

Секция «Проблемы финансовых расследований и экономической безопасности»

Коррупционные посягательства на бюджетные средства в сфере государственных закупок

Научный руководитель – Кузовлева Нина Федоровна

Саватеева Анна Вячеславовна

Студент (специалист)

Московский технологический университет, Институт комплексной безопасности и специального приборостроения, Кафедра «Экономическая безопасность», Москва, Россия
E-mail: savanna9@mail.ru

Ситуация на сегодняшний день такова, что одними из самых значимых угроз национальной и экономической безопасности Российской Федерации являются повышение уровня коррупции и, как следствие, ее криминализация. И это первая причина, подтверждающая актуальность выбранной темы. Вторая причина - по информации Счетной палаты Российской Федерации, объём государственных закупок в 2018 году составил 6,79 триллионов рублей, а это на 0,07% больше, чем в 2017 году [5]. При этом было выявлено нарушений более чем на 106,4 миллиарда рублей [5].

Для лучшего понимания исследуемого направления раскроем понятие государственный заказ: «Государственный заказ в Российской Федерации - предложение, даваемое уполномоченной государственной организацией другой организации о поставке товаров, работ, услуг для федеральных и региональных нужд» [4].

Бюджетные средства, которые выделяются государством на закупки (часто встречающиеся методы соискания поставщика: электронные конкурсы, аукцион, закупка у единственного поставщика) ассигнованиями/кредитами/межбюджетными трансфертами (дотациями, субсидиями, субвенциями)/инвестициями, подвергаются атаке коррупционеров, то есть людей, занимающих определенные должности и использующих свои властные полномочия и доверенные ему права, в связи с приобретенным ими высоким статусом, для личной выгоды, что противоречит одновременно и законодательству, и моральным установкам. Ввиду этого, отметим факторы, влияющие создание условий существования коррупционных схем в рассматриваемой сфере, - огромные потоки финансовых средств, распределяемых государством на реализацию проектов; большой массив операций по закупкам, дающий право на надзор только за небольшим их процентом; «мутность» положений участия в закупочном процессе; несовершенно функционирующее, не всегда понятное законодательство, в связи с чем компании по большей части не имеют шанса участвовать в закупочных тендерах.

Обратимся к одному из самых главных аспектов данной темы - формам реализации правонарушений по отношению к государственным закупкам, к которым относятся следующие схемы: трудности регистрации организации на специально предоставленной единой электронной платформе или принятия участия в фактической торговой процедуре; размещение проекта государственного заказа в невозможном для прочтения виде; пренебрежение императивом о непрременной дискуссии выбранной группы людей из общего населения о закупках на сумму, превышающую 1 миллиард рублей; исходная цена контракта занижена, неточно растратована, без предварительного установленного способа расчета; подписание контракта не с тем участником, который предложил его минимальную стоимость; неверно составленные документы закупки; установление невыполнимых сроков реализации поставленных в договоре задач. Хочется добавить, что представленный перечень видов посягательств, использующихся коррупционерами, является не полным,

поскольку мы живем в современном, быстро развивающемся мире, требующем преобразования в законодательной базе, а следовательно, и в вышеуказанных схемах.

Кроме того, постепенно развивается и законодательство государственных закупок, краеугольный камень которого составляют утвержденные нормативно-правовые акты, а именно: Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» [1], Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» [2], Указ Президента РФ от 29.06.2018 № 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018-2020 годы» [3], и, благодаря появлению новых типологий хищения средств государственного бюджета, сам механизм противодействия коррупционным посягательствам в изучаемом направлении, включающий в себя такие превенции, как более ясная трактовка и открытость законодательных норм, усиленная ревизия организации закупочных процедур, установление общей формы определения стоимости выполненных положений/требований контракта, ужесточение порядка наступления материальной и уголовной ответственности, привлечение независимых экспертов для решения обозначенной проблемы, ну и, конечно, повышение качества уровня деятельности Росфинмониторинга (одно из последних их нововведений ввели практику - практика предупреждения высокорисковых схем и направление по ним риск-ориентировок в заинтересованные ведомства и уполномоченные банки для принятия превентивных и адекватных выявленным рискам мер [6]) и Федеральной антимонопольной службы.

Проанализировав правовые, литературные, исторические источники, связанные так или иначе с государственными закупками, я пришла к следующим выводам: во-первых, коррупция и мошенничество на национальном уровне не были бы возможны, если бы в интересах злоумышленников не работали аккумулирующие «украденные» денежные средства организации, способствующие их «отмыванию», во-вторых, зная то, что одним из принципов осуществления закупок является принцип обеспечения конкуренции, трактуемый соответственно как: «контрактная система в сфере закупок направлена на создание равных условий для обеспечения конкуренции между участниками закупок», - становится понятной идея об ограничении коррупцией вышеизложенного принципа, что, в свою очередь, подрывает не только антикоррупционные основы, но и экономику всей страны, в-третьих, приходит осознание того, что проблемы выявления и расследования преступлений, связанных с государственным заказом требуют более комплексного и глубокого изучения с целью разработки полноструктурной частной криминалистической методики расследования данных преступлений.

Источники и литература

- 1) Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ред. от 07.01.2019) «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» – Доступ из справ.-правовой системы «КонсультантПлюс». – URL: <http://consultant.ru>;
- 2) Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ (ред. от 01.01.2019) «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» – Доступ из справ.-правовой системы «КонсультантПлюс». – URL: <http://consultant.ru>;
- 3) Указ Президента РФ от 29.06.2018 № 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018-2020 годы» – Доступ из справ.-правовой системы «Гарант». – URL: <http://garant.ru>;
- 4) Додонов В.Н. Большой юридический словарь. – М.: ИНФРА-М, 2017. – 790 с.;
- 5) <http://ach.gov.ru/> (Официальный сайт Счетной палаты Российской Федерации);

- 6) <http://fedsfm.ru> (Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу Российской Федерации).