

*См. графическую копию официальной публикации*

**Приказ МВД РФ от 2 августа 2005 г. N 636**

**"Об утверждении Инструкции о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности"**

*В настоящий документ внесены изменения следующим документом:*

*Приказ МВД РФ от 13 сентября 2007 г. N 796 "О внесении изменений в приказ МВД России от 2 августа 2005 г. N 636"*

*Текст документа в актуальной редакции будет представлен в следующих версиях справочной правовой системы*

*См. комментарии к настоящему приказу*

В целях обеспечения законности и обоснованности проводимых сотрудниками милиции проверок и ревизий в соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 11 Закона Российской Федерации от 18 апреля 1991 г. N 1026-1 "О милиции"\*, - приказываю:

1. Утвердить:

1.1. Инструкцию о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности ([приложение N 1](#)).

1.2. Перечень должностных лиц органов внутренних дел, уполномоченных выносить постановления о проведении проверок, ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности ([приложение N 2](#)).

2. Начальникам департаментов, подразделений непосредственного подчинения МВД России, начальникам главных управлений МВД России по федеральным округам, министрам внутренних дел, начальникам главных управлений и управлений внутренних дел субъектов Российской Федерации организовать изучение [Инструкции](#) и обеспечить безусловное соблюдение установленных ею требований при проведении проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности.

3. Контроль за выполнением настоящего приказа возложить на заместителей Министра по курируемым направлениям деятельности.

Министр  
генерал-полковник милиции

Р. Нургалиев

---

\* Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 32, ст. 1231; Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 14, ст. 1666; 2003, N 50, ст. 4847; 2005, N 19, ст. 1752.

Зарегистрировано в Минюсте РФ 8 августа 2005 г.  
Регистрационный N 6891

**Приложение N 1**  
**к [приказу](#) МВД РФ**  
**от 2 августа 2005 г. N 636**

**Инструкция о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности**

*См. комментарии к настоящей Инструкции*

*См. также приказ МВД РФ от 16 марта 2004 г. N 177 "Об утверждении Инструкции о порядке проведения проверок организаций и физических лиц при наличии достаточных данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением законодательства Российской Федерации о налогах и сборах"*

**I. Общие положения**

1. Настоящая Инструкция определяет порядок проведения проверок и ревизий, осуществляемых при проверке имеющихся данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением законодательства, регулирующего финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность.

При организации и проведении проверок и ревизий, оформлении и реализации их результатов, сотрудники милиции обязаны руководствоваться Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, Законом Российской Федерации от 18 апреля 1991 г. N 1026-1 "О милиции"\* (далее - Закон Российской Федерации "О милиции"), другими федеральными законами, указами Президента Российской Федерации, постановлениями Правительства Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства внутренних дел Российской Федерации, а также настоящей Инструкцией.

2. Проверка, ревизия проводится в срок не более 30 дней.

Началом срока проведения проверки, ревизии является день вынесения постановления о ее проведении. Окончанием срока проведения проверки, ревизии является день подписания всеми проверяющими акта проверки, ревизии.

3. В том случае, если проверка, ревизия проводятся в занимаемых юридическим лицом либо лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, помещениях (территории), представители юридического лица, лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, либо его представители могут присутствовать при их проведении.

4. При наличии данных о влекущем уголовную ответственность нарушении законодательства, регулирующего финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность, в целях установления оснований для возбуждения уголовного дела, начальником органа внутренних дел (органа милиции) или его заместителем выносится мотивированное постановление о назначении проверки, ревизии по установленной форме ([приложение N 1](#)).

Постановление о проведении проверки, ревизии регистрируется в специальном журнале ([приложение N 2](#)).

5. Состав сотрудников милиции, проводящих проверку, ревизию, указывается в постановлении на проведение соответствующего проверочного мероприятия.

В случае изменения состава проверяющих выносится постановление о внесении дополнений (изменений) в постановление о проведении проверки, ревизии ([приложение N 3](#)), которое регистрируется в журнале, указанном в [пункте 4](#) настоящей Инструкции.

6. В необходимых случаях для участия в проведении конкретных действий по осуществлению проверки, ревизии могут привлекаться специалисты, а также сотрудники правовых подразделений органов внутренних дел.

7. В ходе проведения проверки, ревизии может применяться фото- и киносъемка, видеозапись, иные технические средства фиксации данных. Материалы, полученные в результате применения технических средств при проведении проверки, ревизии, прилагаются к акту проверки, ревизии, в котором делается отметка о применении этих средств.

8. При проведении проверки, ревизии сотрудники милиции вправе изымать документы (либо их копии) с обязательным составлением протокола и описи изымаемых документов (либо их копий) ([приложение N 4](#)).

Если изымаются подлинные документы, с них изготавливаются копии, которые заверяются подписью должностного лица, проводящего проверку или ревизию. Копии документов передаются представителю юридического лица, лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (его представителю), у которого изымаются подлинные документы.

В случае если невозможно изготовить копии или передать их одновременно с изъятием подлинных документов, должностное лицо органа внутренних дел (органа милиции), проводящее проверку или ревизию, передает заверенные копии документов представителю юридического лица, лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (его представителю), у которого были изъяты подлинные документы, в течение пяти дней после изъятия, о чем делается соответствующая запись в протоколе изъятия.

9. В случае необходимости проведения в ходе проверки, ревизии осмотра производственных, складских, торговых и иных служебных помещений, других мест хранения и использования имущества, досмотра транспортных средств, изучения документов, отражающих финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность, изъятия отдельных образцов сырья, продукции и товаров соответствующие действия производятся в порядке, установленном пунктом 25 части 1 статьи 11 Закона Российской Федерации "О милиции".

Если осуществление данных действий предусмотрено в постановлении о проведении проверки,

реvisions, вынесение специального постановления об их проведении не требуется.

## **II. Порядок назначения проверки финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности и оформления ее результатов**

10. Проверку финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности (далее - проверка) назначают уполномоченные на то должностные лица органа внутренних дел (органа милиции), указанные в [приложении N 2](#) к приказу МВД России "Об утверждении Инструкции о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности", в целях проверки имеющихся данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением законодательства, регулирующего финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность.

11. Проверка проводится сотрудниками милиции, в должностные обязанности которых входит выявление, предупреждение и пресечение преступлений, связанных с нарушением законодательства, регулирующего финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность.

К проверке могут привлекаться сотрудники Центра документальных проверок и ревизий МВД России, а также специалисты - ревизоры подразделений органов внутренних дел по налоговым преступлениям.

12. Проверка представляет собой единичное контрольное действие или исследование состояния дел на определенном участке финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности юридического лица или лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица.

13. По результатам проведения проверки сотрудниками милиции составляется акт проверки финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности (далее - акт проверки) ([приложение N 5](#)).

14. В [akte](#) проверки отражаются все выявленные нарушения законодательства, а также иные имеющие значение обстоятельства.

[Акт](#) проверки составляется и в том случае, если нарушения законодательства в ходе проведения проверки не выявлены.

15. В [akte](#) проверки в обязательном порядке отражаются:

полное и сокращенное наименование проверяемого юридического лица (фамилия, имя, отчество лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);

место проведения проверки;

специальные звания, фамилии, имена, отчества, наименования должностей лиц, проводивших проверку;

дата начала и окончания проверки;

все существенные обстоятельства, имеющие отношение к выявленным фактам нарушений;

сущность правонарушения, способ его совершения;

ссылки на документы и иные обстоятельства, подтверждающие факт нарушения законодательства с указанием нормативных правовых актов, требования которых нарушены;

факты непредставления каких-либо документов;

обобщенные выводы о результатах проверки.

16. В случае необходимости в [akte](#) проверки дополнительно могут быть отражены сведения, указанные в [пунктах 23, 24](#) настоящей Инструкции.

17. [Акт](#) проверки составляется в трех экземплярах и подписывается всеми проверяющими.

Первый и второй экземпляры акта вместе с прилагаемыми к ним материалами остаются в органе внутренних дел (органе милиции).

Третий экземпляр акта вручается представителю юридического лица (лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, либо его представителю) под расписку с соответствующей отметкой в первом экземпляре акта проверки. В случае отказа от получения акта проверки, а также при невозможности вручить акт проверки по иным обстоятельствам, об этом делается отметка в акте проверки, удостоверенная подписями проверяющих, а экземпляр акта проверки направляется юридическому лицу (лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица) для ознакомления по почте заказным письмом не позднее дня, следующего за днем окончания проверки.

## **III. Порядок назначения ревизии финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности и оформления ее результатов**

18. Ревизию финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности (далее - ревизия) назначают уполномоченные на то должностные лица органа внутренних дел (органа милиции), указанные в [приложении N 2](#) к приказу МВД России "Об утверждении Инструкции о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности", в целях проверки имеющихся данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением законодательства, регулирующего финансовую, хозяйственную, предпринимательскую и торговую деятельность.

19. Ревизия проводится сотрудниками Центра документальных проверок и ревизий МВД России, а также специалистами-ревизорами подразделений органов внутренних дел по налоговым преступлениям.

К ревизии могут привлекаться сотрудники оперативных подразделений органов внутренних дел.

20. Ревизия представляет собой комплексное контрольное мероприятие по исследованию финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности юридического лица или лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица.

21. По результатам проведения ревизии сотрудниками милиции составляется акт ревизии финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности (далее - акт ревизии) ([приложение N 6](#)).

22. В [акте](#) ревизии отражаются все выявленные нарушения законодательства, а также иные имеющие значение обстоятельства.

[Акт](#) ревизии составляется и в том случае, если соответствующие нарушения законодательства в ходе проведения ревизии не выявлены.

Акт ревизии должен состоять из трех частей: [общей](#), [описательной](#) и [итоговой части](#).

23. В [общей части](#) акта ревизии в обязательном порядке отражаются обобщенные сведения о проведенной ревизии, а также указываются:

полное и сокращенное наименование юридического лица (фамилия, имя, отчество лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);

место проведения ревизии;

специальные звания, фамилии, имена, отчества, наименования должностей лиц, проводивших ревизию;

период, за который проведена ревизия;

дата начала и окончания ревизии;

фамилии, имена и отчества представителей юридического лица (лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица либо его представителя). В случае если в течение проверяемого периода происходили изменения в составе вышеназванных лиц, то [перечень](#) этих лиц приводится с одновременным указанием периода, в течение которого эти лица занимали соответствующие должности согласно приказам, распоряжениям, протоколам собраний учредителей или другим документам о назначении и увольнении с занимаемой должности;

место регистрации юридического лица (лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица), а также места осуществления финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности (указывается в случае осуществления деятельности не по месту регистрации);

сведения о государственной регистрации, о постановке на учет в налоговом органе, об открытых в банках расчетных и валютных счетах, о принятой учетной политике;

документальное подтверждение наличия права на осуществление лицензируемых видов деятельности (номер и дата выдачи лицензии, наименование органа, выдавшего лицензию, сроки начала и окончания действия лицензии);

документальное подтверждение фактически осуществляемых видов деятельности, в том числе запрещенных законодательством или осуществляемых без наличия необходимой лицензии.

24. [Описательная часть](#) акта ревизии должна комплексно отражать все существенные обстоятельства, имеющие отношение к выявленным фактам нарушений.

Обязательному отражению в [описательной части](#) подлежат: сущность нарушения законодательства, способ его совершения, период финансово-хозяйственной деятельности либо хозяйственная операция, к которому (к которой) данное нарушение относится, ссылки на документы и иные обстоятельства, достоверно подтверждающие наличие факта нарушения с указанием нормативных правовых актов, требования которых нарушены, а также факты непредставления каких-либо документов.

25. В [итоговой части](#) акта ревизии подлежат отражению выводы о результатах ревизии.

26. [Акт](#) ревизии составляется в трех экземплярах и подписывается всеми проверяющими.

Первый и второй экземпляры акта ревизии вместе с прилагаемыми к ним материалами остаются

в органе внутренних дел (органе милиции).

Третий экземпляр акта вручается представителю юридического лица (лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, либо его представителю) под расписку с отметкой в первом экземпляре акта ревизии. В случае отказа от получения акта ревизии, а также при невозможности вручить акт ревизии по иным обстоятельствам об этом делается отметка в акте ревизии, удостоверенная подписями проверяющих, а экземпляр акта ревизии направляется юридическому лицу (лицу, осуществляющему предпринимательскую деятельность без образования юридического лица) для ознакомления по почте заказным письмом не позднее дня, следующего за днем окончания ревизии.

#### **IV. Реализация результатов проверок, ревизий**

27. По результатам проверки, ревизии принимается одно из следующих решений:

о составлении рапорта об обнаружении признаков преступления с последующим принятием решения в порядке, предусмотренном статьями 144 и 145 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации;

о направлении материалов проверки для рассмотрения в порядке, предусмотренном статьями 144 и 145 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации\*\*;

о возбуждении дела об административном правонарушении и рассмотрении материалов в рамках производства по делам об административных правонарушениях;

о передаче материалов по подведомственности, в том числе для решения вопроса о рассмотрении материалов в рамках производства по делам об административных правонарушениях;

о завершении проверки в связи с неустановлением нарушения законодательства Российской Федерации.

---

\* Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, N 16, ст.503; Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 10, ст. 360; N 32, ст. 1231; Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 14, ст. 1666; 2000, N 46, ст. 4537; 2002, N 18, ст. 1721; 2003, N 2, ст. 167; 2003, N 27, ст. 2700; 2005, N 19, ст. 1752.

\*\* Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 52 (ч. I), ст. 4921.

**Приложение N 1**  
**к Инструкции о порядке проведения**  
**сотрудниками милиции проверок**  
**и ревизий финансовой, хозяйственной,**  
**предпринимательской и торговой деятельности**

Образец бланка

**Постановление N \_\_\_\_\_**  
**" \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ года**  
**о проведении проверки (ревизии) финансовой, хозяйственной,**  
**предпринимательской, торговой деятельности**

---

(специальное звание, Ф.И.О., должность лица, назначающего проверочное мероприятие)

---

(наименование органа внутренних дел)

в соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 11 Закона Российской Федерации "О милиции"

постановил:

1. Провести проверку, ревизию (ненужное зачеркнуть) финансовой,

хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(полное наименование юридического лица (данные лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица), ИНН)

2. Поручить проведение проверки, ревизии (ненужное зачеркнуть)

\_\_\_\_\_

(фамилии, имена, отчества, занимаемые должности, специальные звания уполномоченных на проведение проверки, ревизии сотрудников милиции)

3. В ходе осуществления проверки, ревизии (ненужное зачеркнуть) провести \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(действия, предусмотренные пунктом 25 части 1

\_\_\_\_\_

статьи 11 Закона Российской Федерации "О милиции")

Место печати

\_\_\_\_\_

(подпись лица, вынесшего постановление)

С постановлением ознакомлен

\_\_\_\_\_

(должность, Ф.И.О. представителя юридического лица, Ф.И.О. лица,

\_\_\_\_\_

осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования

\_\_\_\_\_

юридического лица (его представителя)

\_\_\_\_\_

(дата)

\_\_\_\_\_

(подпись)

Копию настоящего постановления получил \_\_\_\_\_

Отметка об отказе в получении постановления \_\_\_\_\_

**Приложение N 2**  
**к Инструкции о порядке проведения**  
**сотрудниками милиции проверок**  
**и ревизий финансовой, хозяйственной,**  
**предпринимательской и торговой деятельности**

Образец бланка

**Журнал учета постановлений о проведении проверок и ревизий финансовой, хозяйственной,**  
**предпринимательской, торговой деятельности**

Номер постановления	Дата вынесения постановления	Вид проверочного мероприятия	Объект проверки	Кому выдано (ответственный исполнитель)	Роспись в получении (дата)	Примечания
1	2	3	4	5	6	7

**Приложение N 3**  
**к Инструкции о порядке проведения**  
**сотрудниками милиции проверок**  
**и ревизий финансовой, хозяйственной,**

предпринимательской и торговой деятельности

Образец бланка

Постановление N \_\_\_\_ от " \_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_ года  
о внесении дополнений (изменений)  
в постановление N \_\_\_\_ от " " \_\_\_\_\_ 200 года

В состав проверяющих (из состава проверяющих), осуществляющих проверку, ревизию (ненужное зачеркнуть) в отношении юридического лица (лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица), \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (полное наименование юридического лица (Ф.И.О., адрес места регистрации лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица), ИНН)  
ввести (исключить) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (фамилии, имена, отчества, занимаемые должности, специальные звания уполномоченных на проведение проверки, ревизии сотрудников милиции)

Место печати

\_\_\_\_\_ (подпись)

С постановлением ознакомлен

\_\_\_\_\_ (должность, Ф.И.О. представителя юридического лица, Ф.И.О. лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (его представителя))

\_\_\_\_\_ (дата)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Копию настоящего постановления получил \_\_\_\_\_

Отметка об отказе от получения постановления \_\_\_\_\_

Приложение N 4  
к **Инструкции** о порядке проведения  
сотрудниками милиции проверок  
и ревизий финансовой, хозяйственной,  
предпринимательской и торговой деятельности

Образец бланка

Протокол  
изъятия документов (их копий)

Г. \_\_\_\_\_

Изъятие начато " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ г. в \_\_\_\_\_ ч. \_\_\_\_\_ мин.

Изъятие окончено " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ г. в \_\_\_\_\_ ч. \_\_\_\_\_ мин.

\_\_\_\_\_ (специальное звание, Ф.И.О., должность лица, составившего протокол)

с участием \_\_\_\_\_

(специальные звания, Ф.И.О., должности сотрудников, присутствовавших при изъятии)

в присутствии \_\_\_\_\_

(Ф.И.О. представителя юридического лица, лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (его представителя)

понятых \_\_\_\_\_

(указываются Ф.И.О.)

на основании пункта 25 части 1 статьи 11 Закона Российской Федерации "О милиции" в ходе проведения проверки, ревизии (ненужное зачеркнуть) финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности произвел изъятие документов (их копий) согласно прилагаемой описи.

Протокол прочитан присутствующим при изъятии лицам вслух.

Поступившие заявления и замечания \_\_\_\_\_

Подписи:

\_\_\_\_\_ (специальное звание, Ф.И.О., должность

\_\_\_\_\_ (подпись)

лица, составившего протокол)

Представитель юридического лица, лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (его представитель)

\_\_\_\_\_ (должность, Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Понятые

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Копию настоящего протокола получил

\_\_\_\_\_ (должность, Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_ (подпись)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 200\_г.

Приложение N 5  
к **Инструкции** о порядке проведения  
сотрудниками милиции проверок  
и ревизий финансовой, хозяйственной,



предпринимательской и торговой деятельности

Образец бланка

Акт N \_\_\_\_\_  
проверки финансовой, хозяйственной, предпринимательской,  
торговой деятельности

\_\_\_\_\_ (полное и сокращенное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, ИНН)

\_\_\_\_\_ (место проведения проверки)

\_\_\_\_\_ (дата составления акта)

Нами (мною), \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (специальные (ое) звания (е), Ф.И.О. должности (ть), лиц (а), проводивших (его) проверку)

на основании постановления от "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_ 200\_\_ г. N \_\_\_\_\_ проведена проверка финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (отметка о применении технических средств фиксации данных и полученных при этом материалах)

Проверка начата \_\_\_\_\_ г., окончена \_\_\_\_\_ г.

Приводятся факты правонарушений в соответствии с требованиями, изложенными в Инструкции, а также иные сведения (при необходимости).

По результатам настоящей проверки установлено: \_\_\_\_\_

Подписи сотрудников милиции:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись)

Копию акта получил

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (подпись)

Отметка об отказе от получения акта или о направлении по почте \_\_\_\_\_

Приложение N 6  
к **Инструкции** о порядке проведения  
сотрудниками милиции проверок  
и ревизий финансовой, хозяйственной,  
предпринимательской и торговой деятельности

Образец бланка

**Акт N \_\_\_\_\_**  
**ревизии финансовой, хозяйственной,**  
**предпринимательской, торговой деятельности**

\_\_\_\_\_

(полное и сокращенное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, ИНН)

\_\_\_\_\_

(место проведения ревизии)

\_\_\_\_\_

(дата составления акта)

Нами (мною), \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(специальные (ое) звания (е), Ф.И.О., должности (ть), лиц (а), проводивших (его) ревизию)

\_\_\_\_\_

на основании постановления от "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_ 200\_\_ г. N \_\_\_\_\_ проведена ревизия финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

за период с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(отметка о применении технических средств фиксации данных и полученных при этом материалов)

**1. Общая часть**

1.1. Ревизия начата \_\_\_\_\_ г., окончена \_\_\_\_\_ г.

1.2. Лицами, ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверяемом периоде являлись:

\_\_\_\_\_

(наименование должности, Ф.И.О.)

\_\_\_\_\_

(наименование должности, Ф.И.О.)

1.3. Юридический адрес:

\_\_\_\_\_

Место осуществления финансово-хозяйственной деятельности

\_\_\_\_\_

(указывается в случае осуществления деятельности не по месту регистрации)

1.4. \_\_\_\_\_

(наименование юридического лица, данные лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица) имеет лицензию N \_\_\_\_\_

от " \_ " \_\_\_\_\_ г., выданную \_\_\_\_\_

(наименование органа, выдавшего лицензию)

на осуществление \_\_\_\_\_

(указывается лицензируемый вид деятельности и приводятся данные о наличии всех лицензий на право осуществления отдельных видов деятельности, а также сроки начала и окончания действия лицензии)

1.5. Фактически за проверяемый период юридическое (ие) лицо (а), лицо (а), осуществляющее предпринимательскую деятельность без образования юридического лица осуществляло (ли): \_\_\_\_\_

(указываются виды деятельности)

1.6. Сведения о счетах в банках: \_\_\_\_\_

1.7. Учетная политика: \_\_\_\_\_

1.8. Виды деятельности, запрещенные действующим законодательством: \_\_\_\_\_

## 2. Описательная часть

Приводятся документально подтвержденные факты правонарушений в соответствии с требованиями, изложенными в [Инструкции](#).

## 3. Итоговая часть

3.1. По результатам настоящей ревизии установлено: \_\_\_\_\_

Подписи сотрудников милиции:

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_ (подпись)

Копию акта получил \_\_\_\_\_

(подпись)

Отметка об отказе от получения акта или о направлении по почте

Приложение N 2  
к приказу МВД РФ  
от 2 августа 2005 г. N 636

**Перечень должностных лиц органов внутренних дел, уполномоченных выносить постановления о проведении проверок, ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской, торговой деятельности**

№ п/п	Должность	Территориальная компетенция
1	2	3
1	Министр внутренних дел Российской Федерации	Российская Федерация
2	Первый заместитель Министра внутренних дел Российской Федерации	Российская Федерация
3	Заместитель Министра внутренних дел Российской Федерации	Российская Федерация
4	Начальник Департамента экономической безопасности МВД России	Российская Федерация
5	Первый заместитель начальника Департамента экономической безопасности МВД России	Российская Федерация
6	Заместитель начальника Департамента экономической безопасности МВД России	Российская Федерация
7	Начальник Департамента по борьбе с организованной преступностью и терроризмом МВД России	Российская Федерация
8	Первый заместитель начальника Департамента по борьбе с организованной преступностью и терроризмом МВД России	Российская Федерация
9	Заместитель начальника Департамента по борьбе с организованной преступностью и терроризмом МВД России	Российская Федерация
10	Начальник Департамента обеспечения правопорядка на транспорте МВД России	Российская Федерация
11	Первый заместитель начальника Департамента обеспечения правопорядка на транспорте МВД России	Российская Федерация
12	Заместитель начальника Департамента обеспечения правопорядка на транспорте МВД России	Российская Федерация

13	Начальник Департамента обеспечения правопорядка на закрытых территориях и режимных объектах МВД России	Российская Федерация
14	Первый заместитель начальника Департамента обеспечения правопорядка на закрытых территориях и режимных объектах МВД России	Российская Федерация
15	Заместитель начальника Департамента обеспечения правопорядка на закрытых территориях и режимных объектах МВД России	Российская Федерация
16	Начальник Главного управления МВД России по федеральному округу	Территория субъектов Российской Федерации, расположенных в федеральном округе
17	Первый заместитель начальника Главного управления МВД России по федеральному округу	Территория субъектов Российской Федерации, расположенных в федеральном округе
18	Заместитель начальника Главного управления МВД России по федеральному округу по экономической безопасности	Территория субъектов Российской Федерации, расположенных в федеральном округе
19	Министр внутренних дел, начальник главного управления, начальник управления внутренних дел субъекта Российской Федерации	Территория субъекта Российской Федерации
20	Первый заместитель министра внутренних дел, начальника главного управления, начальника управления внутренних дел субъекта Российской Федерации – начальник криминальной милиции	Территория субъекта Российской Федерации
21	Заместитель министра внутренних дел, начальника главного управления, начальника управления внутренних дел субъекта Российской Федерации по экономической безопасности	Территория субъекта Российской Федерации
22	Начальник управления внутренних дел на транспорте	Территория оперативного обслуживания
23	Первый заместитель начальника управления внутренних дел на транспорте – начальник криминальной милиции	Территория оперативного обслуживания
24	Начальник линейного управления внутренних дел на транспорте	Территория оперативного обслуживания
25	Первый заместитель начальника линейного	Территория

	управления внутренних дел на транспорте – начальник криминальной милиции	оперативного обслуживания
26	Начальник линейного отдела внутренних дел на транспорте	Территория оперативного обслуживания
27	Первый заместитель начальника линейного отдела внутренних дел на транспорте – начальник криминальной милиции	Территория оперативного обслуживания
28	Начальник управления (отдела, отделения) внутренних дел на режимных объектах и в закрытых административно-территориальных образованиях	Территория оперативного обслуживания
29	Первый заместитель начальника управления (отдела) внутренних дел на режимных объектах и в закрытых административно-территориальных образованиях – начальник криминальной милиции	Территория оперативного обслуживания
30	Начальник Управления внутренних дел административного округа г. Москвы	Территория административного округа г. Москвы
31	Первый заместитель начальника Управления внутренних дел административного округа г. Москвы – начальник криминальной милиции	Территория административного округа г. Москвы
32	Заместитель начальника Управления внутренних дел административного округа г. Москвы по экономической безопасности	Территория административного округа г. Москвы
33	Начальник межрайонного отдела по налоговым преступлениям	Территория оперативного обслуживания
34	Начальник управления (отдела) внутренних дел города (района, района в городе или иного муниципального образования)	Территория оперативного обслуживания
35	Первый заместитель начальника управления (отдела) внутренних дел города (района, района в городе или иного муниципального образования) – начальник криминальной милиции	Территория оперативного обслуживания

Департамент  
экономической  
безопасности МВД  
России

" " \_\_\_\_\_ 2005 г.