

高级专卖管理员岗位技能 鉴定考试考前培训

二零一零年九月

➤四个章节

➤证件管理

➤市场管理

➤案件查办

➤内部监管

第一章

证件管理

证件管理

一、生产经营类许可证的办理。 p333

- 基本含义：烟草专卖生产企业许可证、烟草专卖批发企业许可证、烟草专卖批发企业许可证（经营）和特种烟草专卖经营企业许可证统称为生产经营类许可证。

证件管理

➤ 市场经营类许可证受理、审查、审批的层级要求： **p333**

申请单位申办生产经营类许可证的，应当向所在地的地市级局或省级局提出申请，由地市级局或省级局受理和审查，上一级烟草专卖局审批并作出最终的行政许可决定。

证件管理

**1.以下烟草专卖许可证由省级局受理和审查，
国家局审批： p334**

（1）烟草专卖生产企业许可证，申请人为从事烟草专卖品生产、加工业务的法人或其他组织；

（2）烟草专卖批发企业许可证，申请人为从事卷烟、雪茄烟批发业务，跨省、自治区、直辖市经营的法人或其他组织；

证件管理

(3) 烟草专卖批发企业许可证（经营），申请人为从事烟叶、复烤烟叶、烟丝、卷烟纸、滤嘴棒、烟用丝束、烟草专用机械经营业务的法人或其他组织；

(4) 特种烟草专卖经营企业许可证，申请人为从事烟草专卖品进出口业务、免税烟草制品批发业务或罚没国外烟草制品拍卖业务的企业，或从事外国烟草制品批发业务、罚没国外烟草制品批发业务的地市级烟草公司。

2.以下烟草专卖许可证由地市级局受理和审查、省级局审批:

- (1) 烟草专卖批发企业许可证, 申请人为从事卷烟、雪茄烟批发业务, 在本省、自治区、直辖市范围内经营的法人或其他组织;**
- (2) 特种烟草专卖经营企业许可证, 申请人为从事外国烟草制品批发业务、罚没国外烟草制品批发业务的县级烟草营销单位。**

证件管理

3.烟草专用机械生产企业申请烟草专卖生产企业许可证，还应当具备下列条件： p334

(1)有生产烟草专用机械产品所需要的技术条件，对申请生产经营的烟草专用机械设备具有自主或合法授权的知识产权；以新型烟草专用机械设备进行申请的，产品样机应按照规定通过由国家烟草专卖局组织的样机鉴定或验收；

证件管理

(2)有生产烟草专用机械产品所需要的设备条件，能够保障生产经营烟草专用机械所需的质量标准与水平；

(3)符合烟草专用机械工业生产布局的基本原则，申请生产经营的烟草专用机械设备应具有较强的创新性或实用性，利于在烟草制品企业推广使用，有一定规模的市场应用前景。

二、生产经营类许可证的延续和审批期限从卷烟。

1.延续。取得生产经营类许可证的企业，在许可证有效期届满后仍需要继续生产经营的，应当在有效期届满 **30** 日前提出延续申请，并提交下列材料：①烟草专卖许可证延续申请表；②原许可证正副本；③工商营业执照副本；④审批机关规定需要提供的其他材料。 **p335**

证件管理

2.审批的时限。受理和审批生产经营类许可证的，受理机关应当在受理申请后**10**日内将审查意见和全部申请材料报送审批机关，审批机关应当自收到申请材料之日起**10**日内作出行政许可决定。审批机关在**10**日内不能作出行政许可决定的，经审批机关负责人批准，审批期限可以延长**10**日并出具烟草专卖许可证延长审批期限通知书送达申请人。依法需要听证、检验、检测的，所需时间不计算在规定期限内。 **p337**

三、烟草专卖许可证持证户基本信息档案的建立。 **p343**

- 1.意义：建立烟草专卖许可证持证户档案，摸清家底，是实施烟草专卖监督管理的前提和基础，为提高专卖管理的针对性创造条件。

2.方法：烟草专卖行政主管部门应定期开展辖区内烟草专卖许可证持证户基本情况调查，从辖区总人口、流动人口比例、各类持证户数量、业态、月均总销量等方面，按“每证一案”的原则，建立健全辖区内持证户档案。在此基础上，按照持证零售户经营业态、月均销量、消费群体、守法程度建立辖区内个性化的卷烟零售户档案。

证件管理

► 如何建立个性化的卷烟零售户档案

- (1) 找出经营业态为酒楼、宾馆、歌舞厅、游戏厅、电话亭、加油站、风景区等特殊零售户，建立辖区“特殊群体卷烟零售户档案”；

证件管理

(2)找出具有卷烟批发嫌疑和存在违法经营情况特征的持证零售户，按违法经营次数建立辖区内“重点监管持证零售户档案”，对于违法经营的持证零售户，档案中需要查明违法经营的卷烟（雪茄烟）性质、数量、品牌、来源以及处理情况；

。

证件管理

(3)调查辖区内经营卷烟（雪茄烟）无证户分布、外来无证户籍贯情况，按季度编制辖区“卷烟无证经营户档案”，详细记录经营卷烟（雪茄烟）的品牌、进货渠道、月均销量，是否摆卖假烟、非烟、走私烟等情况。

四、有关烟草专卖许可的违法行为和法律责任。

(一) 烟草专卖行政主管部门及其工作人员的违法行为和法律责任。

(二) 申请人或被许可人的违法行为和法律责任。

证件管理

(一) 烟草专卖行政主管部门及其工作人员的违法行为和法律责任。 **p344**

- 1.烟草专卖行政主管部门及其工作人员有下列情形之一的，由其上级烟草专卖行政主管部门责令改正，情节严重的，对直接负责的主管人员和其他直接责任人员依法给予行政处分：
 - (1) 对符合法定条件的申请不予受理的；
 - (2) 不在办公场所公示依法应当公示的材料的；

证件管理

- (3)** 在受理、审查、发放烟草专卖许可证过程中，未向申请人、利害关系人履行法定告知义务的；
- (4)** 申请人提交的申请材料不齐全、不符合法定形式，不一次告知申请人必须补正全部内容的；
- (5)** 未依法说明不受理申请或者不发证理由的。

2.烟草专卖行政主管部门工作人员办理烟草专卖许可证或者依法进行监督检查时，索取、收受他人财物或者谋取其他利益的，依法给予行政处分；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

证件管理

- 3.烟草专卖行政主管部门有下列情形之一的，由其上级烟草专卖行政主管部门责令改正，对直接负责的主管人员和其他直接责任人员依法给予行政处分，构成犯罪的，依法追究刑事责任：**
- (1) 对不符合法定条件的申请人发放烟草专卖许可证或者超越法定职权发放烟草专卖许可证的；**
 - (2) 对符合法定条件的申请人不予发放烟草专卖许可证或者不在法定期限内发放烟草专卖许可证的。**

(二) 申请人或被许可人的违法行为和法律责任。p345

1. 申请人隐瞒有关情况或者提供虚假材料的，应当不予受理或者不予发证，给予警告。同时申请人在一年内不得再次申请烟草专卖许可证。
2. 申请人以欺骗、贿赂等不正当手段取得的烟草专卖许可证被撤销的，申请人三年内不得再次提出申请。

证件管理

- 3.使用涂改、伪造、变造的烟草专卖许可证的，烟草专卖行政主管部门应当对违法当事人处以**1000**元以下的罚款。
- 4.被许可人不及时办理烟草专卖许可证变更、注销手续的，烟草专卖行政主管部门应当责令改正，拒不改正的，处以 **1000** 元以下的罚款。

证件管理

案例1：某烟草进出口公司合法持有特种烟草专卖经营企业许可证，有效期限自**2007年3月11日至2012年3月10日**，经营场所位于某市人民中路**21号**。**2009年5月9日**，该公司法定代表人、总经理李某调往其他单位任职，由副总经理王某接替李某出任公司法定代表人。

请根据以上案例回答下列问题：

- (1)** 该公司所取得的特种烟草专卖经营企业许可证应当如何处理？
- (2)** 该公司应当提交何种材料？
- (3)** 由国务院烟草专卖行政主管部门核发特种烟草专卖经营企业许可证的情形有哪些？

证件管理

答：（1）该公司法定代表人发生了变化，应当自变更事项发生之日起30日内，即2009年6月8日前向所在地的省级烟草专卖局（1分）提出变更申请。

（2）该公司申请时应提交下列材料：

- ①烟草专卖许可证变更申请表；②企业法定代表人变更的证明材料；③原许可证正副本；④工商营业执照副本；⑤审批机关认为需要提供的其他材料。

证件管理

(3) 由国务院烟草专卖行政主管部门核发特种烟草专卖经营企业许可证的情形主要有5种，即申请人为从事烟草专卖品进出口业务、免税烟草制品批发业务或罚没国外烟草制品拍卖业务的企业，或从事外国烟草制品批发业务、罚没国外烟草制品批发业务的地市级烟草公司。

证件管理

案例2：某省级人民政府计划在本省沿海产业基地新建一处卷烟生产厂，并为此成立了XX卷烟厂筹备委员会。

请根据以上案例回答下列问题：

- （1）该厂应取得何种许可证？申办这一许可证需要具备哪些条件？
- （2）申办这一许可证时应提交哪些材料？
- （3）该厂应向哪一级烟草专卖行政主管部门申请？受理机关作出受理决定后应当如何处理？

证件管理

答：（1）该厂应取得烟草专卖生产企业许可证；申办烟草专卖生产企业许可证应当具备4个条件：

- ①有与生产烟草专卖品相适应的资金；
- ②有生产烟草专卖品所需要的技术、设备条件；
- ③符合国家烟草行业的产业政策要求及企业组织结构调整的需要；
- ④国务院烟草专卖行政主管部门规定的其他条件。

证件管理

（2）申办这一许可证时应提交的材料有：

- ①烟草专卖许可证新办申请表；
- ②企业成立的证明文件，即国家局批准企业成立的文件。
- ③法定代表人任职文件、身份证明；
- ④企业名称预核准通知书；
- ⑤审批机关规定需要提交的其他材料。

证件管理

(3) 该厂应向所在地的省级局提出申请，由省级局受理和审查后，报上一级烟草专卖局审批并作出最终的行政许可决定。

省级局作出受理决定后，应当启动审查程序，通过对申请的初步实质审查，并结合申请企业的实际情况，提出是否办理许可证的意见，报国家烟草专卖局审批。

证件管理

案例3：小王于**2009**年**7**月在某大学法学院毕业后，考入某县烟草专卖局从事证件管理工作。**10**月初，县局分管副局长李某安排小王收集本县辖区内的卷烟零售业户的相关信息，建立烟草专卖许可证持证户档案，同时建立个性化的卷烟零售户档案。

请根据以上案例回答下列问题：

- (1) 小王应该从哪些方面建立辖区持证户档案？建档的原则是什么？
- (2) 个性化卷烟零售户档案有几种？分别是哪些？
- (3) 李副局长认为，通过对持证户业态信息的统计分析，可以获得对烟草专卖品生产经营市场状况的认知。那么，对市场状况的认知可以在哪些方面加以应用？

证件管理

答：（1）小王应该从辖区总人口、流动人口比例、各类持证户数量、业态、月均总销量等方面建立健全辖区持证户档案。

建档原则为“每证一案”。

（2）分为三种。一是特殊群体卷烟零售户档案；二是重点监管持证零售户档案；三是卷烟无证经营户档案。

证件管理

- (3) ①可以掌握某种烟草专卖品在某一地域的生产经营数量是否饱和，为下一步同类型的烟草专卖许可证的发放提供依据，进行合理化布局，科学、合理地分配资源；
- ②可以对不同的持证户群体进行重点的、定向的、具有针对性的管理，并提供个性化服务；
- ③可以作为烟草专卖行政主管部门依法进行市场清理整顿的依据。

第二章

市场管理

一、市场检查计划

1.检查计划制订的依据：**p349**

- ①上级对专卖管理工作的要求和部署。
- ②辖区卷烟零售市场的基本情况。
- ③辖区卷烟销量、品牌和价格波动状况。

2. 日检查计划的注意事项:p350

日检查计划的制定，要在周计划的基础上结合本地实际和辖区零售户经营情况进行制定，检查计划要详细周密，不遗漏。除履行日常的市场监管职责外，还要监督卷烟营销、配送的情况。

3.日市场检查计划是年度、季度、月度和周检查计划的具体落实，因此其内容应详细具体，主要包括： p350

(1) 检查目的要明确。

(2) 检查时间要具体。

(3) 检查对象要全面，既要检查辖区内的持证零售户，又要检查无证经营户，且要明确具体检查户数和重点检查户。

- (4)** 检查内容主要包括：**a.**烟草专卖零售许可证的使用情况；**b.**零售户有无违法经营情况；**c.**卷烟营销、配送情况。
- (5)** 检查人员必须要有一名以上（包括两名）专卖执法人员，并要确定一个负责人。

4.周市场检查计划的注意事项： p350

周市场检查计划的制定，要结合上一周检查计划的执行情况，分析总结上周市场检查中存在的问题，来综合安排本周的市场检查计划，要把重点村、重点户、重点问题作为市场检查的重点，同时要兼顾各项市场监管内容。

二、联合执法机制。

1.组织联合执法检查，主要是要通过制定各项制度，建立联合执法机制。 **p355**

(1) 建立定期联席会、重大问题协调会制度，统筹协调联合执法的重大事项。定期召开联席会议、重大问题协调会是沟通情况、分析形势、落实联合执法工作的重要形式，参加人员主要是联合执法部门主管执法工作的领导和部门的负责人，会议内容主要是总结阶段性工作，分析面临的基本形势，研究部署下一步工作。

市场管理

- (2)** 建立行政执法与刑事司法相衔接的工作机制，保证执法部门之间的有效衔接。通过部门之间密切配合，增强执法合力，提高市场监管效果。
- (3)** 建立集中整治和日常管理相结合的工作制度。坚持以集中整治行动带动日常管理，逐步实现由突击性、集中性联合治理向规范化、长效化、常态化管理的有效转变。

- (4) 建立执法责任绩效考核制、责任追究制度，确保依法行政。**
- (5) 建立信息沟通机制，实现资源共享，提高行政执法效率。加强信息互通工作，确定联络员，在日常工作中加强联系与沟通，及时通报相关工作情况和案件线索。推进联合执法情报网络建设，充分发动群众，公布举报电话，拓宽情报来源渠道，做好汇总分析工作。**

2. 联合执法检查方案的基本内容。 p355

制定工作方案是联合执法检查的重要一环。方案是计划中内容最为复杂的一种，一般包括指导思想、主要目标、工作重点、实施步骤、保障措施、具体要求等内容，由标题、署名、引语和正文四部分构成。标题。标题是贯穿全篇的主线，方案中提出的工作任务和采取的工作措施，都必须紧紧围绕标题而进行。方案的标题可分为全称式和简明式两种，而又以全称式居多。凡由单位、事由、文种三要素构成的为全称式，仅由事由、文种二要素构成的为简明式。

3.联合执法机制的衔接。(2009年10月曾经考过)p357

联合执法检查一般由烟草部门牵头，公安、工商、城管等相关执法部门配合。联合执法检查权限的衔接包括烟草部门和公安部门的衔接以及烟草部门和工商部门的衔接。联合执法过程中，(1)对于非法经营、销售假冒伪劣烟草专卖品等涉嫌刑事犯罪的重大案件，由烟草部门协调公安机关介入，并做好相关证据的保存和案件移送。(2)对于案情复杂、疑难，性质难以认定的案件，或其他需要司法机关参与配合的案件，可以及时向司法机关咨询或商请介入。(3)对于无证经营行为，烟草部门应及时向工商行政管理部门进行通报，由工商行政管理部门或者由其根据烟草专卖行政主管部门的意见依法进行处理。

三、零售业态分析。 **p363**

中位数的计算,理解教材案例。

众数的计算, 要理解。

业态的变化,增加,或减少,一般以表格的形式出现。

四、新型零售业态的发展变化对专卖管理的影响和对策。P369-370

1.新型零售业态的发展变化对专卖管理的影响主要有：

- (1) 专卖辖区管理的方式提出了新课题。
- (2) 烟酒商店的扩张给专卖管理带来了新考验。
- (3) 新型零售业态中的超市、烟酒商店等零售业态，会对烟草公司卷烟批发价格产生潜在的威胁，从而对卷烟的市场价格产生影响，甚至会控制市场价格，给专卖管理带来一定的困难。
- (4) 对烟草行业的市场批发商主导地位有潜在威胁。

2.相应对策主要有:

- (1) 采取相应措施鼓励、引导、规范不同的零售业态。
- (2) 引导、规范、整合食杂店、便利店、娱乐服务类中小零售业态。
- (3) 进一步规范内部经营行为。
- (4) 加强零售许可证的管理。
- (5) 加强研究，及时掌握各业态的变化。

市场管理

案例1: A县烟草专卖局为进一步加强辖区卷烟市场管理，切实提高市场净化水平，专卖监督管理科安排市场管理员小张、小王、小李收集整理本县烟草专卖零售许可事项和非行政许可事项信息、违法案件信息、零售户进货信息等相关信息，并要求将这些信息应用到日常管理中。

请根据以上材料回答下列问题：

- (1)应用信息时除了坚持目标原则外，还应坚持哪些原则？
- (2)行政许可事项和非行政许可事项信息应用的主要目的是什么？
- (3)请回答违法信息应用过程中“三不放过”原则的主要内容。
- (4)如何应用卷烟零售户进货信息？

答：（1）①求实原则；②效率原则。

（2）行政许可事项与非行政许可事项信息的应用主要是为了实现对零售户的精细化管理。

（3）“三不放过”原则：一是违法卷烟的源头不查明不放过。在案件的审理过程中，必须对违法卷烟的来源调查清楚，源头不清楚，不能放过，做到不轻易结案，不急于处罚，务必做到查明源头，堵塞漏洞。二是线索不查清不放过。对案件审理中掌握的违法线索，我们必须高度重视，确保查清违法线索，掌握违法分子活动情况和活动规律，打掉违法犯罪网络。三是卷烟去向不查明不放过。对于查获的违法卷烟，不仅要做到查清来源，还要查清去向，认真进行跟踪追溯。

(4) 卷烟零售户进货信息的运用，通过信息系统等渠道分析零售户的进货情况，根据分析结果进行相应的服务和管理。

- ①从月进货总量上看，可以对月进货量较大的零售户实施监控，有效解决了零售大户的不规范经营和大户控制小户问题；
- ②从每次进货情况上看，对于进货量波动幅度大的零售户，列为专卖管理重点管理监控对象。

市场管理

案例2：下表是某县**2005 - 2008**年烟草零售业态统计表，
请根据所给资料回答问题：

序号	业态	零售户数			
		2005年	2006年	2007年	2008年
1	该地区全部	1947	1978	2014	2068
其中					
2	超 市	13	22	30	38
3	食杂店	1862	1879	1898	1910
4	商 场	3	3	4	5
5	烟酒商店	91	82	74	69

市场管理

- (1) 业态信息应用的步骤主要有哪些？
- (2) 请简要回答在对业态信息进行定量分析中百分比法的主要用途。
- (3) 计算**2005 - 2008**年超市业态的增长幅度，要求保留计算过程。
- (4) 烟酒商店业态户数**2005 - 2008**年的中位数是多少？要求保留计算过程。
- (5) 请分析**2005 - 2008**年该县烟草零售业态的变化情况。

答：（1）一是调查业态信息；二是分析业态信息；三是制定合理对策。

（2）百分比的用途主要有两点：一是说明某一种业态在整体当中所占的份额；二是说明增加或减少的幅度和比例。

(3) 2005年为13户，2006年为22户，其数量较2005年增加的幅度（百分比）为：
$$(22 - 13) / 13 \times 100\% = 69.23\%。$$

2006年为22户，2007年为30户，其数量较2006年增加的幅度（百分比）为：
$$(30 - 22) / 22 \times 100\% = 36.36\%。$$

2007年为30户，2008年为38户，其数量较2007年增加的幅度（百分比）为：
$$(38 - 30) / 30 \times 100\% = 26.67\%。$$

(4) $N/2$ 位置的数据与 $N/2 + 1$ 的数据的平均数即为中位数： $4/2 = 2$ ， $4/2 + 1 = 3$

2位置的数据+3位置的数据之和为 $82+74 = 156$ ， $156/2 = 78$ ，即中位数为78。

(5) 2005 - 2008年，该县烟草零售业态数量呈逐年上升趋势。其中食杂店业态呈小幅增长趋势，所占比例最大；超市增长比例最大，2008年比2005年增长了192.30%；商场业态基本保持稳定；烟酒商店呈逐年减少趋势。

第三章

案件查办

案件查办

一、运输卷烟案件。

调查取证方案如何制定？应采用哪些检查方法？如果运输车辆不经本地运往邻近市县，应如何处置利用该情报线索？

答：**1.方案制定(略)。P390**

2.应采用下列检查方法（六种方法）： p382

（1）对涉案车辆行驶路线进行分析，请公安交巡警部门配合，在涉案车辆可能经过的路段进行设伏；

案件查办

- (2) 公安交警部门未参与设伏的，可跟踪违法运输车辆，及时协调公安部门在各卡口进行堵截；
- (3) 发现涉案车辆后，及时对嫌疑车辆进行跟踪，同时，及时把发现的情况及车辆行驶路线向指挥人员汇报，指挥人员根据车辆运行动态，组织人员堵截；当发现嫌疑车辆，可能驶往外省、市或难以继续跟踪时，应立即通知可能途经的当地烟草专卖行政主管部门查处；

案件查办

- (4) 对涉案车辆、人员进行控制，同时安排人员维持好现场秩序；
 - (5) 调查人员应现场检查确定是否属于违法运输烟草专卖品，制作现场执法文书，采集视听资料，固定各项证据；
 - (6) 控制好涉案当事人，并进行调查询问；对物流和长途客运的，安排人员对货运、客运车辆老板及驾驶员等相关人员进行调查询问。
3. 如果运输车辆不经本地运往邻近市县，涉及外地的线索，要及时传递给相关烟草专卖行政管理部门。

案件查办

二、调查取证和检查。

调查取证方案的主要内容？有哪些重点检查内容？对于非经营性场所的检查方法？

答：1.调查取证方案一般应包括以下内容：（1）成立调查组（2）调查取证的内容（3）调查取证的方法与步骤（4）突发情况处置（5）纪律要求（6）任务完成的时间。

2.其中的重点检查内容（1）抓获涉案当事人；（2）查获涉案的烟草专卖品；（3）固定各类证据。

案件查办

3.对于非经营性场所的检查。P383

在当事人主动配合检查时，请公安干警配合，当场进行采集视听资料，两名以上执法人员出示执法证件后可以依法进行检查。当事人不主动配合检查的，如有确凿证据支持，可在公安干警配合下，两名以上执法人员出示执法证件后可以依法进行检查，同时要做好视听资料的采集。

三、案件证据审查

- 1.违法主体如何确定？确定违法主体的基本原则是“谁违法，谁负责”。对于存在雇佣关系的，雇佣人为违法主体。
- 2.掌握证据审查的要点：例如(1)笔录未提请当事人签字或盖章,不能作为证据使用。
(2)某种证据与其他证据不相印证,不能作为证据使用。

案件查办

- (3)无民事行为能力人，不能当证人,其证言无证据效力。
- (4)专卖行政处罚案件，举证责任哪一方承担？
烟草专卖局应当负举证责任。在行政处罚案件中，行政机关对当事人行为的违法性负有举证责任。

四、行政处罚听证。

新的烟草专卖行政处罚程序规定颁布，听证有可能作为一个考点。

(1)主体。P405

各级烟草专卖局负责组织听证工作的是各单位的法制部门，上级烟草专卖行政主管部门对下级烟草专卖行政主管部门的听证会进行检查、监督。

(2)程序。P405-406

听证会的组织过程可以分为听证前准备、听证的实施和听证报告三个阶段。

案件查办

1. 听证前准备。

(1) 确定听证主持人和记录人员。

- ① 听证会的主持人由烟草专卖行政主管部门负责人指定。主持人应是烟草专卖行政主管部门主管专卖法制工作或专卖管理工作的专职人员，且非本案的调查人员。听证会主持人与本案有利害关系或者与本案当事人有其他关系，可能会影响公正处理的，应当回避。
- ② 记录人员应当是工作细致并有一定记录能力的人。

案件查办

(2)确定举行听证时间、地点并通知当事人。听证主持人确定听证日期后，应在听证会举行7日前书面通知当事人举行听证的时间、地点、主持人等事项，并告知其有委托代理、申请回避等权利。当事人要求变更听证日期的，应当允许，但只能延期一次。当事人如果经通知，无正当理由不到场的，视为放弃听证的权利。当事人委托代理人参加听证的，主持人应告知当事人在听证会举行前，提交书面委托书，委托书应说明代理人的基本情况、代理权限等。

听证会举行的地点，一般是组织听证的烟草专卖行政主管部门办公场所所在地。

案件查办

- (3)公告举行听证的时间、地点、案由。公告可以采取在报刊、公告栏刊登等方式。
- (4)听证主持人和记录人在听证举行之前，应调阅案卷，熟悉案情。

案件查办

2.听证的实施。

听证会应当公开举行，允许公众旁听，但涉及国家秘密、商业秘密和个人隐私的案件除外。听证参加人包括案件调查人员、当事人及其委托代理人、第三人、证人及鉴定人。

- (1)主持人查明到场当事人或者其他参加听证会人员的身份，说明案由，告知当事人的权利、义务，宣布会场纪律，询问当事人是否申请主持人回避，宣布听证会开始。
- (2)由案件调查人如实陈述调查案件的过程、认定的违法事实、出示相关的证据，提出处罚建议。

案件查办

- (3)当事人就指控的事实进行陈述和申辩；有第三人的，由第三人进行陈述。
- (4)调查人员与当事人相互辩论。当事人有权对调查人员提出的事实和证据提出问题，进行质证；调查人员对当事人提出的问题，应当予以正面明确答复、解释。
- (5)最后陈述。①由当事人作最后陈述。②有第三人的，由第三人进行最后陈述、申辩。③调查人员进行最后陈述。

案件查办

- (6)制作听证笔录。听证会应当制作笔录，笔录在当事人及其他参加人确认无误后签字或盖章，主持人、记录人也应当在笔录上签字或盖章。当事人及其他参加人可以要求对听证记录进行补充、修改。
- (7)主持人宣布听证结束。

3. 听证报告。

- ▶ 听证报告书属于内部法律文书，是听证主持人在听证活动结束后对听证情况进行总结，并对案件事实和法律适用等向行政机关负责人提出意见和建议的文书。听证结束后，听证主持人应当根据听证情况，向本机关负责人提交听证报告。
- ▶ 听证报告首先应写明听证的基本情况，包括案由、举行听证的时间、地点、听证参加人。

案件查办

五、涉罪案件处理。

涉烟犯罪追诉标准？烟草专卖局向公安机关移送涉嫌犯罪案件的程序？应当附哪些材料？如公安机关不予立案，烟草专卖局可以采取哪些法定救济措施？

答：1.涉烟犯罪包括非法经营罪，生产、销售伪劣产品罪，假冒注册商标罪，销售假冒注册商标的商品罪，非法制造、销售非法制造的注册商标标识罪等五种。（追诉标准略，以两高司法解释为准）

案件查办

2.移送案件附的材料有:p413

涉嫌犯罪案件移送书；涉嫌犯罪案件情况的调查报告；涉案物品清单；有关检验报告或者鉴定结论；其他有关涉嫌犯罪的材料。

3.救济措施有:p414

可以自接到不予立案通知书之日起**3**日内，提请作出不予立案决定的公安机关复议，也可以建议人民检察院依法进行立案监督。

案件查办

六、应急处理预案案例：某县烟草专卖局专卖监督管理科针对本辖区当前专卖管理工作实际，安排专卖管理员小郑制订了一份专卖行政执法突发事件应急处理预案。

请根据以上材料回答下列问题：

- (1) 烟草专卖行政执法突发事件的类型有哪些？
- (2) 发生执法伤害事件时的处置方法有哪些？

案件查办

答：(1)①执法受阻。②执法伤害。③交通事故。

P385

(2)处置程序（**P396-397**）：执法伤害事件通常是执法受阻后出现的一种复杂局面，首先要按照执法受阻事件处置程序处理。其次要开展有效救助，无论是被管理对象或是执法人员受伤，都应立即采取积极有效的救治措施：①执法人员受到轻微伤害时，一定要控制情绪，坚持“打不还手，骂不还口”，在组织救治的同时，要注意视听资料取证和找到目击证人，为后期公安部门处理提供依据。

案件查办

- ②执法人员受到危及生命及财产安全的可能伤害时，在向公安**110**报警的同时，要采取防卫措施，保证自身安全。
- ③出现违章者手持刀具等凶器或威胁点燃煤气罐、机动车时，执法人员应首先疏散围观的群众，制止危险行为，并立即报警。

第四章

内部监管

内部监管

教材中的案例要认真学习理解。

一、重点检查。对不同企业检查的重点是哪些？

1.对卷烟、雪茄烟生产企业生产环节的检查重点：
有无违规报废处理烟草专卖品的问题，有无超计划生产或瞒产的问题，有无不列入计划生产试制烟、促销用烟的问，有无违规销售卷烟（雪茄烟、烟草薄片）的问题，有无违反打码、扫码有关规定的问題。 **p430**

2. 卷烟、雪茄烟批发企业的检查要点:p420

卷烟购进、销售、库存、购销合同签订、准运证到货确认、扫码等情况，重点检查有无违规购进卷烟的问题，有无虚假确认的问题，有无违反扫码有关规定的规定的问题，有无拆单分摊、假入网、超许可范围销售卷烟的问题。

3.烟叶种植收购调拨企业的检查要点:p424

烟叶生产、收购、调拨、销售、库存、购销合同签订、准运证开具使用以及报废处理等情况，重点检查有无超计划种植烟叶的问题，有无不按合同收购、跨区收购烟叶的问题，有无违规销售烟叶、报废处理烟叶的问题，有无违反准运证管理规定的问题等。

二、问题处理

内部专卖管理监督部门对一般违法违规问题进行处理的方式主要有：

（一）责令整改。p449

责令整改是内部专卖管理监督部门对查出问题进行处理的一种常见方式。责令整改的处理方式用于一些较为轻微的违法违规行为。责令整改的目的是敦促被检查和监管的单位认清存在的问题，积极整改，杜绝再犯。责令整改通常采用责令整改通知书的形式，下发给被检查和监管的单位，限期进行整改并反馈整改情况。整改通知书的格式，详见教材。

(二) 行政处罚。 **p449**

行业内单位或个人违反烟草专卖法律法规，烟草专卖法律法规明确规定应给予行政处罚的，应由有管辖权的烟草专卖行政主管部门按照法律法规相关规定做出行政处罚。

（三）对问题的移送。p450

对内部专卖管理监督查出的超出管辖范围和职能权限的问题应按照有关法律法规的规定进行移送。移送分两种情况，一是查出的问题超出了属地管辖范围，需要移到有管辖权限的烟草专卖行政主管部门；二是查出的问题超出了管理职能权限，需要移到有管理权限的部门和单位进行处理。

内部监管

➤ **案例1：**某市烟草专卖局计划于**2010年3月**对**C烟叶**种植收购调拨企业进行重点检查，内管员小张制订了一份检查计划。请回答下列问题：

- (1)** 对烟叶种植收购调拨企业重点检查的要点是什么？
- (2)** 检查烟叶生产环节需要收集的资料有哪些？
- (3)** 对烟叶收购环节重点检查的方法有哪些？

内部监管

答：（1）检查要点：烟叶生产、收购、调拨、销售、库存、购销合同签订、准运证开具使用以及报废处理等情况。

（2）省级局下达的烟叶种植面积、收购数量 and 市局分配下达各县的烟叶种植面积、收购数量；合同签订标准（公斤/亩）；微机入网的烟叶合同和综合资料；**2010**年市（县）烟叶面积、交售量签订的方法、要求和依据；合同发放登记及其有关原始凭证。

内部监管

- (3) 方法：**
- ①查看仓库保管账。比较仓库原始入库台账的入库量和微机系统的收购量，若台账数大于微机数，可能存在跨区收购问题。
 - ②检查异常收购情况，从业务系统看异常交售。查询烟叶收购微机系统，看收购异常情况或非收购时间输入微机情况，对发现的问题做好记录，发生问题的时间、地点等，作为检查重点。

内部监管

- ③根据线索检查原始凭证。检查重点地区重点时间段烟农交售烟叶的原始凭证，以及相应领取煤炭物资补贴的原始凭证，如果有必要，选择**3-6**户农户进行走访，核对交售烟叶的真实情况。
- ④财务检查煤炭补贴支出凭证，核实实际支出数量，倒推产量，和实际收购数量进行对比。

► 案例2:

某省烟草专卖局对**A市烟草公司**的重点检查中发现，**A市烟草公司2009年3月份**共销售“盖星河”卷烟**260万支**，这些卷烟集中倒卖到外地后，由配送中心按每户**10条、20条**分摊到零售户名下，并在访销配送记录、货款回收等方面编造了假手续。经过检查组分别同城区、城郊结合部、农村共**20户**零售户核对，其中有**3户**零售户的烟草专卖零售许可证已于**2008年底**到期，**5户**零售户因经营场所拆迁已于**2008年5月份**办理了注销手续，另外**12户**零售户也都没有收到“盖星河”卷烟。

内部监管

➤ 请回答下列问题:

- (1) 对上述重点检查中发现的问题该如何定性?
- (2) 对上述发现的问题应当如何处理?

参考答案:

- (1) 超许可范围销售卷烟；虚假订单；无证供货；虚拟客户销售卷烟。
- (2) ①责令整改，限期进行整改并反馈整改情况。
- ②做出行政处罚，依照烟草专卖法及其实施条例的规定，对A市烟草公司作出行政处罚；
- ③向有关部门移送，涉及到行业内个人违规违纪行为的，要向纪检监察部门移送；发现涉嫌单位和个人犯罪行为的，应按照程序向司法部门移送。

➤ 小结:

由于时间关系，本次培训以串讲的形式给大家介绍了考试的要点，请大家结合上述要点认真复习。

谢谢!!

祝大家顺利通过考试