

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Комитета
государственного контроля
Республики Беларусь
Л.В.Анфимов
«05» *апреля* 2019 г.

Критерии оценки степени риска для отбора проверяемых субъектов при проведении выборочных проверок Комитетом государственного контроля и комитетами государственного контроля областей¹

1. Общие критерии оценки степени риска

1.1. Общие критерии оценки степени риска, применяемые по всем направлениям

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Реализация в проверяемом периоде мероприятий, предусмотренных решениями и поручениями Президента Республики Беларусь	8
2.	Реализация в календарном году (проверяемом периоде) мероприятий, предусмотренных государственными программами	5
3.	Наличие 2 и более раз в календарном году случаев задолженности по заработной плате	10
4.	Наличие информации о неисполненных обязательствах по платежам в бюджет, внебюджетные фонды (2 и более раз в течение календарного года)	10
5.	Неустранение субъектом ранее выявленных Комитетом госконтроля нарушений, в том числе невыполнение им рекомендаций об устранении нарушений, выданных Комитетом госконтроля по результатам мониторинга	10
6.	Наличие информации о фактах нарушений порядка представления отчетности (2 и более раз в течение последних трех лет (включая текущий год, в котором формируется план выборочных проверок)	5
7.	Наличие информации о необеспечении экспортером (импортером) завершения внешнеэкономической операции в установленные законодательством сроки (не менее 1 случая превышения срока завершения сделки на 1 год по результатам анализа за последние 4 года) при отсутствии, предусмотренного законодательством разрешения Национального банка	4
8.	Наличие убытка по итогам отчетного (налогового) периода	5
9.	Наличие у субъекта безналичных расчетов с организациями, включенными в реестр коммерческих организаций и индивидуальных предпринимателей с повышенным риском совершения правонарушений в экономической сфере	10

¹ Информация для анализа в отношении субъекта принимается за три календарных года, предшествующих году, в котором формируется план выборочных проверок, если не указано иное.

10.	Наличие неоднократных обоснованных жалоб (обращений) в Комитет госконтроля в отношении деятельности субъекта хозяйствования, а также информации в СМИ о нарушениях и негативных тенденциях в деятельности организации (за 3 года)	4
11.	Привлечение к административной ответственности субъектов хозяйствования (их должностных лиц) по делам, подведомственным органам Комитета госконтроля.	5
12.	Перемещение товаров через таможенную границу Республики Беларусь с использованием преимуществ, установленных таможенным законодательством	6
13.	Непредставление пояснений на запросы органов Комитета госконтроля о деятельности и (или) непредставление запрашиваемых документов, и (или) наличие информации об их уничтожении, порче и т.п.	10
14.	Предыдущая выборочная (плановая, проведенная до 1 января 2018 г.) проверка проводилась органами Комитета госконтроля от 4 до 8 лет назад	1
15.	Предыдущая выборочная (плановая, проведенная до 1 января 2018 г.) проверка проводилась органами Комитета госконтроля более 8 лет назад, либо вообще не проверялись	5
16.	Осуществление субъектом хозяйствования реализации продукции (товаров), выполнение (оказание) работ (услуг) по ценам (тарифам), размер которых регулируется законодательством	5
17.	Включение организации в Государственный реестр хозяйствующих субъектов, занимающих доминирующее положение на товарных рынках	5
18.	Наличие сведений, указывающих на закупку (реализацию) государственной (с долей государства более 50%) организацией товаров (услуг) через посреднические структуры	8
19.	Ввоз в Республику Беларусь товаров с использованием тарифных и налоговых льгот	8

1.2. Общие критерии оценки степени риска, применяемые при проведении проверок использования бюджетных средств, мер государственной поддержки, распоряжения государственной собственностью и использования земель

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Осуществление деятельности с использованием (расходом) бюджетных средств, в том числе средств государственных целевых бюджетных фондов	5
2.	Осуществление деятельности с использованием государственного имущества (включая земли, земельные участки)	2
3.	Осуществление деятельности с использованием мер государственной поддержки	5
4.	Использование (расходование) бюджетных средств, средств государственных целевых бюджетных и внебюджетных фондов, мер государственной поддержки на капитальные вложения в основные фонды	3
5.	Использование (расходование) бюджетных средств, средств государственных целевых бюджетных и внебюджетных фондов, мер государственной поддержки на текущий ремонт зданий и помещений	3

6.	Проведение закупок дорогостоящих объектов основных средств (более 3000 базовых величин за единицу (комплект), иных товаров, работ, услуг (более 1000 базовых величин за группу товаров) за счет средств бюджета, государственных внебюджетных фондов	7
7.	Наличие задолженности по бюджетным средствам, предоставленным на возвратной основе, исполненным гарантиям Правительства Республики Беларусь, местных исполнительных и распорядительных органов (на начало любого года из трех, предшествующих проверке)	5
8.	Непроведение проверок по вопросу соблюдения бюджетного законодательства, а также законодательства, предусматривающего использование бюджетных средств, в течение последних пяти лет (включая текущий год, в котором формируется план выборочных проверок)	6
9.	Осуществление деятельности с использованием объектов государственной собственности, бывших объектов государственной собственности, отчужденных (переданных в безвозмездное пользование) с условиями, вытекающими из соответствующих сделок с ним	2
10.	Невыполнение инвестором условий инвестиционного договора	4
11.	Наличие задолженности по земельному налогу, арендной плате по договорам аренды государственного имущества и земельных участков	3
12.	Необеспечение полной и своевременной уплаты в бюджет части средств, полученных от сдачи в аренду государственного недвижимого имущества	1
13.	Нарушение сроков реализации инвестпроектов, освоения земельного участка	3
14.	Наличие у предприятия неиспользуемого (неэффективно используемого) государственного имущества	9

1.3. Общие критерии оценки добросовестности субъекта хозяйствования

1.	Отсутствие жалоб (обращений) в Комитет госконтроля в отношении деятельности субъекта хозяйствования, а также поступления в Комитет госконтроля сведений о размещении в СМИ информации о нарушениях и негативных тенденциях в деятельности организации (за 3 года)	-5
2.	Отсутствие нарушений по результатам последней проверки, проведенной Комитетом госконтроля	-20
3.	Отсутствие нарушений законодательства при предыдущем мониторинге, проведенном Комитетом госконтроля	-5

2. Критерии оценки степени риска при проведении проверок в отраслях материального производства

2.1. Критерии оценки степени риска при проведении проверок промышленного и топливно-энергетического комплексов, транспорта

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Рост запасов готовой продукции	2
2.	Снижение загрузки производственных мощностей	1
3.	Снижение экспорта промышленной продукции	1
4.	Рост незавершенного производства	2

5.	Снижение объемов производства	2
6.	Рост затрат на 1 рубль выпускаемой продукции	3
7.	Существенное ухудшение по отношению к предыдущему отчетному периоду финансово-экономических показателей деятельности государственных субъектов и с долей государства (на 15 и более процентов по показателям объемов производства, выполненных работ и оказанных услуг, выручки, роста запасов готовой продукции, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, задолженности по банковским кредитам, среднемесячной заработной платы на 1 работника.)	4
8.	Невыполнение субъектом объемов поставок товаров по государственному заказу	2
9.	Снижение грузооборота и (или) пассажирооборота	1
10.	Наличие сведений о сверхнормативном расходовании топливно-энергетических ресурсов	6
11.	Наличие просроченной задолженности по оплате потребления топливно-энергетических ресурсов	3
12.	Включение в реестр недобросовестных поставщиков	5
13.	Рост/снижение годового объема внешнеэкономической деятельности на 50% на экспортоориентированных промышленных предприятиях	3

2.2. Критерии оценки степени риска при проведении проверок в области строительства и ЖКХ

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие объектов сверхнормативного незавершенного строительства у участника строительства	5
2.	Выполнение субъектом строительных работ без наличия предусмотренной законодательством проектно-сметной документации, утвержденной в установленном порядке и прошедшей государственную экспертизу (в том числе при наличии разрешения на параллельное проектирование и строительство по решению Президента Республики Беларусь)	9
3.	Корректировка в ходе строительства объекта, финансируемого за счет государственных средств, проектно-сметной документации, повлекшая удорожание стоимости строительства более чем на 15 процентов	8
4.	Неоднократные корректировки за период строительства проектно-сметной документации в сторону увеличения (значительные объемы работ, выполненные на основании актов на дополнительные работы) и (или) существенное увеличение стоимости строительства, финансирование которого осуществляется за счет средств бюджета и (или) средств государственных (с долей государства более 50%) организаций	8
5.	Наличие фактов мотивированных отказов от выдачи заключений по приемке объектов строительства в эксплуатацию органами Госстройнадзора	7
6.	Превышение установленных планово-расчетных цен организациями ЖКХ	5
7.	Наличие сверхнормативных расходов и потерь тепловой энергии, воды	5
8.	Существенное ухудшение по отношению к предыдущему отчетному периоду финансово-экономических показателей деятельности государственных субъектов и с долей государства (на 15 и более процентов по показателям объемов производства, выполненных работ и оказанных услуг, выручки, роста запасов готовой продукции,	4

	просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, задолженности по банковским кредитам, среднемесячной заработной платы на 1 работника.)	
9.	Включение объектов инвестиционных программ в перечни объектов, финансирование которых приостановлено	5
10.	Рост затрат на 1 рубль выполненных работ (оказанных услуг)	3
11.	Наличие сведений о завышениях стоимости строительства объектов в календарном году	8
12.	Наличие сведений о привлечении к административной ответственности организаций и их должностных лиц за нарушение строительного законодательства	5
13.	Наличие 2 и более раз в календарном году случаев нарушения порядка включения в извещение сумм платы за жилищно-коммунальные услуги либо включение в него иных платежей	5
14.	Наличие систематических нарушений (более 3-х в календарном году) порядка содержания территорий населенных пунктов	3

3. Критерии оценки степени риска при проведении проверок в отраслях агропромышленного и природоохранного комплексов

3.1. Критерии оценки степени риска при проведении проверок субъектов хозяйствования, осуществляющих деятельность в отрасли сельского хозяйства

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Снижение валовых объемов производства (переработки) сельхозпродукции по сравнению с предыдущим периодом, а также показателей результативности животноводства и растениеводства (привесов животных, товарности молока, урожайности сельхозкультур)	8
2.	Рост падежа животных к предыдущему отчетному периоду	9

3.2. Критерии оценки степени риска при проведении проверок субъектов хозяйствования лесохозяйственной отрасли

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Субъект осуществляет функции управления в области использования, охраны и защиты лесного фонда и воспроизводства лесов.	5
2.	Субъект – получатель имущества, приобретенного за счет займа, предоставленного Международным банком реконструкции и развития по проекту «Развитие лесного сектора Республики Беларусь»	10
3.	Реализация лесоматериалов и продукции на экспорт по прямым договорам	3
4.	Допущены возгорания (пожары) в лесном фонде	7
5.	Допущены систематические (2 и более раз в календарном году) нарушения актов законодательства об использовании, охране, защите и воспроизводстве лесов	8
6.	Рост остатков древесины в заготовленном виде	6

7.	Наличие несанкционированных свалок	7
----	------------------------------------	---

3.3. Критерии оценки степени риска при проведении проверок субъектов хозяйствования, осуществляющих охотохозяйственную деятельность

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Арендаторами охотничьих угодий допущены нарушения требований договоров аренды	5
2.	Ведение охотничьего хозяйства без проекта охотустройства	10
3.	Наличие фактов невыполнения мероприятий проекта охотустройства	8
4.	Допущены систематические (2 и более раз в календарном году) нарушения актов законодательства, регулирующих ведение охотничьего хозяйства, охоты	8

3.4. Критерии оценки степени риска при проведении проверок субъектов хозяйствования, осуществляющих ведение рыболовного хозяйства и рыболовства

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Арендаторами рыболовных угодий допущены нарушения требований договоров аренды	5
2.	Ведение рыболовного хозяйства без биолого-экономического обоснования	10
3.	Наличие фактов невыполнения мероприятий биолого-экономического обоснования	8
4.	Вылов рыбы свыше установленных квот	9
5.	Наличие фактов браконьерства на территории рыболовных угодий	7
6.	Ненадлежащий учет объемов вылова рыбы при промысловом рыболовстве и организации платного любительского рыболовства	8
7.	Допущены систематические (2 и более раз в календарном году) нарушения актов законодательства, регулирующего ведение рыболовного хозяйства и рыболовства	8

3.5. Критерии оценки степени риска при проведении проверок субъектов хозяйствования в области обращения с отходами

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Эксплуатация объектов захоронения отходов	9
2.	Эксплуатация объектов по использованию отходов	8
3.	Эксплуатация объектов обезвреживания отходов, принимающих отходы от сторонних организаций	8
4.	Эксплуатация объектов хранения отходов	8

5.	Осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду, требующую получения специального разрешения (лицензии), составляющими которой является использование отходов 1-3 класса опасности, обезвреживания отходов	9
6.	Наличие у субъекта хозяйствования оборудования и отходов, содержащих полихлорированные бифенилы и (или) иные стойкие органические загрязнители	7
7.	Допущены систематические (2 и более раз в календарном году) нарушения законодательства об обращении с отходами при эксплуатации объектов по захоронению, хранению, использованию и обезвреживанию отходов	10

3.6. Критерии оценки степени риска при осуществлении контроля в области охраны атмосферного воздуха и озонового слоя

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников выбросов загрязняющих веществ составляют 25 т в год и более и (или) загрязняющих веществ I класса опасности составляют 1 кг и более в год	10
2.	Наличие стационарных источников выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, оснащенных газоочистным оборудованием, за исключением газоочистного оборудования, осуществляющего выброс загрязняющих веществ в рабочую зону и (или) входящее в технологическое оборудование	3
3.	Информация о нарушениях требований лицензионного законодательства, регулирующего осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду в части обращения с озоноразрушающими веществами	9
4.	Наличие у субъектов хозяйствования стационарных источников выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, включенных в перечень объектов проведения локального мониторинга	5

3.7. Критерии оценки степени риска при осуществлении контроля в области использования и охраны вод

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	В результате деятельности осуществляется сброс сточных вод в окружающую среду	10
2.	Осуществление добычи подземных вод (пресных и (или) минеральных) в объеме 5 м ³ и более в сутки с применением водозаборных сооружений, в том числе самоизливающихся буровых скважин	9
3.	Осуществление изъятия поверхностных вод в объеме 5 м ³ и более в сутки с применением водозаборных сооружений	9
4.	Наличие у субъектов хозяйствования систем оборотного и повторного водоснабжения	2
5.	Наличие у субъектов хозяйствования выпусков сточных вод, наблюдательных скважин, включенных в перечень объектов проведения локального мониторинга	3

3.8. Критерии оценки степени риска при осуществлении контроля за охраной, защитой, воспроизводством и использованием дикорастущих растений и диких животных, включенных в Красную книгу Республики Беларусь, древесно-кустарниковой

растительности и иных дикорастущих растений в границах населенных пунктов, а также диких животных, не являющихся объектами охоты и рыболовства

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие переданных под охрану мест произрастания дикорастущих растений и (или) мест обитания диких животных, относящихся к видам, включенным в Красную книгу Республики Беларусь	6
2.	Содержание субъектами хозяйствования, наделенных правом ведения лесного и охотничьего хозяйства, в неволе диких животных, не являющихся объектами охоты	5

3.9. Критерии оценки степени риска при осуществлении контроля за использованием и охраной недр

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Добыча полезных ископаемых открытым способом, кроме торфа, при которой поверхность участка составляет 20 га и более	10
2.	Добыча торфа на участках, поверхность которых составляет 150 га и более	9
3.	Добыча сырой нефти объемом 5 тыс. т в год и более из одной эксплуатационной скважины	9
4.	Добыча металлических руд подземным способом при общем объеме извлекаемой массы 250 тыс. м ³ в год и более	10
5.	Добыча полезных ископаемых подземным способом при общем объеме извлекаемой массы 250 тыс. м ³ в год и более	10
6.	Добыча сапропеля на выработанных торфоплощадках, при которых поверхность участка составляет 250 га и более	9

3.10. Критерии оценки степени риска при осуществлении контроля за целевым и эффективным использованием средств бюджета, направленных на выполнение мероприятий Государственной программы по преодолению последствий катастрофы на Чернобыльской АЭС на 2011 – 2015 годы и на период до 2020 года

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Невыполнение сводных целевых показателей по доле лиц, получивших санаторно-курортное лечение, из числа граждан, пострадавших в результате катастрофы на Чернобыльской АЭС, нуждающихся в санаторно-курортном лечении	3
2.	Невыполнение сводных целевых показателей по реализации комплекса защитных мер, обеспечивающих производство продукции, соответствующей республиканским и международным нормативам по содержанию радионуклидов (цезия-137, стронция-90)	10
3.	Невыполнение сводных целевых показателей по ликвидации непригодных объектов на отселенных территориях	3
4.	Невыполнение сводных целевых показателей по выполнению нормативного срока строительства объектов	8

5.	Невыполнение сводных целевых показателей по выполнению научно-исследовательских работ от годового плана	1
6.	Недостижение доведенных целевых показателей в области социальной защиты, медицинского обеспечения, санаторно-курортного лечения и оздоровления пострадавшего населения	5
7.	Невыполнение целевых показателей по радиационной защите и адресному применению защитных мер	10
8.	Недостижение доведенных показателей по социально-экономическому развитию пострадавших регионов	10
9.	Невыполнение доведенных показателей по научному и информационному обеспечению	1

3.11. Критерии оценки степени риска при проведении проверок предприятий, перерабатывающих сельскохозяйственную продукцию

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие информации о выявленных органами Комитета госконтроля, иными контролирующими (надзорными) и правоохранительными органами в ходе контрольно-аналитических мероприятий фактах хранения, использования в производстве сырья и вспомогательных материалов, не соответствующих требованиям ТНПА, выпуска недоброкачественной продукции	10
2.	Увеличение рекламаций, количества возвратов по качеству готовой продукции в сравнении с предыдущим отчетным периодом	5

4. Критерии оценки степени риска при проведении проверок банковской деятельности и финансовых рынков

4.1. Критерии оценки степени риска при проведении проверок банков, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», небанковских кредитно-финансовых организаций (далее – НКФО)

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Несоблюдение банком (НКФО) лицензионных требований, нормативов безопасного функционирования и иных пруденциальных требований, установленных банковским законодательством	10
2.	Наличие информации о нарушении законодательства по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения, либо о вовлеченности банка (НКФО) в проведение клиентами подозрительных финансовых операций	10
3.	Наличие информации об ухудшении ликвидности банка: оценка динамики показателей покрытия ликвидности и чистого стабильного фондирования, а также иных показателей, характеризующих состояние ликвидности банка	5
4.	Наличие информации об ухудшении качества активов банка (НКФО), подверженных кредитному риску, увеличения доли необслуживаемых активов в активах, подверженных кредитному риску, а также снижение иных показателей, характеризующих качество активов банка (НКФО)	10

5.	Наличие информации о создании положения, угрожающего финансовой устойчивости банка (НКФО), своевременному и полному исполнению им своих обязательств перед кредиторами и вкладчиками	10
6.	Наличие информации о распределении свыше 50% прибыли на выплату дивидендов акционерам банка (НКФО)	6

4.2. Критерии оценки степени риска при проведении проверок страховых организаций

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие информации о фактах несвоевременных выплат страхового возмещения, неправильного исчисления размера страховой выплаты и иных нарушений условий страхования (перестрахования)	7
2.	Наличие информации о фактах несоблюдения страховыми организациями установленного порядка формирования, инвестирования и размещения средств страховых резервов, формирования, использования и размещения средств гарантийных фондов, формирования и использования средств фондов предупредительных (превентивных) мероприятий, а равно несоздания таких резервов и фондов	5
3.	Наличие информации о фактах превышения установленных законодательством нормативов ответственности по договорам добровольного страхования	5
4.	Наличие в течение последних двух лет крупных (свыше 1 млн. руб.) страховых выплат (с учетом перестрахования)	2
5.	Превышение суммы выплат над суммой взносов по добровольным видам страхования (в том числе по отдельным видам страхования)	5
6.	Наличие информации о выплате дивидендов акционерам-нерезидентам Республики Беларусь в сумме, превышающей 500 тыс. руб.	5

4.3. Критерии оценки степени риска при проведении проверок страховых посредников (брокеров и агентов-юридических лиц)

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие информации о фактах нарушений установленного законодательством или правилами страхования порядка определения и получения страховых взносов	7
2.	Наличие информации о фактах осуществления деятельности, не соответствующей предмету деятельности страхового брокера или страхового агента	10
3.	Наличие информации о фактах отсутствия у страхового брокера на счетах в банках Республики Беларусь суммы денежных средств, соответствующей минимальному размеру уставного фонда	2
4.	Наличие информации о фактах нарушения предусмотренного законодательством порядка заполнения страховых полисов (свидетельств, сертификатов)	5
5.	Наличие информации о выплате дивидендов акционерам-нерезидентам Республики Беларусь в сумме, превышающей 200 тыс. руб.	5

4.4. Критерии оценки степени риска при проведении проверок риэлтерских организаций

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие информации о фактах нарушений Правил осуществления риэлтерской деятельности в Республике Беларусь, утвержденных Указом Президента Республики Беларусь от 09.01.2006 № 15	10
2.	Наличие информации о фактах оказания риэлтерских услуг без заключения в письменной форме договора на оказание риэлтерских услуг	10
3.	Наличие информации о фактах применения тарифов (ставок), отличных от установленных законодательством на риэлтерские услуги	7
4.	Наличие информации о фактах нарушений законодательства о рекламе	5
5.	Наличие информации о фактах нарушений нормативных правовых актов Министерства юстиции по вопросам риэлтерской деятельности	7

4.5. Критерии оценки степени риска при проведении проверок игорных заведений

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие информации о фактах несвоевременной уплаты в течение года налога на игорный бизнес	10
2.	Наличие информации о фактах несвоевременных выплат выигрышей	10
3.	Наличие информации о фактах использования игровых автоматов, касс букмекерских контор, касс тотализатора, игровых столов, не поставленных на учет в специальной компьютерной кассовой системе, обеспечивающей контроль за оборотами в сфере игорного бизнеса	10
4.	Наличие информации о фактах использования игрового оборудования без подтверждения в предусмотренных законодательством случаях соответствия в Национальной системе подтверждения соответствия Республики Беларусь, игровых автоматов, не включенных в Государственный реестр моделей игровых автоматов, допущенных к использованию в Республике Беларусь	5
5.	Наличие информации о фактах размещения игорного заведения в местах, не соответствующих требованиям актов законодательства	5

4.6. Критерии оценки степени риска при проведении проверок коммерческих микрофинансовых организаций (ломбардов)

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие факта непредставления (несвоевременного представления), представления недостоверных сведений в реестр микрофинансовых организаций Национального банка в течение года, за исключением почтового адреса или адреса электронной почты организации, контактного телефона, факса, данных документов, удостоверяющих личность руководителя или главного бухгалтера (бухгалтера), их месте жительства и телефонах	4

2.	Наличие двух и более фактов нарушения порядка предоставления микрозаймов в течение года	8
3.	Предоставление микрозаймов под залог изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней	5

4.7. Критерии оценки степени риска при проведении проверок некоммерческих микрофинансовых организаций (потребительских кооперативов и фондов)

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие факта непредставления (несвоевременного представления), представления недостоверных сведений в реестр микрофинансовых организаций Национального банка в течение года, за исключением почтового адреса или адреса электронной почты организации, контактного телефона, факса, данных документов, удостоверяющих личность руководителя или главного бухгалтера (бухгалтера), их месте жительства и телефонах	4
2.	Наличие двух и более фактов нарушения порядка предоставления (привлечения) микрозаймов в течение года	8
3.	Нарушение минимального размера фонда, резерва и (или) финансового норматива в течение года	7
4.	Наличие информации о привлечении денежных средств от физических лиц, не являющихся учредителями потребительского кооператива	7

4.8. Критерии оценки степени риска при проведении проверок лизинговых организаций

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие факта непредставления (несвоевременного представления), представления недостоверных сведений в реестр лизинговых организаций Национального банка в течение года, за исключением почтового адреса или адреса электронной почты организации, контактных телефонов, факса	4
2.	Наличие информации о факте неплатежеспособности лизинговой организации, приобретающей устойчивый характер (наличие одновременно коэффициента текущей ликвидности и коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами на конец отчетного периода, имеющих значения менее нормативных в течение четырех кварталов, предшествующих составлению последней бухгалтерской отчетности, и коэффициента обеспеченности обязательств активами, имеющего значение менее нормативного или равное ему)	3
3.	Наличие информации о факте одновременного невыполнения требований к размеру собственного капитала либо к руководителю лизинговой организации, осуществляющей лизинговую деятельность с жилыми помещениями, либо требований к размеру фонда для покрытия возможных и (или) имеющихся убытков по договорам лизинга жилого помещения и отсутствие информации (на сайте и в принадлежащих ей помещениях) о прекращении лизинговой деятельности с жилыми помещениями	10

4.9. Критерии оценки степени риска при проведении проверок форекс-компаний

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
-------	------------------------	-------------------

1.	Наличие двух и более в течение года фактов обращений клиентов форекс-компаний в Комитет госконтроля и Национальный банк по вопросу правомерности действий, совершенных форекс-компанией и (или) ее должностными лицами в рамках осуществляемой деятельности, либо факта направления клиентами форекс-компаний исковых заявлений (жалоб) в суд	9
2.	Наличие факта непредставления (несвоевременного представления), представления недостоверных сведений в реестр форекс-компаний Национального банка в течение года	4
3.	Наличие информации о факте создания положения, угрожающего финансовой устойчивости форекс-компаний, своевременному и полному исполнению ею своих обязательств (наличие шести и более фактов одновременного несоблюдения трех и более установленных финансовых нормативов в течение 12 отчетных недель)	8
4.	Наличие двух и более фактов несоблюдения норматива мгновенной и (или) текущей ликвидности на две отчетные даты подряд	5
5.	Наличие информации о двух и более фактах нарушения форекс-компанией требования об исполнении распоряжения клиента на лучших для него условиях в данный момент времени	9
6.	Наличие информации о выводе совокупной открытой позиции клиентов на внешнего контрагента – резидента оффшорной зоны	9

4.10. Критерии оценки степени риска при проведении проверок организаций, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие предписаний за нарушения законодательства по ценным бумагам при проведении Министерством финансов камеральных проверок за последние два года	3
2.	Наличие информации о фактах нарушений порядка учета сделок с ценными бумагами или регистрации сделок с ценными бумагами, оформленных либо совершенных с нарушением законодательства	10
3.	Наличие информации о фактах нарушений установленных законодательством ограничений на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам	10
4.	Наличие информации о фактах осуществления работником профессионального участника рынка ценных бумаг сделок с ценными бумагами при отсутствии квалификационного аттестата либо с квалификационным аттестатом, действие которого приостановлено	9
5.	Наличие информации о фактах незаконного использования либо разглашения сведений, внесенных в реестр владельцев ценных бумаг, или информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента ценных бумаг до ее опубликования в средствах массовой информации либо систематического (два раза и более в течение 12 месяцев подряд) совершения действий, признаваемых манипулированием рынком ценных бумаг	7

4.11. Критерии оценки степени риска при проведении проверок эмитентов облигаций

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие предписаний за нарушения законодательства по ценным бумагам при проведении Министерством финансов камеральных проверок за последние два года	3
2.	Наличие информации о фактах нарушения требований законодательства об обеспечении исполнения обязательств эмитента по облигациям	8
3.	Наличие информации о фактах неисполнения за последние три года обязательств по облигациям, эмитированных эмитентом	10

4.12. Критерии оценки степени риска при проведении проверок акционерных обществ

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Наличие предписаний за нарушения законодательства по ценным бумагам при проведении Министерством финансов камеральных проверок за последние два года	3
2.	Наличие информации о фактах нарушения требований законодательства при выпуске, размещении и обращении ценных бумаг	8
3.	Наличие информации о фактах нарушения требований законодательства в части раскрытия информации на рынке ценных бумаг, а также непредставление квартального и (или) годового отчета в Департамент по ценным бумагам Министерства финансов	7

5. Критерии оценки степени риска при проведении проверок потребительского рынка и сферы услуг

№ п/п	Наименование критериев	Количество баллов
1.	Осуществление производства и (или) оборота табачных изделий, алкогольной, непивной спиртосодержащей продукции и этилового спирта	8
2.	Оборот подакцизных товаров, а также товаров, подлежащих маркировке контрольными знаками	7
3.	Осуществление оборота товаров, оказание услуг (выполнение работ), подлежащих обязательной сертификации либо декларированию	6
4.	Значительная доля импорта в товарообороте субъекта (более 70 процентов)	4
5.	Осуществление оборота скоропортящихся товаров	6
6.	Организация питания в государственных учреждениях за счет бюджетных средств	5

7.	Наличие информации об оплате управленческих и иных услуг, оказываемых индивидуальными предпринимателями, а также организациями, применяющими особые режимы налогообложения, в составе затрат субъекта на фоне невысокой заработной платы работников юридического лица (ниже среднего показателя по региону и (или) отрасли) и наличия убытков (либо чистой прибыли, близкой к нулю, относительно объема выручки)	5
8.	Оказание бытовых услуг по техническому обслуживанию и ремонту транспортных средств, ремонту и изготовлению ювелирных изделий, изготовлению и (или) установке мебели, окон и дверей	4
9.	Осуществление розничной торговли, общественного питания, оказание услуг (выполнение работ) после 21.00 и в ночное время, а также осуществление деятельности с использованием интернет-магазинов	7
10.	Наличие объектов торговли и общественного питания в местах наибольшего скопления людей, в местах наиболее людных и пользующихся популярностью у населения	7
11.	Наличие значительного количества розничных торговых объектов (10 и более), объектов общепита (3 и более), оказания услуг, выполнения работ (5 и более)	6
12.	Осуществление розничной торговли, общественного питания, бытовых услуг без включения в Торговый реестр и Реестр бытовых услуг Республики Беларусь	6
13.	Наличие информации о выпуске (реализации) нестандартной (некачественной) продукции (работ, услуг)	9
14.	Осуществление лицензируемых видов деятельности, а также деятельности, для осуществления которой необходимы соответствующие разрешения	6
15.	Наличие просроченной задолженности торговых организаций перед отечественными производителями пищевых продуктов и алкоголя	7
16.	Наличие информации об осуществлении деятельности с нарушением законодательства о защите прав потребителей (СМИ, интернет и иные источники)	7
17.	осуществление производства пищевой продукции из импортного сырья и материалов, которые в достаточном количестве производятся в Республике Беларусь	5
18.	нахождение организации в Государственном реестре хозяйствующих субъектов, занимающих доминирующее положение на товарных рынках	5
19.	Реализация товаров, работ (услуг) в сфере бытового обслуживания населения с применением торговых надбавок от 50% до 100%	5
20.	Реализация товаров, работ (услуг) в сфере бытового обслуживания населения с применением торговых надбавок от 100% до 150%	7
21.	Реализация товаров, работ (услуг) в сфере бытового обслуживания населения с применением торговых надбавок свыше 200%	10