|  |  |
| --- | --- |
| **Особое мнение членов общественного совета** | **Позиция Минфина России и Гохрана России** |
| **Член Общественного совета при Министерстве финансов Российской Федерации – Лисин В.С.** | |
| Остаются в силе замечания, описанные ранее в ходе рассмотрения программы по снижению уровня рисков на 2022 г.:  Представленный документ носит формальный характер и не будет способствовать снижению уровня риска в сфере оборота драгоценных камней. Считаю необходимым провести обсуждение с поднадзорными субъектами и сформировать конкретный перечень мероприятий, которые позволят минимизировать нарушения в регулируемой сфере.  Так, например, представляется целесообразной переработка документа по следующим направлениям.  1. В отношении анализа текущего состояния:  - Перечислить перечень конкретных проблем на производственных объектах, из-за которых в оборот поступают камни с недостоверными параметрами;  - Привести оценку существующих нарушений в денежном выражении в масштабах отрасли (в абсолютном выражении  и в процентном от размера отрасли);  - Выделить топ-10 причин возникновения указанных проблем (нарушений).  2. В отношении перечня профилактических мероприятий:  По каждому блоку мероприятий выделить не менее пяти конкретных действий Гохрана России, которые направлены  на устранение выявленных в рамках первого блока причин возникновения проблем. Например, не просто указать «консультирование представителей производственных объектов  на предмет соблюдения требований», а конкретно способ, предмет (содержание) и сроки данных консультаций.  3. В отношении КПЭ:  Установить только два КПЭ: (1) минимизация стоимости некачественных камней на Х%, (2) минимизация соответствующих проверок и предписаний (т.к. профилактические мероприятия как раз  и направлены на разъяснение и уменьшение числа неумышленных нарушений). | Предметом постоянного государственного контроля (надзора) является соблюдение обязательных требований организациями именно в части сортировки, первичной классификации и первичной оценки драгоценных камней. Уполномоченные должностные лица Гохрана России ежедневно (постоянно) проводят соответствующие мероприятия, установленные ежегодно утверждаемыми Минфином России графиками их проведения,  в отношении добытых драгоценных камней на предмет соответствия  их классификационных и стоимостных параметров. В случае выявления несоответствий классификационных и стоимостных параметров драгоценных камней при проведении мероприятий организации устраняют выявленные несоответствия до окончания проведения мероприятий. В случае  не устранения выявленных несоответствий, организации выдается предписание.  До выполнения предписания (устранения выявленных несоответствий) драгоценные камни в оборот не поступают.  1. В отношении анализа текущего состояния.  В разделе I «Анализ текущего состояния» проекта приказа Минфина России обозначен наиболее значимый риск в деятельности организаций, осуществляющих сортировку, первичную классификацию и первичную оценку добытых драгоценных камней, а именно поступление в оборот драгоценных камней с недостоверными классификационными  и стоимостными параметрами. В тоже время в разделе указываются конкретные проблемы, выявленные при осуществлении постоянного государственного контроля (надзора) в 2022 году и не относящиеся к наиболее значимому риску в деятельности организаций.  Благодаря осуществлению уполномоченными должностными лицами Гохрана России постоянного государственного контроля (надзора)  с соблюдением норм и правил, установленных нормативными правовыми актами, регламентирующими его осуществление, в оборот поступают драгоценные камни с достоверными классификационными и стоимостными параметрами.  Обращаем внимание, что оценка существующих нарушений в денежном выражении в масштабах отрасли (в части проверки правильности определения классификационных характеристик и первичной оценки добытых драгоценных камней) отражается в докладе об осуществлении постоянного государственного контроля (надзора) Гохраном России, ежегодно представляемом в Минфин России.  Причинами возникновения нарушений обязательных требований, в части несоответствий классификационных характеристик и первичной оценки драгоценных камней, выявляемых уполномоченными должностными лицами Гохрана России при проведении мероприятий, установленных ежегодно утверждаемыми Минфином России графиками их проведения, являются несвоевременная или недостаточная осведомленность о нормативно-технических документах организации, регулирующих процесс сортировки, первичной классификации и первичной оценки, а также некорректное применение образцов драгоценных камней.  На предотвращение таких проблем (нарушений) и направлена деятельность по организации и проведению профилактических мероприятий, которые в свою очередь способствуют предупреждению нарушений обязательных требований.  2. В отношении перечня профилактических мероприятий.  Виды профилактических мероприятий, а также действия, которые могут осуществляться должностными лицами контрольного (надзорного) органа, установлены Федеральным законом от 31 июля 2020 г. № 248-ФЗ  «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» (глава 10).  Каждое профилактическое мероприятие содержит исчерпывающий перечень действий уполномоченных должностных лиц Гохрана России  в рамках каждого профилактического мероприятия. В частности, в рамках мероприятия «консультирование представителей производственных объектов на предмет соблюдения требований» указаны способы его осуществления: посредством информационных встреч, видео-конференц-связи, по телефону.  Отражение конкретики в рамках мероприятия «консультирование представителей производственных объектов на предмет соблюдения требований» не представляется возможным, так как на практике способ, предмет (содержание) и сроки данных консультаций определяются по мере необходимости и возникновения самого предмета консультации (в том числе по просьбе организации), который невозможно предвидеть.  3. В отношении КПЭ.  (1) В связи с тем, что в оборот поступают драгоценные камни, классификационные характеристики и первичная оценка которых всегда соответствуют нормативным правовым актам и нормативно-техническим документам организаций, показатель минимизации стоимости некачественных драгоценных камней не может быть установлен.  (2) Постоянный государственный контроль (надзор) осуществляется уполномоченными должностными лицами Гохрана России посредством проведения мероприятий в соответствии с графиками их проведения, ежегодно утверждаемыми Минфином России, непрерывно в течение года. Проверки при осуществлении постоянного государственного контроля (надзора) отсутствуют.  С учетом изложенного не представляется возможным ввести показатель минимизации количества мероприятий.  Так как нормы действующего законодательства направлены  на предупреждение, выявление и пресечение нарушений обязательных требований, посредством профилактики нарушений обязательных требований, постоянный государственный контроль (надзор) осуществляется в соответствии с данным направлением. Уполномоченные должностные лица проводят большую работу в рамках профилактических мероприятий, за счет чего минимизируется количество возможных предписаний. Результаты данной работы отражены в показателях, представленных в рассматриваемом проекте приказа Минфина России. |
| **Член Общественного совета при Министерстве финансов Российской Федерации – Хоружий Л.И.** | |
| Обращаю внимание на опечатку (в проекте Программы) в абзаце 2 раздела 1 (выделено):  «Перечень нормативных правовых актов (их отдельных положений), содержащих обязательные требования в области добычи драгоценных камней (в части сортировки, первичной классификации  и первичной оценки драгоценных камней), установленных Федеральным законом от 26 марта 1998 г. № 41-ФЗ «О драгоценных металлах  и драгоценных камнях», **другими федеральным марта и законами  и иными нормативными** правовыми актами Российской Федерации…». | **Учтено проектом приказа Минфина России.** |