

ПРАВОВЫЕ АСПЕКТЫ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

УДК 343.3/7:004

П.С. Беянин

О НЕОБХОДИМОСТИ СОЗДАНИЯ ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКОГО РЕСУРСА ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО СЧЕТАМ ДЛЯ СОПРОВОЖДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ПО БОРЬБЕ С ЭКОНОМИЧЕСКИМИ И КОРРУПЦИОННЫМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ

Перед подразделениями по борьбе с экономическими преступлениями органов внутренних дел стоят задачи по предупреждению, выявлению и раскрытию экономических и коррупционных преступлений. Как правило, подавляющее большинство преступлений указанной категории связано с деятельностью различных субъектов хозяйствования государственной и частной формы собственности.

Денежные средства, с одной стороны, являются одним из важнейших ресурсов субъектов хозяйствования, а с другой – предметом преступного посягательства. Сокращение количества наличных расчетов и увеличение расчетов в безналичной форме с использованием различных платежных инструкций увеличивает прозрачность совершаемых расчетов, собираемость налогов, но отнюдь не уменьшает криминальные проявления в данной сфере, нарушая целостность и надежность финансовой системы государства.

Проводя анализ движения денежных средств по расчетным счетам субъекта хозяйствования для выявления экономических или коррупционных преступлений, можно установить:

основных контрагентов, осуществляющих поставки в адрес субъекта хозяйствования (можно определить финансово-хозяйственные взаимоотношения, наиболее подверженные коррупционным рискам, установить причины, по которым отдается предпочтение в использовании того или иного контрагента, проанализировать криминальный характер таких взаимоотношений);

основных контрагентов, приобретающих продукцию либо услуги субъекта хозяйствования (можно получить те же сведения, которые приведены в предыдущем пункте);

конкретного поставщика определенного вида продукции (при наличии оперативной информации о поставке какого-либо товара, имеющего явно завышенную стоимость либо не соответствующего заявленным требованиям, можно определить контрагента и круг лиц, вовлеченных в противоправную деятельность);

конкретного покупателя определенного вида продукции (при наличии оперативной информации о дефицитности какого-либо товара и получении за его приобретение незаконных денежных вознаграждений можно определить контрагента и круг лиц, вовлеченных в противоправную деятельность);

размер увеличения стоимости определенного товара до момента его перепродажи (можно установить размер увеличения так называемой входной цены и в последующем определить причины значительного роста);

действительное происхождение определенного товара (для обеспечения победы при участии в процедурах закупок субъект хозяйствования может заявлять, что является производителем либо первым поставщиком товара, коим фактически не является);

лжепредпринимательские структуры среди контрагентов (необходимо отличать взаимодействие с данными структурами субъектов частного и государственного секторов экономики, так как в первом случае, как правило, речь будет идти об уклонении от уплаты налогов и сборов, а во втором – о признаках хищения).

При осуществлении проверки хозяйствующего субъекта по уголовным делам или материалам для анализа движения денежных средств по расчетным счетам подразделения по борьбе с экономическими преступлениями обращаются в Департамент финансового мониторинга Комитета государственного контроля Республики Беларусь. Срок исполнения запросов с предоставлением сведений может занимать не один месяц, а ответы иногда содержат не полную информацию о деятельности проверяемого субъекта, а ту, которая представляет оперативный интерес, по мнению исполнителя запроса.

Также информацию о движении денежных средств по расчетным счетам субъекта хозяйствования можно получить путем направления санкционированного запроса в обслуживающий банк. Данный вариант представляется наиболее предпочтительным, так как сохраняется в тайне тот факт, что конкретный субъект хозяйствования стал объектом оперативного интереса. Информация банком предоставляется, как правило, в электронном виде в формате Microsoft Excel либо Microsoft Word.

В целях повышения эффективности деятельности подразделений по борьбе с экономическими преступлениями необходимо создание инфор-

мационно-аналитического ресурса, который позволит обрабатывать полученные из банковских учреждений, других государственных органов и организаций сведения о движении денежных средств по расчетным счетам субъектов хозяйствования, а также отражать заданные алгоритмом закономерности образования значимой информации, сопоставлять различные идентификаторы, сравнивать информацию по двум и более субъектам хозяйствования, визуализировать результаты и т. д.

УДК 347.6

Е.В. Боровая

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ НЕСОВЕРШЕННОЛЕТНИХ В СЛУЧАЕ РАСТОРЖЕНИЯ БРАКА ИХ РОДИТЕЛЕЙ

По сведениям Национального статистического комитета Республики Беларусь, в 2017 г. было заключено 66 215 браков, а расторгнуто 32 006. Таким образом, расторгается практически каждый второй брак. В случае расторжения брака одними из основных вопросов являются вопросы раздела совместно нажитого имущества и определение порядка содержания несовершеннолетних детей. В случае распада семьи изменяются не только моральные, но и материальные взаимоотношения между бывшими супругами. Особые сложности вызывает расторжение брака, если в семье воспитывались несовершеннолетние дети. Расторжение брака в такой ситуации происходит в порядке искового производства. Предусматривается особая защита беременной женщины и женщины, имеющей ребенка в возрасте до трех лет. При наличии таких обстоятельств брак не может быть расторгнут без письменного согласия другого супруга на расторжение брака при условии, что он проживает с ребенком и осуществляет родительскую заботу о нем, за исключением случаев, когда отцовство по отношению к ребенку признано другим лицом или по решению суда сведения о муже как об отце ребенка исключены из записи акта о рождении ребенка. Это объясняется в первую очередь необходимостью обеспечения интересов и прав несовершеннолетних детей. При вынесении решения о расторжении брака и наличии спора о воспитании и содержании детей суд определяет, с кем из родителей будут проживать дети, устанавливает порядок общения с детьми и участия в их воспитании отдельно проживающего родителя, размер алиментов на детей в случае отсутствия брачного договора или соглашения о детях либо в том случае, если данными документами эти вопросы не урегулированы.

Таким образом, в судебном заседании помимо прочих должны быть решены вопросы, связанные с обеспечением экономической безопасности ребенка после расторжения брака.

В случае расторжения брака изменяется не только общение ребенка с родителями. Может измениться его место жительства, экономические условия проживания семьи, уровень ее доходов.

В соответствии со ст. 23 КоБС имущество, нажитое супругами в период брака, независимо от того, на кого из супругов оно приобретено либо на кого или кем из супругов внесены денежные средства, является их общей совместной собственностью. Супруги имеют равные права владения, пользования и распоряжения этим имуществом, если иное не предусмотрено брачным договором. Они пользуются равными правами на совместно нажитое имущество и в том случае, если один из них в период брака был занят ведением домашнего хозяйства, уходом за детьми или по другим уважительным причинам не имел самостоятельного заработка (дохода), если иное не предусмотрено брачным договором.

При наличии спора в случае раздела имущества, являющегося общей совместной собственностью супругов, при расторжении брака их доли признаются равными, если иное не предусмотрено брачным договором. Однако суд вправе отступить от признания долей равными, учитывая интересы несовершеннолетних и нуждающихся в помощи нетрудоспособных совершеннолетних детей. Как правило, в данной ситуации суд исходит из необходимости обеспечения защиты имущественного положения несовершеннолетних детей, отступая от принципа равенства долей в совместно нажитом имуществе в пределах 10 % в пользу того родителя, с которым остается несовершеннолетний ребенок.

Одной из основных имущественных обязанностей родителей является предоставление содержания своим детям. В соответствии со ст. 91 КоБС родители обязаны содержать своих несовершеннолетних детей и нуждающихся в помощи нетрудоспособных совершеннолетних детей. Как правило, родители добровольно тратят часть своего заработка или иного дохода на удовлетворение потребностей ребенка: питание, одежду, досуг, образование, лечение и т. д. Если же родитель добровольно уклоняется от предоставления содержания ребенку, могут возникать алиментные обязательства на основании соглашения о детях, решения суда или соглашения об уплате алиментов.

Порядок уплаты алиментов может быть добровольным (по заявлению лица, обязанного уплачивать алименты) или принудительным (по решению суда или на основании судебного приказа). Таким образом, если родители не предоставляют содержание своим несовершенно-