



ПРАВИТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ №543

от 11 июля 2017 г.

Кишинэу

**О проекте закона о внесении изменений и
дополнений в некоторые законодательные акты**

Правительство ПОСТАНОВЛЯЕТ:

Одобрить и представить Парламенту для рассмотрения проект закона о внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты.

Премьер-министр

ПАВЕЛ ФИЛИП

Контрасигнуют:

Зам. Премьер-министра,
министр экономики

Октавиан КАЛМЫК

Министр юстиции

Владимир Чеботарь

Министр финансов

Октавиан Армашу

ПАРЛАМЕНТ РЕСПУБЛИКИ МОЛДОВА**ЗАКОН****о внесении изменений и дополнений в некоторые
законодательные акты**

Парламент принимает следующий органический закон.

Ст. I. – В Закон № 845-ХП от 3 января 1992 года о предпринимательстве и предприятиях (Монитор Парламента Республики Молдова, 1994 г., № 2, ст. 33), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. В статье 10:

в пункте 2 текст «Лицензия должна быть выдана в 15-дневный срок со дня подачи предприятием заявления.» заменить текстом «Решение о выдаче/продлении лицензии принимается в срок не позднее 5 рабочих дней со дня регистрации декларации о выдаче/продлении лицензии и прилагаемых документов, а в случаях, прямо предусмотренных в законах, регулирующих соответствующий лицензируемый вид деятельности, может быть установлен более длительный срок для принятия органом лицензирования решения о выдаче/продлении лицензии.»;

в пункте 6 слова «Финансовой инспекцией, подведомственной Министерству финансов» заменить словами «Министерством финансов».

в пункте 7 слова «Финансовой инспекцией» заменить словами «Министерством финансов»;

в пункте 8 слова «и Финансовой инспекцией, подведомственной Министерству финансов» заменить словами «или Министерством финансов».

2. В статье 12:

пункт 4 дополнить в конце новой частью следующего содержания:

«Опротестование процедуры государственного контроля предпринимательской деятельности, а также результатов данного контроля (включая инспекторское предписание) осуществляется в соответствии с положениями Закона № 131 от 8 июня 2012 года о государственном контроле предпринимательской деятельности.»;

в пункте 5 слова «Финансовая инспекция проводит финансово-экономическую проверку» заменить словами «органы экспертизы могут проводить финансовое расследование».

Ст. II. - В части 2¹ статьи 38 Закона № 837-XIII от 17 мая 1996 года об общественных объединениях (повторно опубликован в Официальном мониторе Республики Молдова, 2007 г., № 153-156 BIS), с последующими изменениями и дополнениями, слова «Финансовая инспекция осуществляет финансовое инспектирование» заменить словами «органы экспертизы могут проводить финансовое расследование».

Ст. III. – В Налоговый кодекс № 1163-XIII от 24 апреля 1997 года (повторно опубликован в Официальном мониторе Республики Молдова, специальный выпуск от 8 февраля 2007 года), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. В статье 133:

часть (2) дополнить пунктом 14¹) в следующей редакции:

«14¹) осуществляет контроль правильности расчета и своевременного перечисления взносов в бюджет государственного социального страхования и взносов обязательного медицинского страхования, применяет финансовые санкции, установленные за нарушение соответствующих правил;

дополнить статью частью (5) следующего содержания:

«(5) Государственная налоговая служба может предоставлять платные административные публичные услуги, перечень и тарифы которых утверждаются Правительством.».

2. Статью 216 дополнить тремя новыми абзацами следующего содержания:

«(10) Государственная налоговая служба обязана согласовывать план последующего контроля с Таможенной службой, а также производить обмен соответствующей информацией. Если в плане последующего контроля существуют совпадения в части, касающейся лица, подлежащего контролю, обязательным является осуществление совместного контроля.

(11) Регистрация решения об инициировании налогового контроля и акта ~~налогового контроля~~ в Государственном реестре контроля осуществляется в режиме онлайн путем взаимосвязи между информационной системой Государственной налоговой службы и Государственным реестром контроля.

(12) Решение об инициировании налогового контроля приравнивается к направлению на контроль, предусмотренному Законом № 131 от 8 июня 2012 года о государственном контроле предпринимательской деятельности, а акт налогового контроля приравнивается к протоколу контроля, предусмотренному тем же Законом.».

3. Статью 241 изложить в следующей редакции:

«Статья 241. Обжалование действий, бездействия и административных актов Государственной налоговой службы

(1) Любое лицо, подлежащее контролю со стороны налогового органа, считающее себя ущемленным в каком-либо своем законном праве посредством каких-либо административных актов, изданных в рамках процедуры контроля, действий или бездействия налоговых органов или налоговых служащих в этих процедурах, вправе обжаловать их полностью или частично путем направления в Государственную налоговую службу предварительного заявления об обжаловании в письменной форме.

(2) Предварительное заявление об обжаловании рассматривается:

а) Советом по разрешению споров (далее – *Совет*) - в случае, когда заявитель подписывает согласие о разглашении данных согласно части (5), а также оспаривает действия, бездействие или акты, связанные с налоговым обязательством в сумме более 10 000 леев - для юридических лиц и более 50 000 леев - для физических лиц;

б) в соответствии с процедурой, установленной в статьях 267-274 - в иных случаях, чем указанных в пункте а).

(3) Совет создается в Государственной налоговой службе и состоит из:

а) начальников управлений, наделенных функциями разработки или внедрения методологий налогового контроля, а также юридических подразделений;

б) представителя Министерства финансов;

с) по меньшей мере трех представителей объединений предпринимательской среды, имеющих отношение к налоговой области. Представителем объединений предпринимательской среды в контексте настоящего закона является объединение, избранное с соблюдением принципов прозрачности и публичности, в соответствии с процедурой, установленной Правительством.

(4) Деятельность Совета осуществляется под руководством и обеспечивается директор Государственной налоговой службы или его заместители.

(5) Члены Совета, а также иные участники заседаний Совета обязаны сохранять коммерческую, налоговую, банковскую тайну, соблюдать режим иной информации ограниченного доступа и не разглашать информацию и факты, ставшие им известными в процедуре рассмотрения петиций или жалоб, направленных в Совет. Лица, назначенные в качестве членов Совета, включая лиц, назначенных в качестве представителей на заседании Совета объединения предпринимательской среды - члена Совета, подписывают декларацию о неразглашении информации и фактов, ставших им известными в процедуре рассмотрения предварительных заявлений об обжаловании, а также предупреждаются о наступлении юридической ответственности в соответствии с законодательством за разглашение этой

информации и фактов. Лица, указанные в настоящей части, не подписавшие или отказавшиеся подписать декларацию о неразглашении, не допускаются к участию в заседаниях Совета.

(6) При представлении предварительного заявления об обжаловании, в его тексте указывается согласие или несогласие в отношении разглашения информации, составляющей коммерческую тайну, или других данных ограниченного доступа, содержащихся в документации, подлежащей контролю, и(или) изданных административных актах, в рамках процедуры контроля. Рассмотрение предварительных заявлений об обжаловании, в которых заявитель выразил несогласие с разглашением данных, представляющих коммерческую тайну, или иных данных ограниченного доступа осуществляется на отдельном заседании Совета без участия лиц, назначенных в качестве представителей объединений предпринимательской среды.

(7) Заседания, организованные с участием представителей объединений предпринимательской среды, членов Совета, и заседания без их участия проводятся в разные дни.

(8) Предварительное заявление об обжаловании может быть представлено следующим образом в срок до 30 дней со дня принятия решения по жалобе.

(9) Решение Совета по разрешению споров издается директором или заместителем директора Государственной налоговой службы в срок не более 30 рабочих дней со дня представления заявления об обжаловании.

(10) Совет действует на основании Положения, утвержденного Правительством.

(11) В случае несогласия с решением Совета, налогоплательщик вправе в срок до 30 дней обратиться в судебную инстанцию и оспорить решение по делу о нарушении законодательства.»

Ст. IV. – В Закон № 1585-XIII от 27 февраля 1998 года об обязательном медицинском страховании (Официальный монитор Республики Молдова, 1998 г., № 38-39, ст. 280), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения:

1. Пункт f) части (2) статьи 12 признать утратившим силу.

2. Часть (4) статьи 14 изложить в следующей редакции:

«(4) Поставщики медицинских услуг несут ответственность за оказание медицинских услуг, предоставляемых вразрез положением законодательства и условий договора на предоставление медицинской помощи (медицинских услуг) по обязательному медицинскому страхованию, заключенного с Национальной компанией медицинского страхования, за отказ в предоставлении медицинской помощи застрахованным лицам, за управление финансовыми средствами,

поступающими из фондов обязательного медицинского страхования вразрез положением условий договора контракта и за препятствование мониторингу страховщиком исполнения договора об оказании медицинской помощи (медицинских услуг)».

Ст. V. - В статью 49 Закона № 489-XIV от 8 июля 1999 года о государственной системе социального страхования (Официальный монитор Республики Молдова, 2000 г., № 1-4, ст. 2), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения:

в пункте а) слова « , юридическими и физическими лицами, права и обязанности которых определяются настоящим законом» исключить;

пункты f) и k¹) признать утратившими силу.

Ст. VI. – В Таможенный кодекс Республики Молдова № 1149-XIV от 20 июля 2000 года (повторно опубликован в Официальном мониторе Республики Молдова, специальный выпуск от 1 января 2007 года), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. Дополнить кодекс статьей 17² следующего содержания:

«Статья 17². Платные услуги

Таможенные органы могут оказывать платные публичные административные услуги, перечень и тарифы которых утверждаются Правительством.»

2. Дополнить кодекс статьей 18 следующего содержания:

«Статья 18. Обжалование действий, бездействия и административных актов, изданных в рамках процедуры контроля таможенных органов

(1) Любое лицо, подлежащее контролю со стороны таможенного органа, считающее себя ущемленным в каком-либо своем законном праве посредством административного акта, изданного в процедуре контроля, действий или бездействия таможенных органов или таможенных служащих в этих процедурах, вправе обжаловать их полностью или частично путем направления в Таможенную службу предварительного заявления об обжаловании в письменной форме.

(2) Предварительное заявление об обжаловании рассматривается:

а) Советом по разрешению споров (далее – *Совет*) в случае, когда заявитель дает согласие на разглашение данных согласно части (6), а также оспаривает административные акты, устанавливающие налоговое обязательство в сумме более 500 000 леев - для юридических лиц и более 250 000 леев - для физических лиц;

б) в соответствии с процедурой, установленной в статьях 285-294 - в случаях иных, чем указанных в пункте а).

(3) Совет создается в Таможенной службе в составе:

а) руководителя юридического подразделения, начальников управлений Таможенной службы или заменяющих их лиц, назначенных генеральным директором Таможенной службы;

б) представителя Министерства финансов;

с) по меньшей мере трех представителей объединений предпринимательской среды, имеющих отношение к таможенной области. Представителем объединений предпринимательской среды, в целях настоящего закона, является объединение, избранное с соблюдением принципов прозрачности и публичности, в соответствии с процедурой, установленной Правительством.

(4) Деятельность Совета осуществляется под руководством и обеспечивается генеральным директором Таможенной службы. Генеральный директор Таможенной службы вправе делегировать эту функцию другим лицам в составе Таможенной службы.

(5) Члены Совета и прочие участники заседаний Совета обязаны сохранять коммерческую, налоговую, банковскую тайну, соблюдать режим иной информации ограниченного доступа и не разглашать информацию и факты, ставшие им известными в процедуре рассмотрения петиций или жалоб, направленных в Совет. Лица, назначенные в качестве членов Совета, включая лиц, назначенных для представления на заседании Совета объединения предпринимательской среды - члена Совета, подписывают декларацию о неразглашении информации и фактов, ставших им известными в процедуре рассмотрения предварительных заявлений об обжаловании, а также предупреждаются о наступлении юридической ответственности в соответствии с законодательством за разглашение этой информации и фактов. Лица, указанные в настоящей части, не подписавшие или отказавшиеся подписать декларацию о неразглашении, не допускаются к участию в заседаниях Совета.

(6) При представлении предварительного заявления об обжаловании, в его тексте указывается согласие на разглашение информации, представляющей коммерческую тайну или других данных ограниченного доступа из документации, подлежащей контролю, и(или) из административных актов, изданных в процедуре контроля.

(7) Заседания Совета проходят независимо от присутствия на заседании Совета всех членов или лица, подавшего предварительное заявление об обжаловании.

(8) Предварительное заявление об обжаловании представляется в срок до 30 календарных дней со дня издания административного акта, предусмотренного в части (2).

(9) Решение о предварительном заявлении об обжаловании издается генеральным директором Таможенной службы в срок не более 30 календарных дней со дня представления предварительного заявления об обжаловании.»

3. В части (3) статьи 163 пункт е) признать утратившим силу.

4. В статье 198 слова «в любое время» исключить.

5. Статью 202¹ дополнить частью (2²) в следующей редакции:

«(2²) Таможенная служба обязана координировать план последующего контроля посредством посттаможенного аудита с Государственной налоговой службой, а также производить обмен соответствующей информацией. В случае, если в плане последующего контроля существуют совпадения в части, касающейся лица, подлежащего контролю, обязательным является осуществление совместного контроля».

Ст. VII. – В Закон № 1593-XV от 26 декабря 2002 года о размере, порядке и сроках уплаты взносов обязательного медицинского страхования (Официальный монитор Республики Молдова, 2003 г., № 18-19, ст. 57), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения:

1. Название главы IV изложить в следующей редакции:

«Глава IV. ПОРЯДОК УПЛАТЫ И УЧЕТА ВЗНОСОВ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ».

2. В статье 17:

часть (1) изложить в следующей редакции:

«(1) Учет и контроль правильности исчисления и своевременного перечисления на счет Фондов обязательного медицинского страхования взносов обязательного медицинского страхования, а также взимание сумм пени и финансовых санкций осуществляются Государственной налоговой службой.»;

в части (2) текст «, исчисленным в процентном отношении к заработной плате, другим выплатам» исключить;

в части (3) слова «Территориальные (отраслевые) агентства Национальной компании медицинского страхования» заменить словами «Подразделения Государственной налоговой службы».

Ст. VIII. – В статье 30 Закона № 289-XV от 22 июля 2004 года о пособиях по временной нетрудоспособности и других пособиях социального страхования (Официальный монитор Республики Молдова, 2004 г., № 168–170, ст. 773), с последующими изменениями и дополнениями, слова «Национальная касса социального страхования, Финансовая инспекция, Государственная инспекция труда и их территориальные структуры» заменить словами «Государственная налоговая служба».

Ст. IX. – В Кодекс о правонарушениях Республики Молдова № 218-XVI от 24 октября 2008 года (повторно опубликован в Официальном мониторе Республики Молдова, 2017 г., № 78-84, ст. 100), с последующими изменениями и дополнениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. Часть (2) статьи 32 дополнить в конце пунктом i) следующего содержания:

«i) временное приостановление права использования автомобильного транспортного средства».

2. В части (1) статьи 36 синтагму «глава XIII» заменить синтагмой «главы XII и XIII».

3. В части (1) статьи 57 слова «, уплаты взносов обязательного государственного социального страхования, премий обязательного медицинского страхования» исключить.

4. Статью 152 признать утратившей силу.

5. В статье 197:

части (1) - (3) изложить в следующей редакции:

«(1) Осуществление автотранспортной перевозки пассажиров на платной основе дорожным транспортным средством, сконструированным и оборудованным менее 9 сидячими местами, включая место водителя, без официальной регистрации в соответствии с условиями Кодекса автомобильного транспорта

влечет наложение штрафа на физических лиц в размере от 200 до 250 условных единиц с применением или без применения 4 штрафных пунктов и на юридических лиц в размере от 500 до 600 условных единиц.

(2) Осуществление автотранспортной перевозки пассажиров на платной основе дорожным транспортным средством, сконструированным и оборудованным более 9 сидячими местами, включая место водителя, без официальной регистрации в соответствии с условиями Кодекса автомобильного транспорта

влечет наложение штрафа на физических лиц в размере от 250 до 300 условных единиц с применением или без применения 6 штрафных пунктов и на юридических лиц в размере от 650 до 800 условных единиц.

(3) Осуществление автотранспортной перевозки грузов на платной основе без официальной регистрации в соответствии с условиями Кодекса автомобильного транспорта

влечет наложение штрафа на физических лиц в размере от 150 до 200 условных единиц с применением или без применения 4 штрафных пунктов и на юридических лиц в размере от 450 до 500 условных единиц.»;

в санкции части (5) слова «с приостановлением в обоих случаях права использования дорожного транспортного средства на срок 6 месяцев» исключить;

в части (6):

в диспозиции слова «без наличия заверенной копии лицензии на автотранспортные перевозки для дорожного транспортного средства, используемого для перевозки» заменить словами «без наличия выписки из реестра автотранспортных операторов»;

в санкции текст «с приостановлением в обоих случаях права использования дорожного транспортного средства на срок 6 месяцев» исключить;

в части (7) диспозицию изложить в следующей редакции:

«(7) Осуществление автотранспортной перевозки пассажиров и(или) грузов на платной основе без наличия на борту дорожного транспортного средства разрешительных документов или транспортных документов на соответствующий вид автотранспортной перевозки, осуществляемый в случаях, когда их наличие на борту предусмотрено действующим законодательством,»;

часть (8) изложить в следующей редакции:

«(8) Осуществление автотранспортной перевозки пассажиров по регулярным маршрутам с отправлением в иное время или по иному маршруту, чем предусмотрено в графике движения согласно разрешительному документу, за исключением осуществления дополнительных рейсов в соответствии с положениями частей (4) и (5) статьи 90 Кодекса автомобильного транспорта,

влечет наложение штрафа на физических лиц в размере от 30 до 60 условных единиц с применением или без применения 2 штрафных пунктов и на юридических лиц в размере от 150 до 200 условных единиц.»;

часть (9) изложить в следующей редакции:

«(9) Воспрепятствование в любой форме законному проведению контроля в условиях дорожного движения служащим отраслевого органа публичной администрации в области дорожного транспорта, находящимся при исполнении своих обязанностей (недопущение физического контроля транспортного средства, непредставление документов, неисполнение предписаний и иных законных требований),

влечет наложение штрафа на физических лиц в размере от 30 до 60 условных единиц, с применением или без применения 2 штрафных пунктов.»;

в части (10) диспозицию изложить в следующей редакции:

«(10) Воспрепятствование в любой форме законному проведению контроля в офисе служащим отраслевого органа публичной администрации в области дорожного транспорта, находящимся при исполнении своих обязанностей (недопущение контроля, непредставление документов, неисполнение предписаний и иных законных требований),»;

в части (12):

в диспозиции слова «лицензированию или» исключить;

в санкции слова «с лишением или без лишения в обоих случаях права осуществлять определенную деятельность на срок 3 месяца» исключить;

в части (13):

в диспозиции слова «лицензированию/» исключить;

в санкции слова «с лишением или без лишения в обоих случаях права осуществлять определенную деятельность на срок 3 месяца» исключить;

часть (14) признать утратившей силу;

в части (15) слова « , для которого не имеется действительной заверенной копии лицензии на автотранспортные перевозки,» заменить словами «не разрешенного для осуществления автотранспортных перевозок»;

в части (17) в санкции слова «с приостановлением в обоих случаях права использования дорожного транспортного средства на срок 6 месяцев» исключить;

в части (22):

в диспозиции перед словами «автотранспортной перевозки» дополнить словом «общественной»;

в санкции слова «с приостановлением в обоих случаях права использования дорожного транспортного средства на срок 6 месяцев» исключить;

в части (23) слова «с приостановлением в обоих случаях права использования дорожного транспортного средства на срок 6 месяцев» исключить;

часть (24) признать утратившей силу;

в части (26) перед словами «каботажном режиме» дополнить словом «неразрешенном».

6. Статью 207 изложить в следующей редакции:

«Статья 207. Разрешение эксплуатации транспортных средств, локомотивов и вагонов, судов с нарушением правил эксплуатации

(1) Разрешение эксплуатации транспортных средств, переоборудованных без соответствующего разрешения или не оборудованных в установленных Правительством случаях действующим сертифицированным или апробированным и метрологически поверенным тахографом (за исключением несамоходных машин) или не прошедших государственный технический осмотр,

влечет наложение штрафа на должностных лиц в размере от 60 до 90 условных единиц.

(2) Разрешение эксплуатации локомотивов и вагонов, судов, имеющих неисправности (за исключением несамоходных машин), по причине которых запрещена их эксплуатация, переоборудованных без наличия соответствующего разрешения, не зарегистрированных в установленном законодательством порядке, не прошедших государственный технический осмотр,

влечет наложение штрафа на должностных лиц в размере от 150 до 200 условных единиц.»

7. В статье 208:

в части (1) санкцию изложить в следующей редакции:

«влекут наложение штрафа на физических лиц в размере от 15 до 20 условных единиц и на должностных лиц в размере от 50 до 90 условных единиц.»;

в части (2) слово «Невыполнение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению».

8. В части (1) статьи 211 слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению».

9. В части (1) статьи 212 слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению» и далее по тексту.

10. В диспозиции статьи 213 слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению» и далее по тексту.

11. В диспозиции статьи 215 слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению».

12. В части (1) статьи 216:

в диспозиции, слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению» и далее по тексту.

в санкции синтагму «18 до 30» заменить синтагму «30 до 40».

13. В статье 217 диспозицию изложить в следующей редакции:

«Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению авиационными агентами требований по обеспечению ответственности за ущерб, причиненный пассажирам, багажу, товарам, почте и третьим сторонам,».

14. В диспозиции статьи 219 слово «Нарушение» заменить словами «Неисполнение предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, относящегося к соблюдению».

15. В статье 220 слово «эксплуатантами» заменить словами «авиационным агентом».

16. В статье 220¹, слово «эксплуатантами» заменить словами «авиационным агентом».

17. В статье 220² диспозицию изложить в следующей редакции:

«Неисполнение физическими и юридическими лицами, осуществляющими деятельность в области гражданской авиации, в установленный срок или ненадлежащее исполнение требований инспекторского предписания, не обжалованного в соответствии с законодательством о государственном контроле предпринимательской деятельности, за исключением случаев, когда это рассматривается как еще одно правонарушение.».

18. В статье 220³ слова «эксплуатантов» заменить словами «авиационных агентов».

19. В статье 220⁵ после слов «бортпроводником» дополнить словами « , контролером воздушного движения».

20. В статье 224 части (5) и (10) признать утратившими силу.

21. В статье 266 части (2) и (3) признать утратившими силу.

22. В статье 266¹ часть (3) признать утратившей силу.

23. Статью 327² признать утратившей силу.

24. В статье 349 часть (3) признать утратившей силу.

25. В части (1) статьи 400 текст «197 части (1)-(4), (9)-(13), (15), (21), (22),» заменить текстом «197 части (1)-(4), (9), (11)-(13), (15), (21), (22), (27)».

26. Статью 402 изложить в следующей редакции:

«Статья 402. Министерство финансов, органы финансового контроля и налоговые органы

(1) Правонарушения, предусмотренные в частях (1) и (7) статьи 263, частях (1), (4) и (6) статьи 266, пунктах 5) и 5¹) статьи 273, части (2) статьи 275, частях (2), (3), (6), (8) и (9) статьи 277, частях (1), (2) и (4) статьи 277¹, статьях 288, 289, 290, 291, 293¹, частях (1), (2) и (3) статьи 293², статьях 294, 294¹, 295¹, 296, 297, 297¹, 298, 299, 301, 301¹, 311, 330, рассматриваются Министерством финансов, а также органами финансового и налогового контроля в пределах их компетенции. Правонарушения, предусмотренные статьями 293, 295, 327¹, части (1) статьи 349, рассматриваются отраслевыми компетентными органами, выявившими эти правонарушения. Правонарушения, предусмотренные частями (1), (3) и (4) статьи 266, рассматриваются органами Государственной налоговой службы.

(2) Вправе рассматривать случаи правонарушений и применять санкции: министр и заместители министра финансов, руководители главных финансовых управлений административно-территориальных единиц и их заместители, начальники государственных налоговых служб на всех уровнях и их заместители, директор Агентства по государственным закупкам и его заместитель.»

27. В статье 407:

в части (1) слова «имеющими право применять меры процессуального принуждения» заменить словами: «в соответствии с типом транспорта согласно компетенции»;

в пункте с) части (2) слова «капитан порта и инспектора портовой инспекции государственного надзора» заменить словами «директор и инспекторы Агентства водного транспорта»;

28. Статью 412 признать утратившей силу.

29. В части (1) статьи 413 текст «частями (2), (4)–(7) статьи 266, частью (3) статьи 349» заменить текстом «частями (5) и (7) статьи 266».

30. Статью 418¹ признать утратившей силу.

31. В статье 439¹:

часть (2) изложить в следующей редакции:

«(2) Приостановление права использования транспортного средства применяется до момента применения санкции за соответствующее административное правонарушение.»;

дополнить статью новой частью следующего содержания:

«(3) Мера приостановления права использования транспортного средства прекращается, и таблички с регистрационным номерным знаком и свидетельством о регистрации возвращаются по запросу нарушителя, при условии представления доказательства об оплате штрафа.»

Ст. X. – В Закон № 176 от 12 июля 2013 года о внутреннем водном транспорте Республики Молдова (Официальный монитор Республики Молдова, 2013 г., № 238–242, ст. 672), с последующими изменениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. В части (1) статьи 3 слова «отраслевым органом публичного управления в области транспорта» заменить словами «Агентством по водному транспорту Республики Молдова».

2. Часть (3) статьи 31 дополнить в конце новым предложением следующего содержания: «Государственный контроль осуществляется в соответствии с положениями Закона № 131 от 8 июня 2012 года о государственном контроле предпринимательской деятельности.»

Ст. XI. – В Кодекс автомобильного транспорта № 150 от 17 июля 2014 года (Официальный монитор Республики Молдова, 2014 г., № 247–248, ст. 568), с последующими изменениями, внести следующие изменения и дополнения:

1. Статью 10 дополнить частью (5) следующего содержания:

«(5) Агентство может оказывать платные услуги, перечень и тарифы которых утверждаются Правительством.»

2. В статье 148:

часть (1) дополнить в конце предложением следующего содержания:
«Акты или другие записи, занесенные в документы при проведении контроля, не заменяют протокола контроля, предусмотренного Законом № 131 от 8 июня 2012 года о государственном контроле предпринимательской деятельности, и прилагаются к нему.»;

после части (1) дополнить частью (1¹) следующего содержания:

«(1¹) Участие представителей Агентства в экзаменах по профессиональной аттестации, проводимых в соответствии со статьей 43 настоящего Кодекса, не считается государственным контролем.».

3. В статье 149:

в части (1) слова «, а также в офисах предприятий/автотранспортных операторов» исключить;

части (2) – (8) признать утратившими силу.

4. Дополнить кодекс статьей 152¹ следующего содержания:

«Статья 152¹. Обжалование процедуры или результатов контроля

Обжалование действий, бездействия и административных актов, изданных в ходе процедуры контроля, осуществляется в соответствии с положениями Закона № 131 от 8 июня 2012 года о государственном контроле предпринимательской деятельности.»

Ст. XII. – Статью 78 Закона о публичных финансах и бюджетно-налоговой ответственности № 181 от 25 июля 2014 года (Официальный монитор Республики Молдова, 2014 г., № 223–230, ст. 519), с последующими изменениями и дополнениями, изложить в следующей редакции:

~~«(1) Финансовое инспектирование осуществляется Министерством финансов или административными органами в его подчинении на основе положения, утвержденного Правительством.~~

~~(2) В рамках финансового инспектирования осуществляется проверка финансово-экономической деятельности, в том числе посредством оперативного расследования и анализа документации, проводимых на основе информации о допущенных нарушениях законодательства или недобросовестных действий в управлении и использовании бюджетных ресурсов, в администрировании публичного имущества, в отчетности по долгу публичного сектора, в расчете чистой прибыли государственных/муниципальных предприятий и коммерческих обществ с долевым участием государства, а также дивидендов и отчислений в бюджет доли их чистой прибыли.~~

~~(3) Финансовому инспектированию могут подвергаться:~~

~~а) бюджетные органы/бюджетные учреждения;~~

~~б) публичные органы/публичные учреждения на самоуправлении и независимые бюджетные органы – на предмет правильности использования~~

финансовых ассигнований, полученных из национального публичного бюджета, управления/использования публичного имущества и соблюдения правил осуществления государственных закупок, предусмотренных в Законе № 131 от 3 июля 2015 года о государственных закупках;

с) государственные/муниципальные предприятия, а также коммерческие общества, в уставном капитале которых пакет акций или доля государства составляет не менее 25%, а также их аффилированные лица – на предмет управления/использования финансовых ресурсов и (или) публичного имущества из субъектов, указанных в пункте а);

d) другие физические и юридические лица – на предмет управления/использования финансовых ресурсов и (или) публичного имущества субъектов, указанных в пунктах а) и с).

(4) Финансовое инспектирование инициируется по запросу Премьер-министра или министра финансов.»

Ст. XIII. В отступление от положений части (1¹) статьи 7 Налогового кодекса и части (2¹) статьи 6 Таможенного кодекса Республики Молдова, настоящий закон вступает в силу начиная с 1 сентября 2017 года, за исключением пунктов 2 и 3 статьи III и пунктов 2 и 5 статьи VI, которые вступают в силу начиная с 1 января 2018 года.

Председатель Парламента