

OGÓLNY SCHEMAT PROCEDUR KONTROLI

Analiza prawdopodobieństwa naruszenia prawa zgodnie z art. 47 ust. 1 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2024r., poz. 236). Sytuacje, w których nie stosuje się przepisu ust. 1 określa art. 47 ust. 2 ustawy.

Doręczenie przedsiębiorcy lub osobie upoważnionej upoważnienia do kontroli (art. 49 ust. 1 ustawy Prawo przedsiębiorców).

Zawiadomienie przedsiębiorcy o zamiarze wszczęcia kontroli (art. 48 ust. 1 ustawy Prawo przedsiębiorców). Zawiadomienia o zamiarze wszczęcia kontroli nie dokonuje się w przypadkach określonych w art. 48 ust. 11 ustawy.

Przeprowadzenie czynności kontrolnych w zakresie i czasie określonym w upoważnieniu (art. 49 ust. 9 ustawy Prawo przedsiębiorców).

Sporządzenie protokołu kontroli (art. 53 ustawy Prawo przedsiębiorców).

Doręczenie przedsiębiorcy lub osobie upoważnionej dokumentów z kontroli.

Postępowanie pokontrolne (wystąpienia, zarządzenia, zalecenia, wnioski itp.)

OPIS OGÓLNEGO SCHEMATU PROCEDUR KONTROLI

(oparty na ustawie Prawo przedsiębiorców nie jest źródłem prawa)

1. Kontrole planuje się i przeprowadza po uprzednim dokonaniu analizy prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach wykonywania działalności gospodarczej.
2. Analizy nie przeprowadza się, gdy organ kontroli powoźmie uzasadnione podejrzenie:
 - zagroźenia życia lub zdrowia, -popelnienia przestępstwa lub wykroczenia, -popelnienia przestępstwa lub wykroczenia skarbowego,
 - innego naruszenia prawnego zakazu lub niedopełnienia prawnego obowiązku,
 - w wyniku wykonywania działalności objętej kontrolą.
3. Organy administracji publicznej kontrolują przedsiębiorców na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz.U. z 2024 r., poz. 236), zwanej dalej ustawą.
4. Organy kontroli zawiadamiają przedsiębiorcę o zamiarze wszczęcia kontroli.
5. Kontrolę wszczyna się nie wcześniej niż po upływie 7 dni i nie później niż przed upływem 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia o zamiarze wszczęcia kontroli. Jeżeli kontrola nie zostanie wszczęta w terminie 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia, wszczęcie kontroli wymaga ponownego zawiadomienia.
6. Na wniosek przedsiębiorcy kontrola może być wszczęta przed upływem 7 dni od dnia doręczenia zawiadomienia.
7. Czynności kontrolne mogą być wykonywane przez pracowników organów kontroli po okazaniu przedsiębiorcy albo osobie przez niego upoważnionej legitymacji służbowej upoważniającej do wykonywania takich czynności oraz po doręczeniu upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, chyba że odrębne przepisy przewidują możliwość podjęcia kontroli po okazaniu legitymacji. W takim przypadku upoważnienie doręcza się przedsiębiorcy albo osobie przez niego upoważnionej w terminie określonym w tych przepisach, lecz nie później niż w terminie 3 dni roboczych od dnia wszczęcia kontroli.
8. W przypadku nieobecności przedsiębiorcy lub osoby przez niego upoważnionej, czynności kontrolne mogą być wszczęte po okazaniu legitymacji służbowej pracownikowi przedsiębiorcy lub osobie zatrudnionej u przedsiębiorcy w ramach innego stosunku prawnego, którzy mogą być uznani za osobę, o której mowa w art. 97 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (Dz.U. z 2024 r. poz. 1061 ze zm.), lub w obecności przywołanego świadka, którym powinien być funkcjonariusz publiczny, niebędący jednak pracownikiem organu przeprowadzającego kontrolę.
9. W przypadku podjęcia czynności kontrolnych, osoba podejmująca ca kontrolę, po okazaniu legitymacji służbowej i przed podjęciem pierwszej czynności kontrolnej, informuje przedsiębiorcę lub osobę, wobec której podjęto czynności kontrolne, o przysługujących im prawach i obowiązkach w trakcie kontroli.
10. W przypadku wszczęcia kontroli, przedsiębiorca niezwłocznie okazuje kontrolującemu książkę kontroli.
11. Przedsiębiorca może wnieść sprzeciw wobec podjęcia i wykonywania przez organy kontroli czynności z naruszeniem przepisów art. 48-49, art. 50 ust. 1 i 5, art. 51 ust. 1, art. 54 ust. 1, art. 55 ust.1 i 2 oraz art. 58. Sprzeciw wymaga uzasadnienia. Sprzeciw przedsiębiorca wnosi na piśmie do organu kontroli, którego czynności sprzeciw dotyczy. O wniesieniu sprzeciwu przedsiębiorca zawiadamia na piśmie kontrolującego. Sprzeciw wnosi się w terminie 3 dni roboczych od dnia wszczęcia kontroli przez organ kontroli lub wystąpienia przesłanki do wniesienia sprzeciwu. Wniesienie sprzeciwu powoduje wstrzymanie czynności kontrolnych przez organ kontroli, którego czynności sprzeciw dotyczy, z chwilą doręczenia kontrolującemu zawiadomienia o wniesieniu sprzeciwu. Wniesienie sprzeciwu powoduje wstrzymanie biegu czasu trwania kontroli od dnia wniesienia sprzeciwu do dnia doręczenia przedsiębiorcy postanowienia. Organ kontroli w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprzeciwu, rozpatruje sprzeciw oraz wydaje postanowienie o:
 - 1) odstąpieniu od czynności kontrolnych;
 - 2) kontynuowaniu czynności kontrolnych.
- Na postanowienie o kontynuowaniu czynności kontrolnych, przedsiębiorcy przysługuje zażalenie w terminie 3 dni od dnia doręczenia postanowienia. Właściwy organ rozpatruje zażalenie w terminie 7 dni od dnia jego wniesienia oraz wydaje postanowienie o:
 - 1) utrzymaniu w mocy zaskarżonego postanowienia lub
 - 2) uchyleniu zaskarżonego postanowienia i odstąpieniu od czynności kontrolnych.
12. Czynności kontrolnych wykonuje się w obecności przedsiębiorcy lub osoby przez niego upoważnionej.
13. Kontrolę przeprowadza się w siedzibie kontrolowanego lub w miejscu wykonywania działalności gospodarczej oraz w godzinach pracy lub w czasie faktycznego wykonywania działalności gospodarczej przez przedsiębiorcę. Za zgodą przedsiębiorcy kontrola lub poszczególne czynności kontrolne, mogą być przeprowadzane również w siedzibie organu kontroli, jeżeli może to usprawnić prowadzenie kontroli.
14. Czynności kontrolne wykonuje w sposób sprawny i możliwie niezakłócający funkcjonowania kontrolowanego przedsiębiorcy.
15. Ustalenia kontroli zamieszcza się w protokole kontroli.
16. Po odbiorze protokołu przez przedsiębiorcę, zostaje sporządzone wystąpienie pokontrolne, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach (po jednym dla jednostki kontrolowanej oraz organu), zawierające krótką ocenę działalności jednostki w kontrolowanym zakresie, wskazanie powstałych nieprawidłowości i uchybień oraz ocenę ich zakresu i skutków, a także zalecenia i wnioski w sprawie ich usunięcia, wraz z określeniem terminu.