, являются:

- искажение информации и (или) нарушение порядка и сроков при декларировании производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, использования производственных мощностей (статья 15.13 КоАП РФ);

- нарушение особых требований и правил розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции, за исключением случаев, предусмотренных [частью 2 статьи 14.17.1](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_289902/937fa1eed3a74875bc781faddcb0af4162d3cee7/#dst7946) КоАП РФ (ч. 3. ст. 14.16 КоАП РФ);

- нарушение установленного законодательством Российской Федерации о государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции порядка учета объема производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции или порядка учета использования производственных мощностей, объема собранного винограда и использованного для производства винодельческой продукции винограда либо нефиксация информации в Единой государственной автоматизированной информационной системе учета объема производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в установленном законодательством Российской Федерации о государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции порядке (ст. 14.19 КоАП РФ);

- [оборот](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_166088/#dst100042) этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции без соответствующей [лицензии](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_221664/1838e21253517778853f17fc9f8e710225f8be01/#dst100156) (ч. 3 ст. 14.17 КоАП РФ).

Анализ наиболее часто совершаемых нарушений обязательных требований, выявленных в ходе проведения контрольных мероприятий

В 2019 году департаментом в ходе осуществления контрольно-надзорных полномочий были выявлены следующие наиболее часто совершаемые нарушения.

1. Искажение информации и (или) нарушение порядка и сроков при декларировании производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, использования производственных мощностей.

Основными видами указанных нарушений являются:

- непредставление деклараций при наличии остатков продукции. При представлении деклараций участникам алкогольного рынка следует учитывать, что обязанность представления деклараций поставлена в зависимость не только от фактического осуществления розничной продажи алкогольной продукции, но и от наличия остатков продукции на конец предыдущего декларируемого отчетного периода;

- представление деклараций с нарушением срока, установленного Правилами представления деклараций об объеме производства, оборота и (или) использования этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 09.08.2012 № 815 (далее - Правила).

Меры, которые следует предпринять участникам алкогольного рынка, в целях недопущения нарушения порядка и сроков при декларировании розничной продажи алкогольной продукции:

- перед началом декларационного периода проверять сроки действия усиленной квалифицированной электронной подписи;

- при представлении деклараций соблюдать действующий формат представления деклараций;

- проводить своевременные сверки с контрагентами;

- усилить контроль за своевременной сдачей деклараций через «Личный кабинет» на сайте Росалкогольрегулирования (<https://service.fsrar.ru/>);

- не допускать нарушения сроков представления деклараций.

2. Нарушение особых требований и правил розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции, за исключением случаев, предусмотренных [частью 2 статьи 14.17.1](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_289902/937fa1eed3a74875bc781faddcb0af4162d3cee7/#dst7946) КоАП РФ (ч. 3. ст. 14.16 КоАП РФ).

Меры, которые следует предпринять участникам алкогольного рынка, в целях недопущения нарушения особых требований и правил розничной продажи алкогольной и спиртосодержащей продукции, за исключением случаев, предусмотренных [частью 2 статьи 14.17.1](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_289902/937fa1eed3a74875bc781faddcb0af4162d3cee7/#dst7946) КоАП РФ (ч. 3. ст. 14.16 КоАП РФ):

- соблюдать требования, предусмотренные статьей 16 Федерального закона РФ от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции»;

-  изучить законодательство в сфере оборота алкогольной и спиртосодержащей продукции, осуществлять в том числе мониторинг изменений, внесенных в нормативные правовые акты.

3. [Оборот](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_166088/#dst100042) этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции без соответствующей [лицензии](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_221664/1838e21253517778853f17fc9f8e710225f8be01/#dst100156) (ч. 3 ст. 14.17 КоАП РФ)

Меры, которые следует предпринять участникам алкогольного рынка, в целях недопущения нарушения статьи 26 Федерального закона РФ от 22.11.1995 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции»:

-  изучить законодательство в сфере оборота алкогольной и спиртосодержащей продукции, осуществлять в том числе мониторинг изменений, внесенных в нормативные правовые акты.

Анализ наиболее часто совершаемых соискателями лицензий   
(лицензиатами), представивших заявления о выдаче (продлении срока действия, переоформлении) лицензии, нарушений, выявленных департаментом при осуществлении лицензионного контроля.

При подаче заявлений о выдаче (продлении) лицензии на розничную продажу алкогольной продукции либо на розничную продажу алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания в департамент наиболее часто встречаются следующие нарушения:

- наличие у организации на первое число месяца и не погашенной на дату поступления в департамент [заявления](consultantplus://offline/ref=E71B6370A8A85834D445C0E352F8808F64762C08A3CFF208D382571A6CA066E3B13059ECF0738386b2d7G) о выдаче (продлении) лицензии задолженности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, а также пеней и штрафов за нарушение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах;

- несоответствие заявителя лицензионным требованиям, установленным статьями 8, 16, 19 Федерального закона от 22.11.95 № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции».

В целях предотвращения допущения указанных нарушений соискателям лицензий (лицензиатам) необходимо:

- изучить законодательство в сфере оборота алкогольной и спиртосодержащей продукции, осуществлять в том числе мониторинг изменений, внесенных в нормативные правовые акты;

- своевременно уплачивать налоги, сборы, пени и штрафы за нарушение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, а также штрафы, назначенные за правонарушения, предусмотренные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях и совершенные в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции;

- усилить контроль со стороны руководителей организаций за исполнением должностных обязанностей сотрудниками;

- использовать в работе информацию, размещаемую департаментом на официальном сайте [www.dizovo.ru](http://www.dizovo.ru), в разделе -«Лицензирование»;

- при подготовке документов руководствоваться требованиями, предусмотренными законодательством Российской Федерации, а также разъяснениями, размещенными на интернет-портале Росалкогольрегулирования, а также на официальном сайте департамента;

- получать информацию у специалистов департамента по вопросам в области оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, лицензирования, соблюдения обязательных требований. Консультирование специалистами департамента осуществляется как в устной, так и в письменной, в том числе и в электронной форме.