



**INTERNATIONAL CENTER FOR NOT-FOR-PROFIT LAW, LLC IN
TAJIKISTAN**

1126 16th Street, NW, Suite 400 Washington, DC 20036 USA
Tel: (202) 452-8600 Fax: (202) 452-8555, www.icnl.org

736025, Таджикистан, Душанбе, ул. 1-ый проезд Академиков
Раджабовых, дом 7 кв 1-4
Тел: (992372) 2278168 E-mail: ukalandarov@icnlalliance.tj

**ОБЗОР
ПОРЯДКА ПРОВЕРКИ УСТАВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОБЩЕСТВЕННЫХ ОБЪЕДИНЕНИЙ
В РЕСПУБЛИКЕ ТАДЖИКИСТАН**

Подготовлен Международным центром некоммерческого права (ICNL)

11 мая 2016

Порядок проверки уставной деятельности общественных объединений в Республике Таджикистан (далее «Порядок»¹) был принят Министерством юстиции Республики Таджикистан (РТ) для реализации статьи 34 Закона Республики Таджикистан «Об общественных объединениях»².

Порядок регулирует отношения, связанные с организацией и проведением регистрирующим органом (Министерством юстиции и управлениями юстиции на местах) (далее «Министерство юстиции») проверок уставной деятельности общественных объединений с целью защиты прав и законных интересов граждан, обеспечения соблюдения законов Республики Таджикистан, уставов общественных объединений, предупреждения и пресечения правонарушений в деятельности общественных объединений³.

¹ Порядок утвержден Министром юстиции Республики Таджикистан от 10 декабря 2015 года № 161

² В редакции подписанной Президентом РТ 8 августа 2015 года, № 1210.

³ Статья 3 Порядка.

Данный порядок регулирует проверку уставной деятельности общественных объединений только со стороны Министерства юстиции и не распространяется на проведение проверок деятельности общественных объединений иными уполномоченными государственными органами.

Порядок устанавливает процедуру проведения проверок Министерством юстиции РТ.

Целью настоящего обзора является помочь заинтересованным лицам понять новые требования, установленные в Порядке.

Обзор состоит из следующих разделов:

1. Какие организации подлежат проверкам.
2. Что могут проверять (предмет проверки).
3. Виды и основание проведения проверок.
4. Порядок и сроки проведения проверок.
5. Права и обязанности проверяемой организации.
6. Полномочия Министерства юстиции.

Информация, представленная в настоящем документе, не является юридической консультацией. Лица, которым требуется юридическая консультация, должны обратиться за такой консультацией к государственному органу (Министерство юстиции РТ), уполномоченному обеспечить исполнение Порядка, или таджикским юристам, и не должны действовать только на основании информации, полученной из настоящего обзора.

Обзор основных положений Порядка

1. Какие организации подлежат проверкам

В соответствии с Законом РТ «Об общественных объединениях», а также с Порядком, общественные объединения и их филиалы, и представительства, зарегистрированные в соответствии с Законом РТ «Об общественных объединениях», подлежат проверкам их уставной деятельности.

Порядок распространяется на «представительства и филиалы общественных (некоммерческих и неправительственных) организаций зарубежных государств, зарегистрированные в РТ», которые также регулируются Законом РТ «Об общественных объединениях».⁴

Некоммерческие юридические лица (например, ассоциации (союзы) юридических лиц, учреждения, финансируемые собственником, благотворительные и иные фонды⁵), зарегистрированные не в соответствии с Законом РТ «Об общественных объединениях», а в соответствии с Законом РТ «О государственной регистрации юридических лиц и

⁴ Такой термин используется в Законе РТ «Об общественных объединениях».

⁵ Статья 50 ГК РТ: Юридические лица, являющиеся некоммерческими организациями, могут создаваться в форме некоммерческих кооперативов, потребительской кооперации, общественных объединений или религиозных организаций, финансируемых собственником учреждений, благотворительных и иных фондов, а также в других формах, предусмотренных законом.

индивидуальных предпринимателей»⁶ или специальными законами, не подлежат проверкам в соответствии с Порядком.

2. Что могут проверять (предмет проверки)

Предметом проверки уставной деятельности общественных объединений является определение соответствия деятельности общественного объединения заявленным целям и уставу объединения, а также надлежащего исполнения законов РТ⁷.

Предмет проверки, так как он определен в Порядке, позволяет Министерству юстиции проверять исполнение положений по внутреннему управлению и организации деятельности организации. Например, Министерство юстиции может проверить, соблюдаются ли положения устава относительно периодичности проведения собраний высшего органа управления организации или условий и порядка приобретения, утраты членства в общественных объединениях, которые не определяются в Законе, но оставлены Законом на усмотрение самой организации.

Местные эксперты считают, что положения по внутреннему регулированию деятельности организации которые не включены в устав, но необходимы для регулирования внутренней политики организации (например: Руководства по управлению человеческими ресурсами, по финансовой политике организации и т.д.) , не могут быть предметом проверки.

Деятельность представительств и филиалов общественных (некоммерческих и неправительственных) организаций зарубежных государств, зарегистрированные в РТ будет проверяться на соответствие пунктам их Положения о представительстве или филиале, зарегистрированного в Министерстве юстиции, а не положениям устава головной организации.

Нужно иметь ввиду, что предметом проверки уставной деятельности общественных объединений может быть надлежащее исполнение законов РТ.⁸ Данное положение в таком виде, позволяет Министерству юстиции проверить все что угодно, связанное с деятельностью организации, в том числе вопросы налогообложения, трудового или банковского законодательства. Таджикские эксперты считают, что было бы целесообразным для Министерства юстиции дать разъяснения по уточнению и ограничению его полномочий проверять уставную деятельность, в частности, привести примеры, что не входит в предмет проверки.

Порядок позволяет Министерству юстиции в ходе проверки требовать от организации любые документы, так как не устанавливает специального перечня. В соответствии с Порядком, должностные лица регистрирующего органа в пределах своей компетенции имеют право потребовать от проверяемого общественного объединения необходимую документацию, непосредственно связанную с проведением проверки, делать выписки и

⁶ Закон РТ «О государственной регистрации юридического лиц и индивидуальных предпринимателей» от 19.05.2009 №508

⁷ Статья 6 Порядка.

⁸ Статья 6 Порядка.

копии из них⁹. Хотя в соответствии с Законом РТ «Об общественных объединениях», министерство юстиции имеет право запрашивать у руководящих органов общественных объединений их распорядительные документы, решения и информацию¹⁰, что более ограничительно по сравнению с положением в Порядке.

3. Виды и основания проведения проверок

Министерство юстиции имеет право проверять общественные объединения:

- по собственному усмотрению, но не чаще чем один раз в два года на основании собственного решения;
- в случаях поступления жалоб, заявлений физических и юридических лиц на действия общественного объединения, либо его руководящих органов, обращений органов государственной власти, указывающих на допускаемые нарушения со стороны общественного объединения, либо его руководящих органов, а также в случаях обращения самой общественной организации, либо ее руководящих органов.

Таким образом одна проверка общественного объединения может немедленно следовать за другой.

4. Порядок и сроки проведения проверок

Для проведения проверки Министерство юстиции должно уведомить общественное объединение о предстоящей проверке за три рабочих дня до начала проверки¹¹. Этот срок распространяется на любые виды проверок. Уведомление о проведении проверки (далее - уведомление) обязательно должно быть в письменной форме и должно содержать следующую информацию:

- основание для проведения проверки;
- предмет и цель проверки;
- дата, время ее начала и срок, на протяжении которого предполагается проведение проверки.

Перед началом проверки руководителю (руководящему органу) общественного объединения вручается решение о проведении проверки (в дополнение к ранее полученному уведомлению). В копии решения ставится отметка и подпись руководителя организации об ознакомлении и получении решения.

Сроки проведения проверки указываются как в уведомлении, так и в решении министерства юстиции о проведении проверки. Эти сроки проведения проверки могут быть изменены по соглашению с Министерством юстиции, если есть оснований, из-за которых невозможно провести проверку в указанные сроки¹². К примеру, если руководитель организации находится в командировке, в отпуске и т.д. Однако, нужно

⁹ Статья 25 Порядка.

¹⁰ Статья 34.2 Закона РТ «Об общественных объединениях».

¹¹ Статья 12 Порядка.

¹² Статья 14 Порядка.

иметь ввиду, что отказ руководителя организации от получения решения (или не подписание его по любым причинам), при отсутствии соглашения по изменению сроков проведения проверки, не может препятствовать началу проверки.

Срок проведения проверки не должен превышать семи рабочих дней. Проверка проводится только в рабочее время и в рабочие дни¹³. Министерство юстиции не имеет права продлить этот срок.

По завершении проверки должностным лицом Министерства юстиции составляется акт с указанием в нем следующих данных:

- место проведения проверки, дата составления акта;
- предмет проверки;
- должности, фамилии, имена, отчества должностных лиц регистрирующего органа, проводивших проверку;
- полное наименование общественного объединения;
- сведения о предыдущей проверке, ее результатах, а также принятых мерах по устранению ранее выявленных нарушений;
- проверяемый период и общие сведения о документах (объектах), представленных общественным объединением для проведения проверки;
- результаты проверки;
- при выявлении нарушений - их подробное описание со ссылкой на соответствующие нормы законов, иных нормативных правовых актов, а также устава общественного объединения¹⁴.

По завершении проверки общественному объединению вручается акт проверки, либо данный акт направляется ему заказным письмом с уведомлением¹⁵. Порядок не указывает срока, в течение которого, по окончании проведения проверки, акт должен быть отправлен организации.

5. Права и обязанности проверяемой организации

Проверяемая организация имеет следующие права:

- получать уведомление о предстоящей проверке за три рабочих дня;
- требовать от проверяющих должностных лиц основания для проведения проверки, знакомиться с документами, удостоверяющими личность проверяющих;
- не допускать к проверке лиц, не имеющих решения о проведении проверки, либо если сроки, указанные в решении, не наступили или истекли;
- не выполнять требования должностных лиц по вопросам, не входящим в их компетенцию, и не знакомить их с материалами, не относящимися к предмету проверки (однако, с учетом широкой компетенции Министерства юстиции проверять деятельность организации на соответствие законодательству, не

¹³ Статья 16 Порядка.

¹⁴ Статья 17 Порядка.

¹⁵ Статья 18 Порядка.

понятно, в каких случаях организация может отказать в предоставлении документов);

- после окончания проверки требовать и получать от проверяющего органа копию акта проверки;
- предоставлять должностному лицу проверяющего органа разъяснения по вопросам, связанным с проверкой, и по ее результатам;

в установленном порядке обжаловать результаты проверки¹⁶.

Защита прав общественных объединений при проведении проверок осуществляется путем обжалования результатов проверки в суд в соответствии с Гражданским процессуальным кодексом РТ¹⁷.

Проверяемая организация в связи с проведением проверок обязана:

- оказывать содействие должностным лицам проверяющего органа в ознакомлении с деятельностью общественного объединения в связи с достижением уставных целей и соблюдением Закона РТ «Об общественных объединениях»;
- допускать должностных лиц проверяющего органа к соответствующим объектам проверки при наличии у них решения о проведении проверок и по предъявлению служебного удостоверения;
- предъявлять материалы и документы, необходимые для осуществления проверки по законному и обоснованному требованию должностных лиц проверяющего органа;
- представлять письменные объяснения по вопросам, связанным с проверкой;
- в установленные сроки устранять выявленные в ходе проверок нарушения¹⁸.

6. Полномочия Министерства юстиции

В соответствии с Законом РТ «Об общественных объединениях» Министерство юстиции имеет полномочие по контролю за соответствием деятельности общественных объединений уставным целям. Министерство юстиции вправе:

- запрашивать у руководящих органов общественных объединений их распорядительные документы, решения и информацию;
- направлять своих представителей для участия в проводимых общественными объединениями массовых мероприятиях;
- в случае выявления нарушений законодательства Республики Таджикистан общественными объединениями или совершения ими действий, противоречащих их уставным целям, вынести руководящему органу данных объединений письменное предупреждение с указанием конкретных оснований¹⁹.

Порядок далее конкретизирует эти полномочия. Должностные лица Министерства юстиции имеют право:

¹⁶ Статья 23 Порядка.

¹⁷ Гражданский процессуальный кодекс РТ от 05.01.2008

¹⁸ Статья 24 Порядка.

¹⁹ Статья 34.2 Закона РТ «Об общественных объединениях».

- входить на территорию объектов общественного объединения в сопровождении представителя этого объединения;
- требовать от проверяемого общественного объединения необходимую документацию, непосредственно связанную с проведением проверки, делать выписки и копии из них;
- требовать от руководителя (руководящего органа) общественного объединения письменные объяснения по вопросам, связанным с проверкой его деятельности²⁰.

Должностные лица регистрирующего органа при осуществлении проверок уставной деятельности общественного объединения обязаны:

соблюдать законодательство и Порядок;

- проводить проверку только при наличии соответствующего решения Министерства юстиции;
- предъявлять проверяемым общественным объединениям решение о проведении проверки и другие необходимые документы;
- обеспечивать сохранность временно изъятых документов, не выносить их за пределы местонахождения общественного объединения, а также обеспечивать их своевременный возврат;
- не разглашать сведения, ставшие известными в связи с проведением проверок, сохранять охраняемую законом тайну;
- разъяснять общественному объединению предмет и суть выявленных недостатков и мер по их устранению;
- не создавать препятствия для осуществления уставной деятельности общественного объединения²¹.

Должностным лицам при проведении проверки запрещается:

- вмешиваться в деятельность общественного объединения по вопросам, не связанным с предметом проверки;
- использовать факт наличия недостатков в качестве основания для вмешательства или ограничения деятельности общественного объединения;
- требовать предоставления документов и сведений, не связанных с предметом проверки;
- проведение действий, препятствующих непрерывной деятельности общественного объединения²².

²⁰ Статья 25 Порядка.

²¹ Статья 26 Порядка.

²² Статья 27 Порядка.

