

відносин може бути забезпечено лише за наявності національних організаційно-правових механізмів детінізації економіки, побудованих на міжнародних стандартах з урахуванням як світового досвіду детінізації економіки, так і національних особливостей цього явища та рушійних чинників його поширення в кожній окремо взятій країні.

Список використаних джерел

1. Варналій З. С. Конкуренція і підприємництво : монографія / З. С. Варналій. – Київ : Знання України, 2015. – 463 с.
2. Державне бюджетування в Україні: сутність та основні детермінанти / З. С. Варналій, К. В. Коваленко, С. В. Онищенко, І. В. Савич; за ред. З. С. Варналія. – Київ : Знання України, 2016. – 395 с.

Василинчук В. І. – доктор юридичних наук, професор, професор кафедри спеціальної техніки та оперативно-розшукового документування навчально-наукового інституту № 1 Національної академії внутрішніх справ

ВИЯВЛЕННЯ ТА ПРИПИНЕННЯ ПРАВОПОРУШЕНЬ ПІД ЧАС ЗДІЙСНЕННЯ ДЕРЖАВНИХ ЗАКУПІВЕЛЬ

Виявлення злочинів у сфері державних закупівель передбачає своєчасне отримання оперативним працівником інформації про підготовку чи вчинення злочинів у цій сфері шляхом: належного оперативного обслуговування об'єктів сфери державних закупівель; інформаційно-аналітичного забезпечення; застосування оперативно-розшукових сил, засобів та заходів; здійснення економіко-правового і фінансового аналізу державних закупівель з допомогою сучасних комп'ютерних технологій (веб-порталів у Інтернет-мережі); надання інформації особами, які конфіденційно співпрацюють з оперативними підрозділами; отримання інформації в процесі взаємодії з іншими державними органами, до компетенції яких належить перевірка і контроль державних закупівель; ведення паспортів оперативного супроводження цільового використання бюджетних видатків державного бюджету та видатків регіонального рівня.

Ефективна діяльність оперативних підрозділів щодо організації надходження первинної інформації про стан оперативної обстановки неможлива без якісно організованого інформаційного забезпечення процесу протидії злочинам у сфері державних закупівель. Передусім це важливо на етапі аналізу й оцінювання стану оперативної обстановки, адже він є початковим у діяльності оперативного працівника з виявлення ознак підготовки чи вчинення злочину в цій сфері.

Окрім аналітичної роботи з виявлення злочинів у сфері державних закупівель, чільне місце має посідати економіко-правовий і фінансовий аналіз державних закупівель за допомогою сучасних комп'ютерних технологій. Так, економіко-правовий аналіз передбачає систему прийомів і методів економічного та правового дослідження, а саме аналіз та оцінювання показників господарської діяльності учасників конкурсних торгів, що спрямовані на виявлення порушень вимог чинного законодавства України.

З метою виявлення можливих випадків визначення переможцем торгів підставних осіб, які не відповідають кваліфікаційним критеріям здійснення процедури державної закупівлі та умовам документації конкурсних торгів (кваліфікаційної документації), необхідно вивчити й перевірити:

1) затверджені кошториси бюджетних установ та організацій, бюджетні програми, за якими заплановані значні асигнування та видатки на закупівлю товарів, робіт і послуг;

2) річний план державних закупівель державних установ зі змінами до нього, листи щодо погодження окремих процедур закупівлі (інших, ніж відкриті торги);

3) тендерну документацію, що надає такі відомості: специфікація предмета закупівлі; інформація про характер і необхідні технічні та якісні характеристики предмета закупівлі; кількість товару; місце, де має бути виконано роботи чи надано послуги; додаткові послуги, які має бути надано; строки поставки товарів; виконання робіт; надання послуг;

4) протоколи засідань тендерного комітету, зокрема протоколи вибору процедури закупівлі, розкриття тендерних пропозицій, оцінки та акцепту тендерних (цінових) пропозицій; повідомлення про акцент тендерної пропозиції (повинно бути розміщено за допомогою інформаційних систем у Інтернет-мережі); розміщені в інформаційних Інтернет-системах запити

замовника щодо цінових пропозицій (котирувань) у разі здійснення процедури запиту цінових пропозицій (котирувань). Перевіряючи протокол оцінки тендерних пропозицій, потрібно увагу на те, що зазначена оцінка має бути здійснена відповідно до визначених критеріїв та методики оцінки тендерних пропозицій, електронні копії, яких публікують на електронних майданчиках, зазначених на сайті <http://prozorro.org>;

5) перевіряти відповідність використання коштів, спрямованих на закупівлю товарів, робіт і послуг, їх кошторисному призначенню;

б) перевірити учасників державних закупівель на відповідність кваліфікаційним вимогам та іншим ознаками, що можуть свідчити про намір заволодіти бюджетними коштами в корисливих цілях.

У разі виявлення правопорушення під час здійснення державних закупівель, необхідно звернутись з листом до замовника (якщо замовником постає державне підприємство, установа або організація), а також до центральних органів виконавчої влади, які здійснюють контроль за витрачанням державних коштів, та до уповноважених органів контролю, які здійснюють контроль та моніторинг законності державних закупівель (ДАС та Антимонопольний комітет України).

Гаєвський І. М. – кандидат юридичних наук, доцент, докторант Національної академії внутрішніх справ

ПРОБЛЕМА ПРОЗОРОСТІ БЕНЕФІЦІАРНОЇ ВЛАСНОСТІ В УКРАЇНІ

Національна нормативно-правова база, яка регулює утворення юридичних осіб (зокрема приватного права), вирізняється належною структурованістю та деталізацією. Прозорості юридичних осіб беззаперечно сприяє їх державна реєстрація та відображення в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (ЄДР) відомостей про кінцевих бенефіціарних власників (контролерів).

Позитивним елементом відкритості української системи є можливість безкоштовного пошуку відомостей у ЄДР, що