

**ŪKIO SUBJEKTŲ PARDUODANČIŲ, PERKANČIŲ, PERDIRBANČIŲ
TAURIUOSIUS METALUS IR BRANGAKMENIUS, JŲ GAMINIUS,
TAURIJŲJŲ METALŲ IR BRANGAKMENIŲ, JŲ GAMINIŲ LAUŽĄ IR ATLIEKAS
TIKRINIMO TVARKA**

(keičiama 2007-01-29 įsakymu Nr.13 patvirtinta redakcija)

1. Bendroji dalis

1.1. Ūkio subjektų, parduodančių, perkančių, perdirbančių tauriuosius metalus ir brangakmenius, jų gaminius, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužą ir atliekas tikrinimo tvarka (toliau – Tvarka) reglamentuoja ūkio subjektų, parduodančių, perkančių, perdirbančių tauriuosius metalus ir brangakmenius, jų gaminius, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužą ir atliekas tikrinimo tvarką, kurios privalo laikytis valstybės įmonės “Lietuvos prabavimo rūmai” specialistai – Lietuvos Respublikos tauriųjų metalų ir brangakmenių valstybinės priežiūros pareigūnai.

1.2. Ūkio subjektai parduodantys, perkantys, perdirbantys tauriuosius metalus ir brangakmenius, jų gaminius, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužą savo veikloje turi vadovautis Lietuvos Respublikos tauriųjų metalų ir brangakmenių valstybinės priežiūros įstatymu, Tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių realizavimo, supirkimo, perdirbimo, naudojimo, sandėliavimo, apskaitos, saugojimo ir transportavimo taisyklėmis (toliau – Taisyklės) ir kitais galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais komercinę – ūkinę veiklą, susijusią su tauriaisiais metalais ir brangakmeniais.

2. Tikrinimo eiga

2.1. Pareigūno(ų) prisistatymas. Tarnybinio pažymėjimo ir Lietuvos prabavimo rūmų direktoriaus – vyriausiojo tauriųjų metalų ir brangakmenių valstybinės priežiūros Lietuvos Respublikoje inspektoriaus arba, jo nesant, jo pavaduotojo pasirašyto pavedimo parodymas atsakingam ūkio subjekto atstovui, dirbančiam patikrinimo vietoje.

2.2. Patikrinti, ar ūkio subjektas turi Lietuvos prabavimo rūmų išduotą galiojantį Pažymėjimą užsiimti atitinkama veikla, susijusia su tauriaisiais metalais ir brangakmeniais.

2.3. Patikrinti, ar ūkio subjekto veiklos vieta yra įregistruota Lietuvos prabavimo rūmuose;

2.4. Patikrinti ir įvertinti rizikos faktorių, pagal kurį ūkio subjektas buvo įtrauktas į tikrintinų ūkio subjektų sąrašą.

2.5. Patikrinti, ar ūkio subjekto veiklos vietoje yra naudojamų matavimo prietaisų patikrą įrodantys dokumentai (originalai arba teisės aktų nustatyta tvarka patvirtintos kopijos).

2.6. Patikrinti, ar supirktuvė, supirkusi tauriuosius metalus ir brangakmenius, jų gaminius, laužą, išrašė supirkimo dokumentą.

2.7. Patikrinti, ar supirkimo dokumente nurodyta:

2.7.1. supirkimo dokumento data ir numeris;

2.7.2. supirkėjo ir pardavėjo pavadinimai (vardas, pavardė), įmonės kodas arba fizinio asmens dokumento su nuotrauka pavadinimas ir numeris, asmens kodas ar gimimo data;

2.7.3. supirkto tauriojo metalo ir brangakmenio, jo gaminio pavadinimas, kiekis vienetais, masė gramais, praba, brangakmenio aprašymas;

2.7.4. ar supirktuvėje esančių tauriųjų metalų ir brangakmenių gaminių masės ir prabos atitinka nurodytas supirkimo dokumentuose;

2.8. Patikrinti, ar pildomas superkamų tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, laužo ir atliekų žiniaraštis.

2.9. Patikrinti, ar superkamų tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, laužo ir atliekų žiniaraštyje nurodomas žiniaraščio numeris, supirkimo data, supirkimo dokumento numeris, tauriojo metalo ar jo gaminio pavadinimas, praba, masė, kiekis, brangakmenio pavadinimas, masė ir kiekis;

2.10. Patikrinti, ar vienas superkamų tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, laužo ir atliekų žiniaraščio egzempliorius paliekamas supirktuvėje.

2.11. Patikrinti, ar:

2.11.1. teisingai duomenys iš supirkimo dokumentų įtraukti į supirkimo žiniaraščius;

2.11.2. užpildytas žiniaraščių registravimo žurnalas;

2.12. Patikrinti supirktuvėje esančių tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužo ir atliekų faktinį ir buhalterinį likutį.

2.13. Patikrinti, ar taurieji metalai ir brangakmeniai, jų gaminiai nesuperkami iš nepilnamečių asmenų.

2.14. Patikrinti, ar surašomi dokumentai, tauriuosius metalus ir brangakmenius, jų gaminius, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužą ir atliekas perduodant perdirbti arba realizuoti, ar šiuose dokumentuose nurodomi privalomi rekvizitai: tauriojo metalo praba (santykinis kiekis), masė, kiekis, vienetais, brangakmenio pavadinimas, masė;

2.15. Patikrinti, ar realizuojami taurieji metalai ir brangakmeniai turi Kokybės pažymėjimą.

2.16. Perdirbimo įmonėse susipažinti su turimais technologiniais įrengimais bei technologijomis tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužo ir atliekų perdirbimui;

2.17. Patikrinti, ar tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių laužo ir atliekų „judėjimas“ ūkio subjekto viduje yra fiksuojamas apskaitos dokumentuose, ar šiuose dokumentuose nurodomi privalomi rekvizitai: tauriojo metalo pavadinimas, praba (santykinis kiekis), masė, kiekis vienetais, brangakmenio pavadinimas.

2.18. Patikrinti, ar atlikta tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių inventorizacija, ar inventorizacija atlikta pagal galiojančių teisės aktų reikalavimus.

2.19. Patikrinti ar veiklos vietoje yra paskutinės tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių inventorizacijos aktas.

2.20. Pasverti tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių likučius (atsargas), atlikti šių likučių faktinį ir buhalterinį palyginimą.

2.21. Išsiaiškinti, kokiems ūkio subjektams yra realizuojami taurieji metalai ir brangakmeniai, jų gaminiai, ar realizuojami taurieji metalai ir brangakmeniai turi Kokybės pažymėjimą, ar surašomi realizavimo dokumentai turi juridinę galią.

2.22. Jeigu paskutinio (ankstesnio) ūkio subjekto veiklos patikrinimo metu buvo duoti privalomi nurodymai ar nustatyti pažeidimai, patikrinti, ar ūkio subjektas įvykdė jam duotą(us) privalomą(us) nurodymą(us) ar ištaisė nustatytus pažeidimus.

2.23. Pareigūnas, pamatęs ūkio subjekto veiklos susijusios su tauriaisiais metalais ir brangakmeniais, pažeidimus net neturėdamas pavedimo, privalo imtis priemonių užkirsti kelią daromų pažeidimų tęstinumui.

3. Dokumentų surašymas.

3.1. Visi punktuose 2.2.-2.22. atlikti pareigūno veiksmai turi būti aprašyti nustatytos formos ūkio subjekto patikrinimo akte, kurį privalo pasirašyti ūkio subjektą tikrinęs pareigūnas(ai) (vardas, pavardė, pareigos, spaudas) ir ūkio subjekto atstovas. Jeigu ūkio subjekto atsakingas asmuo arba atstovas atsisako pasirašyti patikrinimo aktą, apie tai pažymima patikrinimo akte.

3.1.1. Prie patikrinimo akto gali būti surašyti dokumentų arba tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, laužo paėmimo aktai, kuriuos privalo pasirašyti ūkio subjektą tikrinęs pareigūnas (vardas, pavardė, pareigos, spaudas) ir ūkio subjekto atstovas. Jeigu ūkio subjekto atsakingas asmuo arba atstovas atsisako pasirašyti patikrinimo akto priedus – dokumentų ar tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių, laužo paėmimo aktus, apie tai pažymima paėmimo akte.

3.1.2. Jei ūkio subjektą tikrino keli pareigūnai (nebūtinai tik LPR pareigūnai) patikrinimo aktą privalo pasirašyti visi ūkio subjektą tikrinę pareigūnai.

3.1.3. Patikrinimo aktas yra surašomas 3 (trimis) egzemplioriais: pirmasis egzempliorius – Lietuvos prabavimo rūmams, antrasis – ūkio subjekto atstovui ar atsakingam asmeniui, trečiasis – pareigūnui, atlikusiam ūkio subjekto veiklos patikrinimą.

3.1.4. Patikrinimo akto ir jo priedų vienas egzempliorius pasirašytinai yra įteikiamas tikrinto ūkio subjekto atstovui ar atsakingam asmeniui. Jeigu ūkio subjekto atsakingas asmuo arba atstovas atsisako raštu patvirtinti, kad jam įteiktas (jis gavo) patikrinimo aktą, gali būti priimamas vienas iš sprendimų:

- patikrinimo akte įrašoma, kad vienas patikrinimo akto ir jo priedų egzempliorius yra paliktas tikrinto ūkio subjekto atsakingam asmeniui arba atstovui, nurodant to asmens ar atstovo vardą, pavardę ir pareigas. Tokiu atveju, patikrinimo akto ir jo priedų egzempliorius paliekamas nurodytam ūkio subjekto atsakingam asmeniui ar atstovui;

- per 5 (penkias) darbo dienas vienas patikrinimo akto ir jo priedų egzempliorius registruotu laišku išsiunčiamas ūkio subjekto vadovui arba savininkui.

3.2. Jei ūkio subjektą tikrinęs pareigūnas suranda LR tauriųjų metalų ir brangakmenių valstybinės priežiūros įstatymo, Tauriųjų metalų ir brangakmenių, jų gaminių realizavimo, supirkimo, perdirbimo, naudojimo, sandėliavimo, apskaitos, saugojimo ir transportavimo taisyklių pažeidimus, surašo administracinio teisės pažeidimo protokolą.

3.2.1. Prie administracinio teisės pažeidimo protokolo gali būti surašyti dokumentų arba gaminių paėmimo aktai, kuriuos privalo pasirašyti ūkio subjektą tikrinęs pareigūnas (vardas, pavardė, pareigos, spaudas) ir ūkio subjekto atstovas. Jeigu ūkio subjekto atsakingas asmuo arba atstovas atsisako pasirašyti administracinio teisės pažeidimo protokolą, apie tai pažymima administracinio teisės pažeidimo protokole.

3.2.2. Administracinio teisės pažeidimo protokolas yra surašomas 2 (dviem) egzemplioriais: pirmasis egzempliorius – Lietuvos prabavimo rūmams, antrasis – ūkio subjekto atstovui ar atsakingam asmeniui.

3.2.3. Administracinio teisės pažeidimo protokolo ir jo priedų vienas egzempliorius pasirašytinai yra įteikiamas tikrinto ūkio subjekto atstovui ar atsakingam asmeniui. Jeigu ūkio subjekto atsakingas asmuo arba atstovas atsisako raštu patvirtinti, kad jam įteiktas (jis gavo) administracinio teisės pažeidimo protokolą, gali būti priimamas vienas iš sprendimų:

- administracinio teisės pažeidimo protokole įrašoma, kad vienas administracinio teisės pažeidimo protokolo ir jo priedų egzempliorius yra paliktas tikrinto ūkio subjekto atsakingam asmeniui arba atstovui, nurodant to asmens ar atstovo vardą, pavardę ir pareigas. Tokiu atveju, administracinio teisės pažeidimo protokolo ir jo priedų egzempliorius paliekamas nurodytam ūkio subjekto atsakingam asmeniui ar atstovui;

- per 5 (penkias) darbo dienas vienas administracinio teisės pažeidimo protokolo ir jo priedų egzempliorius registruotu laišku išsiunčiamas ūkio subjekto vadovui arba savininkui.

3.3. Pareigūnas, atlikęs patikrinimą, patikrinimo akte įrašo ūkio subjekto veiklos tikrinimo pradžią ir pabaigą.
