

ПРИНЯТ

решением коллегии
Контрольно-счетной палаты
Ставропольского края
протокол

от 5 мая 2015 г. № 4

УТВЕРЖДАЮ

председатель
Контрольно-счетной палаты
Ставропольского края

_____ А.А. Колесников

«06» мая 2015 г.

**СТАНДАРТ ОРГАНИЗАЦИИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ**

**СОД 2 «ПОРЯДОК ДЕЙСТВИЙ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ КОНТРОЛЬНО-
СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ ПРИ ВЫЯВЛЕНИИ
АДМИНИСТРАТИВНЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЙ»**

в редакции от 20.09.2016 (протокол № 12), от 06.12.2016 (протокол № 14)

Ставрополь, 2015

Содержание

1. Общие положения	3
2. Нормативно-правовые акты, регулирующие исполнение полномочия.....	3
3. Основные понятия, используемые в Стандарте.....	4
4. Возбуждение дела об административном правонарушении.....	4
5. Оформление протокола об административном правонарушении.....	8
6. Административное расследование.....	11

Приложения	1. Форма протокола об административном правонарушении
	2. Форма извещения о составлении протокола об административном правонарушении
	3. Форма сопроводительного письма в суд (мировой суд) о направлении протокола об административном правонарушении
	4. Форма определения о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования
	5. Сводная таблица «Перечень статей Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, по которым уполномоченные лица контрольно-счетных органов вправе составлять протоколы об административных правонарушениях»

1. Общие положения

1.1. Стандарт организации деятельности Контрольно-счетной палаты Ставропольского края «Порядок действий должностных лиц Контрольно-счетной палаты Ставропольского края при выявлении административных правонарушений» (далее – Стандарт) является локальным правовым актом, устанавливающим порядок исполнения Контрольно-счетной палатой Ставропольского края (далее – Контрольно-счетная палата) полномочия по выявлению административных правонарушений, предусмотренного законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях, при осуществлении внешнего государственного финансового контроля.

1.2. Целью Стандарта является обеспечение реализации Контрольно-счетной палатой государственного полномочия по составлению протоколов об административных правонарушениях.

1.3. Задачами Стандарта являются:

- обеспечение объективного и своевременного выявления административных правонарушений;
- определение порядка действий должностных лиц Контрольно-счетной палаты при возбуждении дел об административных правонарушениях;
- обобщение практики Контрольно-счетной палаты по выявлению административных правонарушений.

2. Нормативно-правовые акты, регулирующие исполнение полномочия

Правовой основой исполнения Контрольно-счетной палатой полномочий по выявлению административных правонарушений является:

- Конституция Российской Федерации;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (далее - КоАП РФ);
- Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;
- Закон Ставропольского края от 28.12.2011 № 102-кз «О Контрольно-счетной палате Ставропольского края» (далее – Закон № 102-кз);
- Закон Ставропольского края от 10.04.2008 № 20-кз «Об административных правонарушениях в Ставропольском крае (далее - Закон № 20-кз).

3. Основные понятия, используемые в Стандарте

Для целей настоящего Стандарта используются следующие основные понятия:

Административное правонарушение – противоправное, виновное действие (бездействие) физического или юридического лица, за которое КоАП РФ (или законом Ставропольского края) установлена административная ответственность.

Возбуждение дела об административном правонарушении – составление должностным лицом Контрольно-счетной палаты в пределах компетенции Контрольно-счетной палаты протокола об административном правонарушении или вынесение должностным лицом Контрольно-счетной палаты определения о возбуждении дела об административном правонарушении при необходимости проведения административного расследования.

Должностное лицо Контрольно-счетной палаты, уполномоченное на составление протокола об административных правонарушениях (далее – должностное лицо Контрольно-счетной палаты) - аудиторы, начальники инспекций¹, главные инспекторы, старшие инспекторы и инспекторы Контрольно-счетной палаты (в соответствии с частью 4 статьи 12.2 Закона № 20-кз).

Протокол об административном правонарушении – протокол, составленный должностным лицом Контрольно-счетной палаты в пределах компетенции Контрольно-счетной палаты, в соответствии с Приложением 1 к настоящему Стандарту, в порядке, предусмотренном статьей 28.2. КоАП РФ.

4. Возбуждение дела об административном правонарушении

4.1. Лицами, в отношении которых возбуждается дело об административном правонарушении – являются должностные, физические и юридические лица, совершившие административное правонарушение.

В случае если статьей КоАП РФ установлена ответственность в отношении юридического и должностного лица, составляются 2 протокола: в отношении юридического и должностного лица.

4.2. Под должностным лицом в соответствии со статьей 2.4 КоАП РФ понимается лицо, постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями осуществляющее функции представителя власти, то есть наделенное в установленном законом порядке распорядительными полномочиями в отношении лиц, не находящихся в служебной зависимости от него, а равно лицо, выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного

¹ Начальники инспекций осуществляют полномочия по составлению протоколов об административных правонарушениях после внесения соответствующих изменений в Закон № 102-кз.

самоуправления, государственных и муниципальных организациях, а также иные лица, перечисленные в вышеуказанной статье.

Полномочия должностного лица должны быть подтверждены соответствующим приказом (распоряжением, решением участников), учредительными документами организации, а в случае делегирования полномочий - соответствующей доверенностью.

Прекращение трудовых отношений с руководителем организации, осуществлявшим организационно-распорядительные функции, не исключает возможности возбуждения производства по делу об административном правонарушении в отношении этого лица и привлечения его к административной ответственности, если правонарушение было допущено им в период исполнения служебных обязанностей, и не истек срок давности для привлечения к административной ответственности.

4.3 Законный представитель юридического лица - его руководитель, а также иное лицо, признанное в соответствии с законом или учредительными документами органом юридического лица. Полномочия законного представителя юридического лица подтверждаются документами, удостоверяющими его служебное положение.

4.4. Официальные данные о лице, в отношении которого составляется протокол, целесообразно получать: в отношении юридического лица - в бухгалтерии самой организации (в случае непредставления такой информации - в налоговой инспекции, ведущей государственный реестр юридических лиц), в отношении должностных лиц - в бухгалтерии или отделе кадров по месту их работы (либо в управлении кадров Правительства Ставропольского края).

4.5. Для подтверждения правового положения проверяемой организации как **юридического лица** необходимо истребовать надлежаще заверенную копию устава (положения, учредительного договора). Типичными признаками отсутствия статуса юридического лица является отсутствие у организации своего ИНН и номера в ЕГРЮЛ.

Если проверяемая организация не является юридическим лицом (например: структурное подразделение, филиал), то к ответственности привлекается юридическое лицо - в этом случае необходимо истребовать положение о филиале и устав (положение, учредительный договор) юридического лица (в котором указано наличие в его составе филиала).

4.6. Поводом к возбуждению должностным лицом Контрольно-счетной палаты дела об административном правонарушении является непосредственное обнаружение им достаточных данных, указывающих на наличие события административного правонарушения, а также иные поводы, предусмотренные КоАП РФ.

4.7. Дело об административном правонарушении считается возбужденным с момента составления протокола (или вынесения определения о возбуждении дела об административном правонарушении при необходимости проведения административного расследования).

4.8. Перечень статей КоАП РФ, по которым уполномоченные должностные лица контрольно-счетных органов вправе составлять протоколы об административных правонарушениях, приведен в Приложении 5 к настоящему Стандарту.

4.9. Протокол об административном правонарушении составляется должностным лицом Контрольно-счетной палаты **немедленно** после выявления совершения административного правонарушения (ч. 1 ст. 28.5 КоАП РФ). Протокол составляется только должностным лицом, **непосредственно** выявившим административное правонарушение.

Как правило, протокол об административном правонарушении составляется **в день составления акта** контрольного мероприятия, поскольку акт является документом, подтверждающим факт выявления нарушения.

4.10. В случае если требуется дополнительное выяснение обстоятельств дела, либо данных о физическом лице или сведений о юридическом лице, в отношении которых возбуждается дело об административном правонарушении, протокол об административном правонарушении составляется должностным лицом Контрольно-счетной палаты **в течение двух суток** с момента выявления административного правонарушения (ч. 2 ст. 28.5 КоАП РФ).

4.11. В случае проведения административного расследования протокол об административном правонарушении составляется по окончании расследования в сроки, предусмотренные статьей 28.7 КоАП РФ.

4.12. В соответствии со статьей 4.5 КоАП РФ, постановление по делу об административном правонарушении не может быть вынесено:

- за нарушения, предусмотренные частью 1 статьи 19.4, статьей 19.4.1, частью 20 статьи 19.5, статьями 19.6 и 19.7 КоАП РФ, рассматриваемые судьями - по истечении **трех месяцев** со дня совершения административного правонарушения;

- за нарушение законодательства о выборах и референдумах (статья 5.21 КоАП РФ) - по истечении **одного года** со дня совершения административного правонарушения;

- за нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации (статьи 15.1, 15.14, 15.15, 15.15.1-15.15.16 КоАП РФ), законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете (ст. 15.11 КоАП РФ) - по истечении **двух лет** со дня совершения административного правонарушения.

4.13. Обстоятельствами, исключающими производство по делу об административном правонарушении в соответствии со статьей 24.5 КоАП РФ являются:

- 1) отсутствие события административного правонарушения;
- 2) отсутствие состава административного правонарушения, в том числе недостижение физическим лицом на момент совершения противоправных действий (бездействия) возраста, предусмотренного КоАП РФ для привлечения к административной ответственности, или невменяемость физического лица, совершившего противоправные действия (бездействие);
- 3) действия лица в состоянии крайней необходимости;
- 4) издание акта амнистии, если такой акт устраняет применение административного наказания;
- 5) признание утратившими силу закона или его положения, устанавливающих административную ответственность за содеянное, за исключением случая одновременного вступления в силу положений закона, отменяющих административную ответственность за содеянное и устанавливающих за то же деяние уголовную ответственность;
- 6) истечение сроков давности привлечения к административной ответственности;
- 7) наличие по одному и тому же факту совершения противоправных действий (бездействия) лицом, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении, постановления о назначении административного наказания, либо постановления о прекращении производства по делу об административном правонарушении, предусмотренном той же статьей или той же частью статьи КоАП РФ, либо постановления о возбуждении уголовного дела;
- 8) смерть физического лица, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении.
- 9) иные предусмотренные КоАП РФ обстоятельства, при наличии которых лицо, совершившее действия (бездействие), содержащие признаки состава административного правонарушения, освобождается от административной ответственности.

4.14. В случае выявления административного правонарушения, по которому истек срок давности привлечения к административной ответственности или иных обстоятельств, исключающих производство по делу об административном правонарушении, аудитором направляется служебная записка председателю Контрольно-счетной палаты с указанием данных обстоятельств. Протокол об административном правонарушении в данном случае не составляется.

4.15. При обнаружении признаков преступления должностное лицо Контрольно-счетной палаты, осуществляющее производство по делу об

административном правонарушении, направляет обращение Контрольно-счетной палаты в правоохранительные органы.

5. Оформление протокола об административном правонарушении

5.1 Протокол об административном правонарушении составляется по форме согласно Приложению 1 к настоящему Стандарту.

5.2. В протоколе об административном правонарушении указываются:

- дата и место его составления;
- должность, фамилия и инициалы лица, составившего протокол;
- сведения о лице, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении (при привлечении к административной ответственности юридического лица: наименование и адрес юридического лица; занимаемая должность, фамилия, имя, отчество законного представителя юридического лица, его паспортные данные, контактные телефоны; дата, номер, наименование и срок действия документа, подтверждающего полномочия данного лица в качестве законного представителя);
- место, время совершения и событие административного правонарушения;
- статья КоАП РФ, предусматривающая административную ответственность за данное правонарушение;
- объяснение физического лица или законного представителя юридического лица, в отношении которых возбуждено дело;
- фамилии, имена, отчества, паспортные данные, адреса места жительства и контактные телефоны свидетелей, если имеются свидетели;
- иные сведения, необходимые для разрешения дела.

5.3. При составлении протокола об административном правонарушении физическому (должностному) лицу или законному представителю юридического лица, в отношении которых ведется производство по делу об административном правонарушении, а также иным участникам производства по делу разъясняются их права и обязанности, предусмотренные КоАП РФ (право знакомиться со всеми материалами дела, давать объяснения, представлять доказательства, заявлять ходатайства и отводы, пользоваться юридической помощью защитника, а также иные процессуальными права).

Факт разъяснения прав фиксируется подписью лица, привлекаемого к административной ответственности. В случае отказа данного лица от подписи, подтверждающей разъяснение ему прав и обязанностей, должностным лицом Контрольно-счетной палаты составляется акт с участием свидетеля, фиксирующего данный отказ.

5.4. В обязательном порядке должностным лицом Контрольно-счетной палаты должны быть заполнены все графы формы протокола, за исключением объяснений лица, в отношении которого составляется протокол, а также отметки

о вручении копии протокола (заполняются лицом, привлекаемым к административной ответственности).

Формулировка квалификации административного правонарушения должна четко соответствовать номеру и наименованию соответствующей статьи КоАП РФ.

5.5. В протоколе необходимо указывать показания свидетелей (если таковые имеются). Эти показания могут прилагаться к протоколу, о чем делается отметка в перечне прилагаемых материалов.

5.6. Записи должны осуществляться на русском языке разборчиво, без исправлений, орфографических и грамматических ошибок, неупотребляемых сокращений, слов и выражений, не свойственных официальному стилю.

5.7. Проект протокола об административном правонарушении с приложениями предоставляется в отдел правового и кадрового обеспечения Контрольно-счетной палаты для проведения правовой экспертизы непосредственно либо путем направления по факсу, электронной почте.

5.8. Протокол об административном правонарушении подписывается должностным лицом Контрольно-счетной палаты, должностным лицом или законным представителем юридического лица, в отношении которых возбуждено дело об административном правонарушении. В случае отказа указанных лиц от подписания протокола в нем делается соответствующая запись.

5.9. При необходимости должностным лицом, в производстве которого находится дело об административном правонарушении, привлекается понятой. Понятой удостоверяет в протоколе своей подписью факт совершения в его присутствии процессуальных действий, их содержание и результаты. В качестве понятого может быть привлечено любое не заинтересованное в исходе дела совершеннолетнее лицо. Число понятых должно быть не менее двух. Об участии понятых в производстве по делу об административном правонарушении делается запись в протоколе.

Понятой вправе делать замечания по поводу совершаемых процессуальных действий. Замечания понятого подлежат занесению в протокол.

5.10. Должностным лицом Контрольно-счетной палаты должностному лицу или законному представителю юридического лица, в отношении которых возбуждено дело об административном правонарушении, должна быть предоставлена возможность ознакомиться с протоколом и представить объяснения и замечания по содержанию протокола, которые отражаются в протоколе или оформляются приложением к нему.

5.11. Копия протокола вручается должностным лицом, уполномоченным составлять протоколы, под расписку должностному лицу или законному представителю юридического лица, в отношении которых возбуждено дело об административном правонарушении.

В случае отказа лиц, в отношении которых возбуждено дело об административном правонарушении, от подписания протокола (или их отсутствия), должностным лицом Контрольно-счетной палаты делается соответствующая запись в протоколе.

5.12. В случае неявки должностного лица или законного представителя юридического лица, в отношении которых ведется производство по делу об административном правонарушении, при условии, что они извещены письмом (заказным с уведомлением о вручении или переданным под роспись лично) по форме согласно Приложению 2 к Стандарту о времени и месте составления протокола, протокол об административном правонарушении составляется в их отсутствие. В протоколе делается соответствующая запись о неявке лица, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении. Копия протокола об административном правонарушении направляется лицу, в отношении которого он составлен, **в течение 3 дней** со дня составления указанного протокола.

5.13. К протоколу прилагаются документы и материалы, подтверждающие фактические сведения о событии правонарушения, времени и месте, причиненном ущербе и другие сведения, имеющие юридическое значение (акты, первичные документы, объяснения, письма, приказы и т.д.).

К копии протокола, предназначенного для лица, в отношении которого составлен протокол, материалы и копии документов не прилагаются.

Нормативные правовые акты и выдержки из них не заверяются.

При направлении для рассмотрения в орган, уполномоченный рассматривать дела об административных правонарушениях, к протоколу прикладываются копии всех документов (копии с копий), заверенные сотрудником общего отдела Контрольно-счетной палаты.

После формирования пакета документов должностным лицом Контрольно-счетной палаты, составившим протокол, готовится сопроводительное письмо (по форме, согласно Приложению 3 к настоящему Стандарту). Сопроводительное письмо подписывается председателем Контрольно-счетной палаты или его заместителем.

5.14. Протокол об административном правонарушении регистрируется с присвоением номера в соответствующем журнале, который ведется сотрудниками общего отдела Контрольно-счетной палаты.

5.15. Протокол и другие материалы дела об административном правонарушении **в течение трех суток** с момента составления протокола с

сопроводительным письмом, подписанным председателем или заместителем председателя Контрольно-счетной палаты, направляются должностным лицом Контрольно-счетной палаты в районный суд или мировому судье, уполномоченным рассматривать дела об административных правонарушениях (по месту совершения административного правонарушения, ч.1 ст. 29.5 КоАП РФ).

Согласно части 3 статьи 23.1 КоАП РФ дела об административных правонарушениях, влекущих дисквалификацию лиц, замещающих должности государственной гражданской службы субъекта Российской Федерации, муниципальной службы, рассматриваются судьями районных судов. В остальных случаях дела об административных правонарушениях рассматриваются мировыми судьями.

6. Административное расследование

6.1. В случае если после выявления административного правонарушения необходимо проведение экспертизы или совершение иных процессуальных действий, требующих значительных временных затрат, проводится административное расследование. К иным «процессуальным действиям», помимо проведения экспертизы, проведение которых требует значительных временных затрат, могут быть отнесены, в частности: взятие проб и образцов (статья 26.5 КоАП РФ), направление поручений и запросов по делу об административном правонарушении (статья 26.9 КоАП РФ), осмотр принадлежащих юридическому лицу или индивидуальному предпринимателю помещений, территорий и находящихся там вещей и документов (статья 27.8 КоАП РФ).

6.2. Решение о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования принимается должностным лицом Контрольно-счетной палаты, уполномоченным составлять протокол об административном правонарушении, в виде определения (образец определения приведен в Приложении 4 настоящего Стандарта) немедленно после выявления факта совершения административного правонарушения (статья 28.7 КоАП РФ).

Регистрация определения о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования осуществляется в порядке, предусмотренном для регистрации протокола об административном правонарушении (п. 5.14 Стандарта).

6.3. Копия определения в течение суток вручается или направляется лицу, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении, или его законному представителю.

6.4. Административное расследование по делу ведется должностным лицом Контрольно-счетной палаты, непосредственно обнаружившим административное правонарушение.

6.5. Срок проведения административного расследования не может превышать один месяц с момента возбуждения дела об административном правонарушении.

6.6. Если в ходе административного расследования проводится экспертиза по делу об административном правонарушении (статья 26.4 КоАП РФ), должностное лицо Контрольно-счетной палаты, осуществляющее административное расследование, после получения заключения эксперта производит его приобщение к делу.

6.7. В ходе административного расследования устанавливаются обстоятельства, указанные в статье 26.1 КоАП РФ:

- 1) наличие события административного правонарушения;
- 2) лицо, совершившее противоправные действия (бездействие), за которые настоящим Кодексом или законом субъекта Российской Федерации предусмотрена административная ответственность;
- 3) виновность лица в совершении административного правонарушения;
- 4) обстоятельства, смягчающие административную ответственность, и обстоятельства, отягчающие административную ответственность;
- 5) характер и размер ущерба, причиненного административным правонарушением;
- 6) обстоятельства, исключющие производство по делу об административном правонарушении;
- 7) иные обстоятельства, имеющие значение для правильного разрешения дела, а также причины и условия совершения административного правонарушения.

6.8. По окончании административного расследования в случае установления состава административного правонарушения составляется протокол об административном правонарушении в соответствии с требованиями статьи 28.2 КоАП РФ и настоящим Стандартом.

**ПРОТОКОЛ
об административном правонарушении**

« ___ » _____ 201_ г.

(место составления)

Мною, _____
(должность, фамилия и инициалы лица,

составившего протокол об административном правонарушении)
в соответствии с требованиями статьи 28.2 Кодекса Российской Федерации об
административных правонарушениях (далее – КоАП РФ) составлен настоящий протокол.

**Информация о лице, в отношении которого возбуждено дело об административном
правонарушении:**

(для юридического лица – полное наименование, место нахождения, ИНН/КПП, ОГРН, банковские

реквизиты; занимаемая должность, фамилия, имя, отчество законного представителя юридического лица,

его дата рождения, паспортные данные, контактные телефоны; дата, номер, наименование и срок действия

документа, подтверждающего полномочия данного лица в качестве законного представителя;

для должностного лица - фамилия, имя, отчество, полное наименование должности, места работы, дата

рождения, место жительства, серия, номер, дата выдачи документа, удостоверяющего личность, название

органа, выдавшего данный документ)

Привлекалось ли ранее к административной ответственности _____

(да/нет; если да, то указать когда и по какой статье КоАП РФ)

Описание совершенного административного правонарушения

При осуществлении внешнего государственного финансового контроля при проведении

(наименование мероприятия, где, когда; иные обстоятельства, позволившие обнаружить административное

правонарушение, данные, указывающие на наличие события административного правонарушения, способ

совершения административного правонарушения, сведения о лице, в отношении которого возбуждено дело

об административном правонарушении, его виновности в совершении противоправного действия

(бездействия))

Объяснения (или замечания по существу правонарушения, содержанию протокола) физического лица или законного представителя юридического лица, в отношении которых возбуждено дело об административном правонарушении _____

(подпись должностного лица или законного представителя юридического лица, привлекаемых к административной ответственности)

К настоящему протоколу прилагаются: _____

(указать документы, прилагаемые к протоколу)

Подписи:

Должностное лицо
или законный представитель
юридического лица, в отношении
которого возбуждено дело³

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Защитник

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Должностное лицо,
составившее протокол

(подпись)

(инициалы, фамилия)

С протоколом ознакомлен и копию настоящего протокола получил⁴:

« ___ » _____ 2014 г.

(должностное лицо или законный представитель юридического лица, в отношении которого

_____.
возбуждено дело)

³ В случае неявки лица или отказа от подписания протокола, в протоколе делается соответствующая запись

⁴ Вручается лицу, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении. В случае его неявки, копия протокола направляется ему в течение трех дней со дня составления протокола.

(должность, Ф.И.О. должностного лица,

законного представителя юридического лица,

привлекаемого к административной ответственности)

(адрес с указанием почтового индекса)

**ИЗВЕЩЕНИЕ
о составлении протокола об административном правонарушении**

В соответствии со статьей 28.2 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях Вам необходимо явиться в качестве

(должностного лица, законного представителя юридического лица,

привлекаемого к административной ответственности)

_____, в _____
(дата, время) (указать место составления протокола)

по адресу: _____,
(с указанием этажа, отдела, номера кабинета)

к _____
(Ф.И.О. должность должностного лица Контрольно-счетной палаты Ставропольского края)

для составления протокола о совершенном _____
(наименование юридического лица и/или

Ф.И.О. должностного лица, привлекаемого к административной ответственности)

административном правонарушении, ответственность за совершение которого предусмотрена статьей ____ КоАП РФ.

При себе иметь документы, удостоверяющие личность и соответствующие полномочия.

_____ / _____ /
должность (подпись) (инициалы, фамилия)

(должность, Ф.И.О. должностного лица)

О направлении протокола

Контрольно-счетная палата Ставропольского края в соответствии со статьей 23.7.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях направляет протокол об административном правонарушении №__ от «__» _____ 20__ года, вынесенный в отношении:

(наименование юридического лица и/или Ф.И.О. должностного лица, привлекаемого

к административной ответственности)

за совершение правонарушения, ответственность за которое предусмотрена статьей _____ Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Прошу Вас после вынесения постановления по делу об административных правонарушениях направить соответствующую информацию в адрес Контрольно-счетной палаты Ставропольского края.

Приложение: на __ л. в 1 экз.

Председатель (Заместитель председателя) *личная подпись* инициалы, фамилия

ОПРЕДЕЛЕНИЕ
о возбуждении дела об административном правонарушении № _____ и
проведении административного расследования

«__» _____ 20__ г.

(место составления)

Я, _____,
(должность, Ф.И.О. лица, составившего определение)

рассмотрев материалы

(указывается повод к возбуждению дела об

административном правонарушении в соответствии с частью 1 статьи 28.1 КоАП РФ)

в отношении

(указывается лицо, в отношении которого возбуждается дело)

УСТАНОВИЛ:

(данные, указывающие на наличие события административного правонарушения,

ссылка на нарушение нормы законодательства Российской Федерации,

статья КоАП РФ, предусматривающая ответственность за данное административное

правонарушение)

Указанные материалы и данные являются достаточными для возбуждения дела и проведения административного расследования.

Руководствуясь статьями 28.1, 28.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ),

ОПРЕДЕЛИЛ:

1. Возбудить в отношении

(Ф.И.О. физического лица или наименование

юридического лица, в отношении которого возбуждено производство по делу)

дело по признакам административного правонарушения

(указывается статья закона, требования которой нарушены)

выразившегося в

_____ (кратко указывается событие, свидетельствующее об административном правонарушении)

Ответственность за данное правонарушение предусмотрена _____ КоАП РФ.

2. Провести административное расследование.

3. О принятом решении уведомить: _____ (Ф.И.О. физического лица или наименование

_____ юридического лица, в отношении которого возбуждено производство по делу)

Лицо, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении, в соответствии с положениями ст. 51 Конституции Российской Федерации имеет право отказаться свидетельствовать против себя самого, своего супруга и близких родственников, круг которых определен федеральным законом. Кроме того, на основании статей 24.2, 25.1, 25.3, 25.4 и 25.5 КоАП РФ лицо, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении, или его законный представитель, или (и) защитник вправе знакомиться с материалами дела, давать объяснения, представлять доказательства, заявлять ходатайства и отводы, пользоваться юридической помощью защитника, а также иными процессуальными правами в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях.

Копию настоящего определения получил, права и обязанности, предусмотренные главами 25 и 30 КоАП РФ, разъяснены и понятны: _____

_____ (фамилия, имя, отчество, должность законного представителя,

_____ защитника юридического лица, в отношении которого возбуждено дело

_____ об административном правонарушении; сведения о документах (реквизиты), удостоверяющих полномочия законного представителя, защитника юридического лица, сведения о физическом лице, его защитнике)

_____ (подпись)

_____ (дата)

4. В соответствии со статьей 26.10 КоАП РФ

_____ (наименование лица, в отношении которого возбуждено производство по делу)

надлежит в трехдневный срок со дня получения настоящего определения представить в Контрольно-счетную палату Ставропольского края, либо должностному лицу, проводящему контрольное мероприятие, следующие сведения (документы и материалы), заверенные надлежащим образом:

_____.* (указывается перечень документов и материалов, необходимых для рассмотрения дела)

_____ (подпись должностного лица, составившего определение)

_____ (расшифровка подписи)

* пункт 4 включается в определение при необходимости и может быть оформлен самостоятельным документом (запросом).

СВОДНАЯ ТАБЛИЦА

**«Перечень статей Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, по которым
уполномоченные должностные лица контрольно-счетных органов вправе составлять протоколы об
административных правонарушениях»**

№ п/п	Статья КоАП РФ, содержащая нарушения, по которым уполномоченные лица контрольно-счетных органов субъектов РФ вправе составлять протоколы об административных правонарушениях.	Ответственность, предусмотренная за совершение административного правонарушения.	Орган, рассматривающий дело об административном правонарушении, по которому уполномоченными лицами контрольно-счетных органов субъектов РФ составлены протоколы об административных правонарушениях.
1.	5.21. Несвоевременное перечисление средств избирательным комиссиям, комиссиям референдума, кандидатам, избирательным объединениям, инициативным группам по проведению референдума, иным группам участников референдума.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
2.	15.1. Нарушение порядка работы с денежной наличностью и порядка ведения кассовых операций, а также нарушение требований об использовании специальных банковских счетов.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от четырех тысяч до пяти тысяч рублей; на юридических лиц – от сорока тысяч до пятидесяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
3.	15.11. Грубое нарушение требований к бухгалтерскому учету, в том числе бухгалтерской (финансовой) отчетности <i>(в ред., действующей с 10.04.2016)</i>	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от пяти тысяч до десяти тысяч рублей (ч.1); Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до двадцати тысяч рублей	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет (ч.2).	
4.	15.14. Нецелевое использование бюджетных средств.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до трех лет; на юридических лиц – от 5 до 25 процентов суммы средств, полученных из бюджета бюджетной системы Российской Федерации, использованных не по целевому назначению.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
5.	15.15. Невозврат либо несвоевременный возврат бюджетного кредита.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей (ч.1); Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей; на юридических лиц – от 5 до 25 процентов суммы бюджетного кредита, не перечисленной в установленный срок на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (ч.2); Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей (ч.3); Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 2 до 12 процентов суммы бюджетного кредита, не перечисленной в установленный срок на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (ч.4.).	
6.	15.15 ¹ . Неперечисление либо несвоевременное перечисление платы за пользование бюджетным кредитом.	<p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей (ч.1);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 5 до 25 процентов суммы платы за пользование бюджетным кредитом, не перечисленной в установленный срок на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (ч.2);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от пяти тысяч до пятнадцати тысяч рублей (ч.3);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от пяти тысяч до пятнадцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 2 до 12 процентов суммы платы за пользование бюджетным кредитом, не перечисленной в установленный срок на счета бюджетов бюджетной системы</p>	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		Российской Федерации (ч.4).	
7.	15.15 ² . Нарушение условий предоставления бюджетного кредита.	<p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет (ч.1);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет (ч.2);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 2 до 12 процентов суммы полученного бюджетного кредита (ч.3).</p>	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
8.	15.15 ³ . Нарушение условий предоставления межбюджетных трансфертов.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
9.	15.15 ⁴ . Нарушение условий предоставления бюджетных инвестиций.	<p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет (ч.1);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 2 до 12 процентов суммы полученной</p>	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		бюджетной инвестиции (ч.2).	
10.	15.15 ⁵ . Нарушение условий предоставления субсидий.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет (ч.1); Наложение административного штрафа на граждан и должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 2 до 12 процентов суммы полученной субсидии (ч.2).	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
11.	15.15 ⁶ . Нарушение порядка предоставления бюджетной отчетности.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
12.	15.15 ⁷ . Нарушение порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
13.	15.15 ⁸ . Нарушение запрета на предоставление бюджетных кредитов и (или) субсидий.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
14.	15.15 ⁹ . Несоответствие бюджетной росписи сводной бюджетной росписи.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
15.	15.15 ¹⁰ . Нарушение порядка принятия бюджетных обязательств.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		рублей.	
16.	15.15 ¹¹ . Нарушение сроков доведения бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
17.	15.15 ¹² . Нарушение запрета на размещение бюджетных средств.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
18.	15.15 ¹³ . Нарушение сроков обслуживания и погашения государственного (муниципального) долга.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
19.	15.15 ¹⁴ . Нарушение срока направления информации о результатах рассмотрения дела в суде.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
20.	15.15 ¹⁵ . Нарушение порядка формирования государственного (муниципального) задания.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
21.	15.15 ¹⁶ . Нарушение исполнения платежных документов и представления органа Федерального казначейства.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 1 до 5 процентов суммы средств, подлежащих зачислению на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (ч.1);	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц – от 1 до 5 процентов суммы средств незаконно произведенных операций (ч.2).	
22.	<p>19.4. Неповиновение законному распоряжению должностного лица органа, осуществляющего государственный надзор (контроль), муниципальный контроль</p> <p>1). Неповиновение законному распоряжению или требованию должностного лица органа, осуществляющего государственный надзор (контроль), государственный финансовый контроль, муниципальный контроль, муниципальный финансовый контроль.</p>	Предупреждение или наложение административного штрафа на граждан в размере от пятисот до одной тысячи рублей; на должностных лиц - от двух тысяч до четырех тысяч рублей.	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
23.	19.4.1. Воспрепятствование законной деятельности должностного лица органа государственного контроля (надзора), органа муниципального контроля	<p>Наложение административного штрафа на должностных лиц - от двух тысяч до четырех тысяч рублей; на юридических лиц - от пяти тысяч до десяти тысяч рублей (ч.1);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от пяти тысяч до десяти тысяч рублей; на юридических лиц - от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей (ч.2);</p> <p>Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от</p>	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).

		десяти тысяч до двадцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок от шести месяцев до одного года; на юридических лиц - от пятидесяти тысяч до ста тысяч рублей (ч.3).	
24.	19.5. Невыполнение в срок законного предписания (постановления, представления, решения) органа (должностного лица), осуществляющего государственный надзор (контроль), муниципальный контроль. 20) Невыполнение в установленный срок законного предписания органа государственного (муниципального) финансового контроля. <i>(в ред., действующей с 07.11.2015)</i>	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет.	Судьи (ч.1.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
25.	19.6. Непринятие мер по устранению причин и условий, способствовавших совершению административного правонарушения.	Наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от четырех тысяч до пяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).
26.	19.7. Непредставление сведений (информации)	Предупреждение или наложение административного штрафа на граждан в размере от ста до трехсот рублей; на должностных лиц - от трехсот до пятисот рублей; на юридических лиц - от трех тысяч до пяти тысяч рублей.	Судьи (ч.1 ст. 23.1 КоАП РФ).