**Проверки бизнеса: памятка на 2017 год**

1. Проверки бизнеса: главные изменения – 2016–2017, о которых следует знать директору

2. Кто и когда может проверить компанию
3. Какой новый вид проверок бизнеса появится в 2017 году
4. Каким компаниям ФАС России пообещала иммунитет от проверок

Деятельность бизнеса контролируют 37 госорганов. Однако стоит помнить, что внеплановая проверка бизнеса может произойти когда угодно, тем более что с 2017 года для этого появятся новые основания.

Уведомление о плановой проверке с 1 января 2017 года контролеры направят компании по электронной почте (Федеральный закон от 03.07.2016 №277-ФЗ). Но только если компания предоставит электронный адрес или укажет его в ЕГРЮЛ. Рассмотрим другие поправки.

Восемь основных изменений
1. Ввели мораторий на проверки малого бизнеса. Малый бизнес освободили от неналоговых проверок до 31 декабря 2018 года. Льгота не действует, если за последние три года:
-компании выписывали административные штрафы за грубое нарушение законодательства;
-приостанавливали ее деятельность или дисквалифицировали руководителя;
-аннулировали или приостанавливали действие лицензии.

Еще мораторий не распространяется на компании из сферы здравоохранения, образования, теплоснабжения, электроэнергетики, экологической, радиационной и атомной безопасности, социальной сферы (ст. 8.1 и 26.1 Федерального закона от 26.12.2008 №294-ФЗ).

2. Потребуют меньше документов. C 1 июля 2016 года на проверках не вправе требовать разрешения, выписки из ЕГРП и другие документы, которые есть в распоряжении надзорного органа. С 1 января 2017 года у компаний не вправе запрашивать документы до начала проверки (пп. 8, 9 Федерального закона от 26.12.2008 №294-ФЗ).

3. Будут меньше штрафовать. С 4 июля 2016 года малый и средний бизнес не будут штрафовать за нарушение, выявленное в ходе проверки впервые. Вместо штрафа вынесут предупреждение. Льгота не действует для ряда нарушений (Федеральный закон от 03.07.2016 №316-ФЗ):
-непредставление сведений в ФАС России;
-подделка документов и печатей;
-недобросовестная конкуренция;
-неповиновение сотрудникам полиции.

4. Начнут предупреждать компании. С 1 января 2017 года надзорные органы начнут агитировать компании соблюдать обязательные требования.
Например, ФАС России – по размещению рекламы, Росалкогольрегулирование – по лицензиям. Госорганы разместят на сайтах методички по соблюдению правил, проведут семинары и конференции, напечатают разъяснения в СМИ.

Будут собирать информацию и обращения граждан о нарушениях со стороны бизнеса. Если обнаружат, что компания допускает нарушения, ее руководителю вынесут предупреждение. Правда, это касается компаний, которых ранее не привлекали к ответственности за нарушения (Федеральный закон от 03.07.2016 №277-ФЗ).

5. Появятся новые основания для проверки. Законодатели утвердят «индикаторы риска нарушений обязательных требований». Если индикаторы будут отклоняться от нормативов, то это повод для внеплановой проверки. Таким индикатором, например, может быть частота поступления жалоб на действия компании. Если по данному параметру бизнес превысит определенный процент, его проверят.

Еще законодатели прояснили ситуацию, когда в назначенную дату проверка срывается: директор отсутствовал, офис заперт и т. п. В этих случаях контролеры составят акт о невозможности проведения проверки. В течение трех месяцев надзорный орган вправе назначить новую плановую или внеплановую проверку (Федеральный закон от 03.07.2016 №277-ФЗ).

6. Появятся новые виды проверок бизнеса – без взаимодействия с компанией. С 1 января 2017 года появятся проверки, при которых контролеры вправе не общаться с директором и представителями бизнеса.
К таким проверкам относятся:
-рейдовые осмотры территорий, акваторий, транспортных средств;
-обследование земельных объектов;
-измерение параметров воздуха, вод, почвы;
-измерение параметров функционирования сетей, средств связи, объектов электроэнергетики, газоснабжения, водоснабжения и водоотведения;
-контроль за распространением рекламы;
-контроль за размещением информации в Интернете и СМИ;
-другие мероприятия по контролю.

По итогам проверки компании вправе выдать предупреждение о недопустимости нарушений.
Вместе с тем ничто не мешает контролерам впоследствии назначить внеплановую выездную проверку (Федеральный закон от 03.07.2016 №277-ФЗ).

7. Появятся проверочные листы. При проверке контролеры будут использовать проверочные листы, которые сами и разработают. Проверочный лист включает контрольные вопросы, ответы на которые показывают, соблюдает ли компания законы. Если контролеры будут применять проверочные листы, они обязаны приложить их к акту проверки.
Добавлю, что пока проверочные листы не утверждены.

8. Начнут применять риск-ориентированный подход на проверках бизнеса. Нововведение действует с 3 сентября 2016 года (постановление Правительства РФ от 17.08.2016 №806). Компанию отнесут к определенной категории риска, и это повлияет на количество плановых проверок. Компании с низким риском освободят от плановых проверок.

Каждый надзорный орган сам определяет категорию риска и класс опасности компании, исходя из того, насколько вероятны нарушения со стороны компании и насколько негативными будут последствия. При этом будут учитывать информацию о ранее проведенных проверках, назначенных штрафах.

Если предприятию не присвоена категория риска, то его отнесут к самому низкому, 6-му классу опасности. Компания может узнать, какую категорию риска ей присвоили, направив запрос в надзорный орган. Информацию предоставят в течение 15 рабочих дней.

Предприятие может попросить изменить категорию. Надо написать заявление и представить необходимые документы.

С 1 января 2018 года риск-ориентированный подход будут применять ко всем видам надзора. Пока его применяют:
Государственная противопожарная служба МЧС России;
Роспотребнадзор и Федеральное медико-биологическое агентство при осуществлении санитарно-эпидемиологического надзора;
Роскомнадзор.

**Как подготовиться к проверке бизнеса со стороны отдельных органов**Законодатели приняли поправки, которые следует учесть, чтобы пройти проверку. Напомню, что любой контрольно-надзорный орган вправе назначить внеплановую проверку бизнеса при следующих нарушениях:
неисполнение ранее выданного предписания;
жалоба физлица или компании (работника, конкурента, недовольного клиента);
угроза жизни и здоровью людей и окружающей среде;
грубое нарушение законодательства.

1. Государственная противопожарная служба МЧС России Служба проверяет соблюдение требований пожарной безопасности в зданиях и строениях, принадлежащих компании на праве собственности или аренды.
Периодичность проверок:
-через три года с даты ввода в эксплуатацию объекта капитального строительства;
-через три года с даты предыдущей проверки.

С 16 апреля 2016 года на эвакуационных путях и аварийных выходах запрещается устанавливать устройства, препятствующие эвакуации людей. Это раздвижные и подъемно-опускные двери и ворота без возможности вручную открыть их изнутри и заблокировать в открытом состоянии. Кроме того, это вращающиеся двери и турникеты (постановление Правительства РФ от 06.04.2016 №275).
За нарушение требования директора оштрафуют на 15–20 тыс. руб., а компанию – на 150–200 тыс. руб. (ч. 4 ст. 20.4 КоАП РФ).
С 3 сентября 2016 года пожарный надзор начал применять риск-ориентированный подход (за основу они возьмут классы пожарной опасности). Компании с высоким риском проверят раз в 3 года, со значительным риском – раз в 4 года, со средним риском – раз в 7 лет, с умеренным риском – раз в 10 лет. Компании с низким риском проверке не подлежат (п. 21 постановления Правительства РФ от 12.04.2012 №290).
Проверьте главные и запасные выходы из офисов, торговых залов, производственных помещений, складов. Эвакуационными являются выходы на улицу, выходы из кабинетов в коридор, на лестницу, переходы в смежную секцию здания и т. п. Если в помещении находится 50 и более человек, должно быть не менее двух эвакуационных выходов.

2. Федеральная служба по труду и занятости

Роструд проверяет оформление трудовых отношений, выплату зарплаты, соблюдение гарантий работников.
Периодичность проверок:
через три года с даты государственной регистрации компании;
через три года с даты последней проверки.

Налоговики организовали горячую линию для жалоб работников на «серую» зарплату. Осенью начнут вести пропаганду среди сотрудников российских компаний. Еще контролеры проводят комиссии с участием инспекторов Роструда. А поводов для проверок стало больше. Так, с 3 октября задержка и неполная выплата зарплаты обойдется директору в 10–20 тыс. руб. вместо 1–5 тыс. руб. За повторное нарушение директора дисквалифицируют на 1–3 года (п. 6 ст. 5.27 КоАП РФ). Пени за просрочку выплат посчитают исходя из 1/150 ключевой ставки вместо 1/300 (ст. 236 ТК РФ). Еще стоит помнить, что 1 июля 2016 года МРОТ повысили с 6204 до 7500 руб.

Проверьте, не ниже ли новых лимитов зарплата сотрудников. Оклады должны быть увеличены с 1 июля 2016 года. Уточните у директора по персоналу, в какие даты ваша компания платит зарплату. С 3 октября 2016 года платить нужно в течение 15 дней после окончания месяца. Поручите отделу кадров привести трудовые договоры в соответствие с новыми нормами.

3. Лицензирующие органы

Проверку проводит орган, который выдал лицензию. Так, это могут быть Росалкогольрегулирование, Роскомнадзор, Ростехнадзор, Минстрой и т. д.
Периодичность проверок:
через год после получения или переоформления лицензии;
через три года с даты предыдущей проверки.

С 3 августа 2016 года появился новый вид лицензии на алкоголь. Производство вина и шампанского в России обойдется в 65 тыс. руб., лицензия на остальной алкоголь по-прежнему стоит 800 тыс. руб. В Госдуму внесен законопроект об увеличении штрафа за деятельность без лицензии. Для директора он вырастет в 10 раз: с 4–5 тыс. до 40–50 тыс. руб.
С 31 января 2017 года появится новый вид проверок. Это контроль за использованием технологического оборудования для производства этилового спирта. Проверьте срок действия лицензии. Убедитесь, что на момент оплаты госпошлины налоги были уплачены. Если у компании есть долги по налогам, то в продлении лицензии откажут, госпошлину не вернут. Если было предписание – исполните его.

4. Роспотребнадзор
Служба контролирует, соблюдает ли компания санитарно-эпидемиологические требования, правила торговли и права потребителей. Периодичность проверок: два и более раза в год – для компаний сферы здравоохранения и социальных услуг; раз в три года – для остальных организаций.

С 1 января 2017 года Роспотребнадзор будет проводить контрольные закупки. Федеральный закон «О защите прав юридических лиц…» дополнили статьей 16.1 «Контрольная закупка». Контролеры организуют искусственную сделку по приобретению товаров, работ или услуг. Предупреждать о проверке компанию не будут. Сделку зафиксируют на фото- и видеокамеру или привлекут двух свидетелей. По окончании мероприятия составят акт, один экземпляр отдадут директору. Информацию о закупке занесут в единый реестр проверки.
За выявленные нарушения компанию и директора оштрафуют на сумму до 50 тыс. руб. (ст. 14.4–14.8 КоАП РФ).
Второе нововведение касается жалоб потребителей. Внеплановая проверка компании по жалобе потребителя будет возможна, если выполнены два условия. Клиент, чьи права нарушили:
-обратился с жалобой к самой компании, но там его требования проигнорировали;
-в жалобе Роспотребнадзору указал все свои данные (анонимную жалобу госорган рассматривать не будет).
Проверьте, соответствует ли продукция санитарным нормам, в порядке ли разрешительные документы. Удостоверьтесь, что в описании товара есть сведения об изготовителе:
фирменное наименование, адрес, режим работы.
В договоре с покупателем не должно быть «навязывающих» условий. Например, когда при покупке услуги нужно за что-то доплатить или приобрести дополнительный товар. Проведите работу со службой, которая отвечает на жалобы клиентов. Поручите им реагировать на все письма покупателей. Объясните, что в противном случае в компанию могут прийти проверяющие, что, вероятно, обернется штрафами. Введите для сервисных сотрудников соответствующий KPI.

5. Ростехнадзор

Надзорный орган проверяет строительные и промышленные объекты на соблюдение требований экологической, технологической и атомной безопасности. Периодичность проверок:
-раз в год – для владельцев объектов I и II классов опасности;
-раз в три года – для владельцев объектов III класса опасности;
-по окончании строительства – для застройщиков.

С 1 января 2016 года на производственных объектах I и II классов опасности не могут работать сотрудники по договору заемного труда (приказ Минтруда России №858н и Ростехнадзора №455 от 11.11.2015). С 1 сентября 2016 года к опасным производственным объектам не относятся объекты электросетевого хозяйства, а также сети газораспределения и газопотребления, которые работают под сниженным давлением (Федеральный закон от 02.06.2016 №170-ФЗ). С 6 сентября 2016 года перечень опасных объектов дополнили пассажирскими конвейерами (движущиеся пешеходные дорожки). Владельцы опасных объектов, оборудованных системами видеонаблюдения, обязаны хранить видео- и фотоматериалы. А в случае аварии – передать их комиссии по техрасследованию.

Проверьте проектную, разрешительную документацию. Ростехнадзор регулярно обновляет требования к промышленным и строительным объектам. Поручите сотрудникам отслеживать изменения. Обеспечьте хранение фото- и видеоматериалов.