

ние 54 лжеструктур, а также выявлено 310 преступлений, совершенных с их использованием. По ст. 234 (лжепредпринимательство) УК Республики Беларусь раскрыто 27 преступлений (в 2016 г. – 24). Лжеструктурам и их контрагентам предъявлено к уплате дополнительных платежей на общую сумму 100,5 млн р. (в 2016 г. – 96,2 млн р.), в бюджет взыскано 55,1 млн р. В сфере уклонения от уплаты налогов органами финансовых расследований выявлено 386 преступлений (по ст. 243 УК Республики Беларусь).

Как видно из приведенных многочисленных статистических данных, актуальность контрольной (надзорной) деятельности для обеспечения экономической безопасности Республики Беларусь остается весьма высокой.

По нашему мнению, в настоящее время назрела необходимость рассмотрения контрольной (надзорной) деятельности как комплексной системы, способствующей обеспечению экономической безопасности государства. Такой вывод основан на том, что современная экономическая атмосфера изобилует многочисленными противоречиями, в числе которых ведение внешнеэкономических диалогов с позиции силы, откровенный протекционизм при заверениях применения рыночных механизмов во внешней торговле, коалиционный подход в удовлетворении политических и экономических амбиций, установление контроля над ресурсами, стремление внешних рынков уйти от диктата доллара США и т. п.

Развитие рыночных отношений с дальнейшим усилением социальной ориентации государства не только не отменяет государственный контроль, но и усложняет его, так как государственные органы выполняют все большее количество функций по защите прав и интересов членов общества. Анализ криминогенной обстановки и реалий белорусской экономики позволяют установить проблемные направления, требующие особого внимания со стороны государства и установления контроля, к которым относятся:

- расходы по капиталоемким статьям бюджетов всех уровней;
- значимое и объемное расходование государственных средств;
- использование государственной собственности;
- незаконные валютные операции;
- незаконный отток финансовых средств за рубеж;
- возвращение в страну валютной выручки;
- ситуация на потребительском рынке;
- коррупция в сфере экономики;
- посредничество при закупках товаров (работ, услуг) государственными предприятиями и предприятиями с долей государства в уставных фондах;

- неплатежи между субъектами хозяйствования;
- криминальное банкротство;
- незаконная предпринимательская деятельность;
- финансовое оздоровление агропромышленного комплекса;
- реализация важнейших инвестиционных и инновационных проектов.

Разрешение проблемы повышения эффективности контрольной (надзорной) деятельности следует осуществлять с позиции системного подхода, а именно необходимо:

- контрольную (надзорную) деятельность рассматривать как важнейший элемент обеспечения экономической безопасности Республики Беларусь;
- исходя из задач, поставленных Президентом Республики Беларусь по улучшению деловой активности, коренному пересмотру и реформированию контроля и надзора в стране, своевременно реагировать на экономические угрозы;
- в содержании контрольной (надзорной) деятельности увеличить долю мониторинга;
- популяризировать выгоды соблюдения требований законодательства, применения его положений на практике;
- информировать субъектов хозяйствования о типичных нарушениях, выявляемых в ходе проверок контролирующими (надзорными) органами;
- проводить семинары, круглые столы и др.

УДК 338.2

*В.С. Гальцов, Е.И. Платоненко*

#### **МОНИТОРИНГ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ КАК ВАЖНЕЙШЕЕ НАПРАВЛЕНИЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**

Национальная экономика является краеугольным камнем государственного суверенитета любой страны. Как основа любого государства, экономика определяет уровень жизни населения, обороноспособность страны и в итоге национальную безопасность.

В национальной безопасности Республики Беларусь выделяются политическая, экономическая, научно-технологическая, социальная, демографическая, информационная, военная и экологическая сферы. Важнейшим компонентом общей системы национальной безопасности является экономическая безопасность, которая затрагивает жизнь государства, общества и отдельно взятого гражданина. В условиях внешнеполитического дисбаланса, применения военных рычагов для установ-

ления контроля над экономическими ресурсами, а в отдельных случаях и над экономиками отдельных стран, ведения внешнеполитических диалогов с позиции силы, незаконного прихода и удержания территорий государств, нестабильности мировой финансово-экономической системы, жесткой конкуренции особое значение приобретает эффективное управление государством отношениями на внешнеэкономическом, макроэкономическом и микроэкономическом уровнях.

Современными факторами, создающими угрозу национальной безопасности Республики Беларусь в экономической сфере, являются: зависимость от конъюнктуры внешних рынков; фактическая подчиненность в результате поступления ресурсной базы из одного государства; нечестная конкурентная борьба, связанная с лоббированием интересов, смещением политических и экономических амбиций и т. п. К выше указанному следует причислить и традиционные проблемы белорусской экономики: ведение сельского хозяйства в условиях рискованного земледелия, недостаточная конкурентоспособность промышленного производства, технологическая отсталость ряда отраслей, высокие издержки производства, небольшой объем инвестиций в реальный сектор экономики, ухудшение финансового состояния хозяйствующих субъектов, нехватка оборотных средств и т. п.

Среди многообразных инструментов государственного управления или воздействия на экономическую жизнь, по нашему мнению, одним из эффективных и важнейших в Беларуси является государственный контроль. Такой вывод основывается на данных о состоянии экономической и коррупционной преступности в Беларуси, уровень которых растет. Например, по данным Белорусского телеграфного агентства в 2017 г. осуждено за коррупционные преступления 694 человека, что на 22 % больше, чем в 2016 г. (569 лиц). Другой источник – официальная статистика – указывает количество преступлений, связанных с взяточничеством, в 2014 г. – 782, в 2015 г. – 1 112; в 2014 г. – 1 254; в 2017 г. – 1 922. Как видим, приведенные статистические данные свидетельствуют о необходимости усиления государственного контроля в области экономики.

В настоящее время в сфере государственного контроля используются различные меры, в том числе проведение мониторинга. Мониторинг как форма государственного контроля был введен Указом Президента Республики Беларусь от 26 июля 2012 г. № 332 «О некоторых мерах по совершенствованию контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь». О важности мониторинга как средства обеспечения национальной безопасности свидетельствует содержание постановле-

ния Совета Министров Республики Беларусь от 9 января 2018 г. № 13 «О важнейших целевых показателях заказчиков государственных программ на 2018 год», в соответствии с которым государственным органам и организациям доведено выполнение 69 важнейших целевых показателей государственных программ. Анализ самих государственных программ позволяет судить об их соответствии компонентам национальной безопасности. Так, например, в перечень государственных программ Республики Беларусь на 2016–2020 годы входят программы: «Строительство жилья», «Энергосбережение», «Комфортное жилье и благоприятная среда», «Здоровье народа и демографическая безопасность Республики Беларусь», «Культура Беларуси», «Белорусский лес», «Образование и молодежная политика», «Охрана окружающей среды и устойчивое использование природных ресурсов», «Беларусь гостеприимная», «Наукоемкие технологии и техника», «Развитие цифровой экономики и информационного общества», по преодолению последствий катастрофы на Чернобыльской АЭС, развития фармацевтической промышленности Республики Беларусь, развития машиностроительного комплекса Республики Беларусь, развития аграрного бизнеса в Республике Беларусь, развития физической культуры и спорта в Республике Беларусь, развития транспортного комплекса Республики Беларусь, по развитию и содержанию автомобильных дорог в Республике Беларусь, о социальной защите и содействии занятости населения, инновационного развития Республики Беларусь.

В соответствии с Указом Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь» мониторингом является форма контроля (надзора), заключающегося в наблюдении, анализе, оценке, установлении причинно-следственных связей, применяемая контролирующими (надзорными) органами. Целью мониторинга является оперативная оценка фактического состояния объектов и условий деятельности субъекта мониторинга на предмет соответствия требованиям законодательства, выявления и предотвращения причин и условий, способствующих совершению нарушений, без использования полномочий, предоставленных контролирующим (надзорным) органам и их должностным лицам для проведения проверок. В инструментарий мониторинга включены права должностных лиц контролирующих (надзорных) органов входить на территорию и объекты, использовать доступные средства глобальной компьютерной сети Интернет, видео- и телекоммуникационные ресурсы дистанционного контроля.

Об объемах мониторинга можно судить по данным Комитета государственного контроля Республики Беларусь. Так, в рамках мероприя-

тий упреждающего характера, направленных в том числе на профилактику правонарушений, Комитетом государственного контроля Республики Беларусь в 2017 г. проведено 567 мониторингов (в 2016 г. – 517), по материалам которых субъектам хозяйствования даны рекомендации по устранению выявленных недостатков и дальнейшему совершенствованию деятельности. Департаментом финансового мониторинга Комитета государственного контроля Республики Беларусь в 2017 г. правоохранительным и контролирующим органам Республики Беларусь, подразделениям финансовой разведки иностранных государств направлено 1 857 информационно-аналитических материалов, включая сообщения о выявленных подозрительных финансовых операциях. Используя информацию Департамента финансового мониторинга Комитета государственного контроля Республики Беларусь, правоохранительные и контролирующие органы в 2017 г. применили финансовые санкции на сумму 32 млн р. способствовали поступлению в бюджет 183,1 млн рублей, что в 4,3 раза больше уровня 2016 г. (40,8 млн р.), выявили 631 преступление.

Основным ориентиром в проведении мониторинга является утвержденный Указом Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь» перечень критериев отнесения проверяемых субъектов к группе риска для назначения плановых проверок. По результатам мониторинга должностным лицом контролирующего (надзорного) органа оформляется аналитическая (информационная) записка, на основании которой руководитель этого контролирующего (надзорного) органа вправе принять одно из следующих решений: учесть результаты мониторинга, не выявившего несоответствия требованиям законодательства в деятельности субъекта; направить в адрес субъекта рекомендации по устранению выявленных нарушений (недостатков), если такие нарушения (недостатки) обнаружены, но рекомендации по их устранению не выносились; применить в установленном законодательством порядке меры ответственности в отношении субъекта и (или) его должностных лиц в случае невыполнения субъектом рекомендаций об устранении выявленных в ходе мониторинга нарушений (недостатков) либо повторного выявления нарушений (недостатков), установленных в ходе предыдущего мониторинга. В случае неустранения субъектом выявленных в ходе мониторинга нарушений (недостатков) руководитель контролирующего (надзорного) органа может назначить внеплановую проверку.

В 2017 г. на основании заключений органов финансовых расследований Комитета государственного контроля Республики Беларусь

вынесено 1 767 предписаний в отношении субъектов, совершивших сделки (операции) с лжеструктурами, которыми добровольно уплачено 3,8 млн р., дополнительно предъявлено к уплате 9,2 млн р.

Изложенное позволяет сделать вывод о том, что мониторинг следует рассматривать как экономико-правовой механизм, который обеспечивает национальную безопасность Республики Беларусь.

УДК 343.98

*В.Л. Григорович*

### **НЕКОТОРЫЕ ОСОБЕННОСТИ РАССЛЕДОВАНИЯ НАРУШЕНИЙ ПРАВИЛ О СДЕЛКАХ С ДРАГОЦЕННЫМИ МЕТАЛЛАМИ И (ИЛИ) КАМНЯМИ**

В уголовном праве нарушение правил о сделках с драгоценными металлами и (или) камнями – преступление против порядка осуществления экономической деятельности. Преступлением, как следует из диспозиции ч. 1 ст. 223 УК, является сделка с драгоценными металлами и (или) камнями, совершенная в нарушение установленных правил. Непосредственным объектом преступления является порядок обращения драгоценных металлов и (или) камней, относящихся к валютным ценностям и являющихся предметом данного преступления. Драгоценные металлы – это золото, серебро, платина и металлы платиновой группы: иридий, родий, палладий, рутений, осмий в любом виде и состоянии, в том числе в виде продукции технического назначения из них (сырье, полуфабрикаты, детали, изделия). К драгоценным камням относятся природные алмазы, изумруды, рубины, сапфиры, александриты, а также жемчуг (за исключением пресноводного) в сыром и обработанном виде.

Сведения о типичных личностных особенностях преступников относятся к основным элементам криминалистической характеристики незаконного оборота драгоценных металлов и (или) камней. Его субъектами могут быть должностное, частное лицо, гражданин Республики Беларусь, лицо без гражданства, иностранец.

Сделки с драгоценными металлами и (или) камнями между физическими лицами на территории Республики Беларусь запрещены, кроме дарения, пожертвования, наследования и сделок между коллекционерами. К сделкам относятся мена, залог, покупка, продажа. Незаконными считаются сделки с драгоценностями, на которых нет клейма Респуб-