

**Увага! У вас перевірка.
Організація державного
нагляду (контролю) у сфері
господарської діяльності**

Основним нормативним документом, що регулює діяльність державних контролюючих органів у сфері державного нагляду (контролю) при здійсненні господарської діяльності (простіше говорячи, при здійсненні перевірок суб'єктів господарської діяльності) є Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності».

З набуттям чинності змін до нього та у деякі інші нормативні акти, що були внесені у 2016 році, та прийняття низки підзаконних нормативних актів (на виконання приписів зазначених змін) в 2017 році, суттєво змінилася організація і проведення перевірок державних контролюючих органів у сфері господарської діяльності. Саме на ці новації і зміни акцентовано це видання, що стане у нагоді підприємцям і керівниками юридичних осіб.

У В А Г А!

У ВАС ПЕРЕВІРКА

ОРГАНІЗАЦІЯ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ)
У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
(актуальні зміни до законодавства 2016-2017)

Київ
«Центр учбової літератури»
2017

У В А Г А!

У ВАС ПЕРЕВІРКА

ОРГАНІЗАЦІЯ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ)
У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
(актуальні зміни до законодавства 2016-2017)

Київ
«Центр учбової літератури»
2017

УДК 336.225.673:336.225.674(477)
ББК 67.402(4Укр)
У 18

УДК 336.225.673:336.225.674(477)
ББК 67.402(4Укр)
У 18

Упорядник – Петков Сергій Валерійович, доктор юридичних наук, професор.

Упорядник – Петков Сергій Валерійович, доктор юридичних наук, професор.

У 18 Увага! У вас перевірка. Організація державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (актуальні зміни до законодавства 2016-2017) [текст]. – К. : «Центр учбової літератури», 2017. – 188 с.

У 18 Увага! У вас перевірка. Організація державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (актуальні зміни до законодавства 2016-2017) [текст]. – К. : «Центр учбової літератури», 2017. – 188 с.

ISBN 978-611-01-0896-6

ISBN 978-611-01-0896-6

Основним нормативним документом, що регулює діяльність державних контролюючих органів у сфері державного нагляду (контролю) при здійсненні господарської діяльності (простіше говорячи, при здійсненні перевірок суб'єктів господарської діяльності) є Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності».

Основним нормативним документом, що регулює діяльність державних контролюючих органів у сфері державного нагляду (контролю) при здійсненні господарської діяльності (простіше говорячи, при здійсненні перевірок суб'єктів господарської діяльності) є Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності».

З набуттям чинності змін до нього та у деякі інші нормативні акти, що були внесені у 2016 році, та прийняття низки підзаконних нормативних актів (на виконання приписів зазначених змін) в 2017 році, суттєво змінилася організація і проведення перевірок державних контролюючих органів у сфері господарської діяльності.

З набуттям чинності змін до нього та у деякі інші нормативні акти, що були внесені у 2016 році, та прийняття низки підзаконних нормативних актів (на виконання приписів зазначених змін) в 2017 році, суттєво змінилася організація і проведення перевірок державних контролюючих органів у сфері господарської діяльності.

Саме на ці новації і зміни акцентовано це видання, що стане у нагоді підприємцям і керівниками юридичних осіб.

Саме на ці новації і зміни акцентовано це видання, що стане у нагоді підприємцям і керівниками юридичних осіб.

УДК 336.225.673:336.225.674(477)
ББК 67.402(4Укр)

ISBN 978-611-01-0896-6

© «Центр учбової літератури», 2017.

УДК 336.225.673:336.225.674(477)
ББК 67.402(4Укр)

ISBN 978-611-01-0896-6

© «Центр учбової літератури», 2017.

ОСНОВНІ НОВАЦІЇ У ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРОК

Нова організація заходів державного контролю у сфері господарської діяльності, що її розпочато у 2016 році і продовжено у 2017 році, започатковує сучасні підходи до здійснення перевірок, гарантує участь та доступ суб'єктів господарювання та громадськості до відомостей про перевірки щодо тих суб'єктів господарювання, діяльність яких підлягає плановим заходам державного нагляду (контролю) у плановому періоді.

Таким чином, важливою новацією вказаного законодавства є функціонування інтегрованої автоматизованої системи державного нагляду (контролю), внесення відомостей до неї та строків розміщення цих відомостей. Завдяки впровадженню ІАС ДНК відомості про планові перевірки суб'єктів державного нагляду і контролю перестає бути інформацією з обмеженим доступом. Тобто таке положення ще зберігається на 2017 рік. Але надалі все міняється — проект плану здійснення комплексних заходів державного нагляду (контролю) на плановий період складається системою й оприлюднюється на веб-сторінці із загальним доступом не пізніше 17 жовтня року, що передує плановому.

При цьому слід зазначити, що у Законі по-новому трактується список органів державного нагляду (контролю), отже заходи контролю здійснюються органами Державної фіскальної служби (крім митного контролю на кордоні), державного нагляду за дотриманням вимог ядерної та радіаційної безпеки (крім здійснення державного нагляду за провадженням діяльності з джерелами іонізуючого випромінювання, діяльність з використання яких не підлягає ліцензуванню), державного архітектурно-будівельного контролю (нагляду), державного нагляду у сфері господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім діяльності з переказу коштів, фінансових послуг з ринку цінних паперів, похідних цінних паперів (деривативів) та ринку банківських послуг), державного нагляду та контролю за додержанням законодавства про працю та зайнятість населення у встановленому цим Законом порядку з урахуванням особливостей, визначених законами у відповідних сферах та міжнародними договорами, зокрема державного нагляду (контролю) в галузі цивільної авіації — з урахуванням особливостей, встановлених Повітряним кодексом України, нормативно-правовими актами, прийнятими на його виконання (Авіаційними правилами України), та міжнародними договорами у сфері цивільної авіації.

Таким чином, має змінитися правова позиція інспекції з державного архітектурно-будівельного контролю (нагляду) стосовно місця цього органу при здійсненні ним перевірок суб'єктів господарювання.

ОСНОВНІ НОВАЦІЇ У ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРОК

Нова організація заходів державного контролю у сфері господарської діяльності, що її розпочато у 2016 році і продовжено у 2017 році, започатковує сучасні підходи до здійснення перевірок, гарантує участь та доступ суб'єктів господарювання та громадськості до відомостей про перевірки щодо тих суб'єктів господарювання, діяльність яких підлягає плановим заходам державного нагляду (контролю) у плановому періоді.

Таким чином, важливою новацією вказаного законодавства є функціонування інтегрованої автоматизованої системи державного нагляду (контролю), внесення відомостей до неї та строків розміщення цих відомостей. Завдяки впровадженню ІАС ДНК відомості про планові перевірки суб'єктів державного нагляду і контролю перестає бути інформацією з обмеженим доступом. Тобто таке положення ще зберігається на 2017 рік. Але надалі все міняється — проект плану здійснення комплексних заходів державного нагляду (контролю) на плановий період складається системою й оприлюднюється на веб-сторінці із загальним доступом не пізніше 17 жовтня року, що передує плановому.

При цьому слід зазначити, що у Законі по-новому трактується список органів державного нагляду (контролю), отже заходи контролю здійснюються органами Державної фіскальної служби (крім митного контролю на кордоні), державного нагляду за дотриманням вимог ядерної та радіаційної безпеки (крім здійснення державного нагляду за провадженням діяльності з джерелами іонізуючого випромінювання, діяльність з використання яких не підлягає ліцензуванню), державного архітектурно-будівельного контролю (нагляду), державного нагляду у сфері господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім діяльності з переказу коштів, фінансових послуг з ринку цінних паперів, похідних цінних паперів (деривативів) та ринку банківських послуг), державного нагляду та контролю за додержанням законодавства про працю та зайнятість населення у встановленому цим Законом порядку з урахуванням особливостей, визначених законами у відповідних сферах та міжнародними договорами, зокрема державного нагляду (контролю) в галузі цивільної авіації — з урахуванням особливостей, встановлених Повітряним кодексом України, нормативно-правовими актами, прийнятими на його виконання (Авіаційними правилами України), та міжнародними договорами у сфері цивільної авіації.

Таким чином, має змінитися правова позиція інспекції з державного архітектурно-будівельного контролю (нагляду) стосовно місця цього органу при здійсненні ним перевірок суб'єктів господарювання.

Що стосується функціональних можливостей ІАС, то вони забезпечують:

— пошук за ключовими словами в полях опису найменування чи ідентифікаційного коду згідно з ЄДРПОУ юридичних осіб і прізвища, імені, по батькові фізичних осіб — підприємців;

— класифікацію та пошук заходів державного нагляду (контролю) за формою їх проведення;

— формування річних планів органів державного нагляду (контролю), плану здійснення комплексних заходів державного нагляду (контролю) на плановий період і звітів про стан виконання зазначених планів.

Більш докладно про функціонування ІАС та порядок її використання див. постанову КМУ від 24 травня 2017 р. № 387 (текст постанови приведений у цьому розділі).

Також слід звернути увагу на залучення третіх осіб до процедури проведення перевірок. Згідно із Законом треті особи — юридичні та фізичні особи (адвокати, аудитори, громадські об'єднання в особі їх уповноважених представників, уповноважені представники організації роботодавців, їх об'єднань та інші), які залучаються суб'єктами господарювання або органами державного нагляду (контролю) в ході здійснення заходів державного нагляду (контролю).

Новацією застосування цієї норми є участь Державної регуляторної служби та Мінекономрозвитку в заходах державного нагляду (контролю). Відповідну постанову № 388 затвердив КМУ 24 травня 2017 року.

Передбачено, що ДРС бере участь у заходах державного нагляду (контролю), що здійснюються центральними органами виконавчої влади, їх територіальними органами, державними колегіальними органами, органами виконавчої влади Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування.

ДРС бере участь у заходах державного нагляду (контролю) з метою виявлення та попередження порушень вимог законодавства під час здійснення заходів державного нагляду (контролю) органами державного нагляду (контролю) і вжиття заходів реагування у випадках, передбачених законом, за фактами виявлення таких порушень.

Підставою для участі вповноважених представників ДРС у заході державного нагляду (контролю) є звернення суб'єкта господарювання, що включений до річного плану здійснення заходів державного нагляду (контролю), із зазначенням обґрунтування такої участі.

Мінекономрозвитку бере участь у перевірках ДРС щодо додержання органами державного нагляду (контролю) вимог Закону України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності» у частині здійснення державного нагляду (контролю) у

Що стосується функціональних можливостей ІАС, то вони забезпечують:

— пошук за ключовими словами в полях опису найменування чи ідентифікаційного коду згідно з ЄДРПОУ юридичних осіб і прізвища, імені, по батькові фізичних осіб — підприємців;

— класифікацію та пошук заходів державного нагляду (контролю) за формою їх проведення;

— формування річних планів органів державного нагляду (контролю), плану здійснення комплексних заходів державного нагляду (контролю) на плановий період і звітів про стан виконання зазначених планів.

Більш докладно про функціонування ІАС та порядок її використання див. постанову КМУ від 24 травня 2017 р. № 387 (текст постанови приведений у цьому розділі).

Також слід звернути увагу на залучення третіх осіб до процедури проведення перевірок. Згідно із Законом треті особи — юридичні та фізичні особи (адвокати, аудитори, громадські об'єднання в особі їх уповноважених представників, уповноважені представники організації роботодавців, їх об'єднань та інші), які залучаються суб'єктами господарювання або органами державного нагляду (контролю) в ході здійснення заходів державного нагляду (контролю).

Новацією застосування цієї норми є участь Державної регуляторної служби та Мінекономрозвитку в заходах державного нагляду (контролю). Відповідну постанову № 388 затвердив КМУ 24 травня 2017 року.

Передбачено, що ДРС бере участь у заходах державного нагляду (контролю), що здійснюються центральними органами виконавчої влади, їх територіальними органами, державними колегіальними органами, органами виконавчої влади Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування.

ДРС бере участь у заходах державного нагляду (контролю) з метою виявлення та попередження порушень вимог законодавства під час здійснення заходів державного нагляду (контролю) органами державного нагляду (контролю) і вжиття заходів реагування у випадках, передбачених законом, за фактами виявлення таких порушень.

Підставою для участі вповноважених представників ДРС у заході державного нагляду (контролю) є звернення суб'єкта господарювання, що включений до річного плану здійснення заходів державного нагляду (контролю), із зазначенням обґрунтування такої участі.

Мінекономрозвитку бере участь у перевірках ДРС щодо додержання органами державного нагляду (контролю) вимог Закону України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності» у частині здійснення державного нагляду (контролю) у

сфері господарської діяльності та заходах державного нагляду (контролю), що здійснюються органами державного нагляду (контролю) за згодою суб'єкта господарювання.

Підставами для участі вповноважених представників Мінекономрозвитку в перевірці ДРС є:

- доручення Кабінету Міністрів України;
- доручення Міністра економічного розвитку і торгівлі чи заступника Міністра, який відповідно до розподілу обов'язків забезпечує функціональне спрямування, координацію та контроль за роботою структурного підрозділу, до повноважень якого віднесено формування державної політики з питань нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (за ініціативою Мінекономрозвитку).

Підставами для участі вповноважених представників Мінекономрозвитку в заходах органів державного нагляду (контролю) є:

- доручення Міністра економічного розвитку і торгівлі чи заступника Міністра, який відповідно до розподілу обов'язків забезпечує функціональне спрямування, координацію та контроль за роботою структурного підрозділу, до повноважень якого віднесено формування державної політики з питань нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (за ініціативою Мінекономрозвитку);
- звернення суб'єкта господарювання, щодо якого планується здійснення заходу органу державного нагляду (контролю).

Постанова набуває чинності з дня офіційного опублікування (текст постанови див. у цьому розділі).

сфері господарської діяльності та заходах державного нагляду (контролю), що здійснюються органами державного нагляду (контролю) за згодою суб'єкта господарювання.

Підставами для участі вповноважених представників Мінекономрозвитку в перевірці ДРС є:

- доручення Кабінету Міністрів України;
- доручення Міністра економічного розвитку і торгівлі чи заступника Міністра, який відповідно до розподілу обов'язків забезпечує функціональне спрямування, координацію та контроль за роботою структурного підрозділу, до повноважень якого віднесено формування державної політики з питань нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (за ініціативою Мінекономрозвитку).

Підставами для участі вповноважених представників Мінекономрозвитку в заходах органів державного нагляду (контролю) є:

- доручення Міністра економічного розвитку і торгівлі чи заступника Міністра, який відповідно до розподілу обов'язків забезпечує функціональне спрямування, координацію та контроль за роботою структурного підрозділу, до повноважень якого віднесено формування державної політики з питань нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності (за ініціативою Мінекономрозвитку);
- звернення суб'єкта господарювання, щодо якого планується здійснення заходу органу державного нагляду (контролю).

Постанова набуває чинності з дня офіційного опублікування (текст постанови див. у цьому розділі).

Зміст

ОСНОВНІ НОВАЦІЇ У ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРОК	3
Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності»	6
Постанова Кабінету Міністрів України «Про Порядок функціонування інтегрованої автоматизованої системи державного нагляду (контролю), внесення відомостей до неї та строки розміщення цих відомостей» від 24 травня 2017 р. № 387.....	46
Постанова Кабінету Міністрів України «Про затвердження порядків участі Державної регуляторної служби та Міністерства економічного розвитку і торгівлі у заходах державного нагляду (контролю)» від 24 травня 2017 р. № 388	54
ПОДАТКОВІ ПЕРЕВІРКИ 2017	63
Податковий Кодекс України (витяг)	65
Лист Державної фіскальна служба України «Про організацію перевірок у 2017 році» від 17.01.2017 № 1005/7/99-99-14-03-03-17	82
ПЕРЕВІРКИ З ПИТАНЬ ДОДЕРЖАННЯ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ПРАЦЮ	87
Наказ Міністерства соціальної політики України «Про затвердження форми та опису службового посвідчення інспектора праці» 24.05.2017 № 866	89
Постанова Кабінету Міністрів України «Деякі питання реалізації статті 259 Кодексу законів про працю України та статті 34 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» від 26 квітня 2017 р. № 295	92
ПЕРЕВІРКИ З ПИТАНЬ ДОДЕРЖАННЯ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО МІСТОБУДУВАННЯ.....	112
Постанова Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку здійснення державного архітектурно-будівельного контролю» від 23 травня 2011 р. № 553	113
КОРОТКИЙ АНАЛІЗ ЧИННОГО ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ЗАХОДІВ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ) У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	126
ОСКАРЖЕННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ ЗАХОДІВ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ).....	134

Зміст

ОСНОВНІ НОВАЦІЇ У ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ПЕРЕВІРОК	3
Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності»	6
Постанова Кабінету Міністрів України «Про Порядок функціонування інтегрованої автоматизованої системи державного нагляду (контролю), внесення відомостей до неї та строки розміщення цих відомостей» від 24 травня 2017 р. № 387.....	46
Постанова Кабінету Міністрів України «Про затвердження порядків участі Державної регуляторної служби та Міністерства економічного розвитку і торгівлі у заходах державного нагляду (контролю)» від 24 травня 2017 р. № 388	54
ПОДАТКОВІ ПЕРЕВІРКИ 2017	63
Податковий Кодекс України (витяг)	65
Лист Державної фіскальна служба України «Про організацію перевірок у 2017 році» від 17.01.2017 № 1005/7/99-99-14-03-03-17	82
ПЕРЕВІРКИ З ПИТАНЬ ДОДЕРЖАННЯ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ПРАЦЮ	87
Наказ Міністерства соціальної політики України «Про затвердження форми та опису службового посвідчення інспектора праці» 24.05.2017 № 866	89
Постанова Кабінету Міністрів України «Деякі питання реалізації статті 259 Кодексу законів про працю України та статті 34 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» від 26 квітня 2017 р. № 295	92
ПЕРЕВІРКИ З ПИТАНЬ ДОДЕРЖАННЯ ЗАКОНОДАВСТВА ПРО МІСТОБУДУВАННЯ.....	112
Постанова Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку здійснення державного архітектурно-будівельного контролю» від 23 травня 2011 р. № 553	113
КОРОТКИЙ АНАЛІЗ ЧИННОГО ЗАКОНОДАВСТВА ПРО ЗДІЙСНЕННЯ ЗАХОДІВ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ) У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ	126
ОСКАРЖЕННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ ЗАХОДІВ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ).....	134

Навчальне видання

УВАГА!

У ВАС ПЕРЕВІРКА

ОРГАНІЗАЦІЯ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ)
У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
(актуальні зміни до законодавства 2016-2017)

Оригінал-макет підготовлено
ТОВ «Центр учбової літератури»

Підписано до друку 12.07.2017. Формат 60x84 1/16
Друк лазерний. Папір офсетний. Гарнітура Times New Roman.
Ум. друк. арк. 11,75.

ТОВ «Центр учбової літератури»
вул. Лаврська, 20 м. Київ

Свідоцтво про внесення суб'єкта видавничої справи до державного реєстру видавців,
виготівників і розповсюджувачів видавничої продукції
ДК № 2458 від 30.03.2006 р.

Навчальне видання

УВАГА!

У ВАС ПЕРЕВІРКА

ОРГАНІЗАЦІЯ ДЕРЖАВНОГО НАГЛЯДУ (КОНТРОЛЮ)
У СФЕРІ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
(актуальні зміни до законодавства 2016-2017)

Оригінал-макет підготовлено
ТОВ «Центр учбової літератури»

Підписано до друку 12.07.2017. Формат 60x84 1/16
Друк лазерний. Папір офсетний. Гарнітура Times New Roman.
Ум. друк. арк. 11,75.

ТОВ «Центр учбової літератури»
вул. Лаврська, 20 м. Київ

Свідоцтво про внесення суб'єкта видавничої справи до державного реєстру видавців,
виготівників і розповсюджувачів видавничої продукції
ДК № 2458 від 30.03.2006 р.

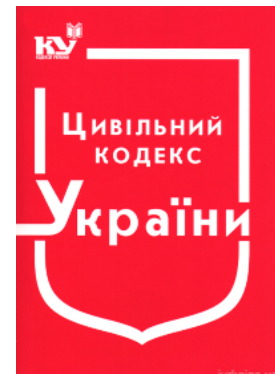
Книги, які можуть вас зацікавити



Кодекс адміністративного судочинства України



Реформування адміністративно-територіального устрою: український та зарубіжний досвід



Цивільний Кодекс України



Цивільний процесуальний кодекс України



Ваш адвокат при ДТП



Зразки документів з приватного права (цивільне, сімейне, житлове, трудове, земельне, цивільно-процесуальне та господарсько-процесуальне...)

Перейти до галузі права
Хозяйственное право и процесс



[Перейти на сайт →](#)