На правах рукописи

КРАВЧЕНКО Валентина Витальевна

МЕТОДЫ ОЦЕНКИ УГРОЗ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ РЕГИОНОВ В СФЕРЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКУПОК

08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством
(экономическая безопасность)

АВТОРЕФЕРАТ

диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

Московская область, Мытищи – 2021

Работа выполнена в Федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого»

Научный руководитель -	доктор экономических наук, доцент **Кудрявцева Татьяна Юрьевна**
Официальные оппоненты -	**Кулагина Наталья Александровна** доктор экономических наук, профессор, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Брянский государственный инженерно-технологический университет», Инженерно-экономический институт, директор, кафедра «Государственное управление, экономическая и информационная безопасность», профессор **Литвиненко Александр Николаевич** доктор экономических наук, профессор, Федеральное государственное казенное образовательное учреждение высшего образования «Санкт-Петербургский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации», кафедра экономической безопасности и управления социально-экономическими процессами, профессор
Ведущая организация -	Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского»

Защита состоится «10» ноября 2021 г. в 14-00 часов на заседании диссертационного совета Д 513.002.05, созданного на базе Автономной некоммерческой образовательной организации высшего образования Центросоюза Российской Федерации «Российский университет кооперации», по адресу: 141014, Московская область, г. Мытищи, ул. Веры Волошиной, дом 12/30, корпус 4, аудитория 235

С диссертацией и авторефератом можно ознакомиться в библиотеке и на сайте автономной некоммерческой образовательной организации высшего образования Центросоюза Российской Федерации «Российский университет кооперации» (https://www.ruc.su/).

Автореферат разослан «___» _____ 2021 г.

Ученый секретарь диссертационного совета Д 513.002.05 Репушевская Ольга Александровна

I. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. В современном мире каждое из государств стремится сохранить свою самостоятельность и независимость за счет обеспечения экономической безопасности. Достижение экономической безопасности на национальном уровне предполагает создание условий для экономической безопасности регионов, хозяйствующих субъектов, домохозяйств и отдельных граждан за счет действенных механизмов противодействия различным вызовам и угрозам.

Система экономической безопасности имеет сложную многоуровневую структуру и состоит из множества взаимосвязанных элементов, безопасность каждого из которых важна для системы в целом. Одним из элементов системы выступает сфера государственных закупок, значимость которой обусловлена обеспечением равных условий для поставщиков, с одной стороны, а с другой стороны, возникновением системы взаимоотношений между органами власти и бизнесом, результатом которых является выполнение социальных функций государства. В связи с этим именно государственные закупки выступают мощным механизмом со стороны государства для обеспечения и поддержания должного уровня конкуренции среди поставщиков государственного заказа на рынке товаров, работ и услуг.

Современная система государственных закупок на региональном уровне должна обеспечивать эффективность использования бюджетных финансовых ресурсов при высоком качестве поставляемых товаров, работ, услуг. Только в 2020 году совокупная стоимость более 3 млн. размещенных государственных контрактов составила 8913,98 млрд. рублей для, в 2014 году - 5508,62 млрд. рублей. Согласно официальным данным Минфина, в единой информационной системе на 30.09.2020 года зарегистрировано 309568 заказчиков, а закупки осуществляли около 30% от общего числа, из которых 31% приходится на регионы и 55% на муниципалитеты. В I-III кварталах 2020 года в Федеральную антимонопольную службу РФ было подано 66,5 тыс. жалоб на действия или бездействия заказчиков, уполномоченных органов, должностных лиц и т.д. Только за данный период было возбуждено 19225 дел об административных правонарушениях в сфере государственных закупок, а в реестр недобросовестных поставщиков включено 7942 поставщика.

По результатам отчета Счетной палаты РФ за 2020 год в системе государственных закупок было выявлено нарушений на сумму 108,7 млрд. рублей. При этом, органами Прокуратуры было пресечено свыше 150 000 нарушений в системе государственных закупок и закупок для муниципальных нужд, привлечено

к ответственности свыше 40 000 лиц, но темпы роста правонарушений в данной сфере имеют тенденцию роста, в том числе и за счет коррупционной составляющей.

Таким образом, механизмы взаимодействия участников в системе государственных закупок на уровне всех субъектов Федерации требуют совершенствования ввиду влияния различных дестабилизирующих факторов, которые приводят к возникновению угроз, масштабы которых ведут к катастрофическим последствиям, вследствие чего происходит дисбаланс в системе экономической безопасности региона.

Следовательно, назрела объективная необходимость в разработке новых методов выявления и анализа угроз экономической безопасности в системе государственных закупок, которые способствуют выработке эффективных инструментов повышения уровня экономической безопасности региональной хозяйственной системы за счет адекватной их количественной и качественной оценки. Это определило актуальность рассматриваемой тематики, общую концепцию, теоретическую и практическую значимость диссертационного исследования.

Степень научной разработанности проблемы. Теоретические основы экономической безопасности региона представлены в трудах таких отечественных ученых, как Абалкин Л.И., Банк О.А., Банк С.В., Богданов И.Я., Глазьев С.Ю., Дронов Р.В, Илларионов А.Н., Коршунов Л.А., Куклин А.А., Плотников В.П., Сенчагов В.К., Татаркин А.И., Федорова Л.П., Феофилова Т.Ю. Исследованию вопросов функционирования и эффективности государственных закупок посвящены работы Бахмутской А.В., Кудрявцевой Т.Ю., Наумова Ю.Г., Нестеровича Н.В., Прокофьева С.Е., Самолысова П.В., Седовой М.В.

Государственные закупки в системе экономической безопасности региона описана в трудах таких авторов, как Агапова Т.Н., Анненкова В.Г., Дроздов В.Ю., Макарова Н.Н., Наумов Ю.Г., Сараджев О.В., Серебрякова Т.Ю., Хлыстова Н.Б. Авторы в своих исследованиях затрагивают широкий спектр проблем обеспечения экономической безопасности на региональном уровне и раскрывают механизмы их преодоления в контексте стратегического развития.

Анализу различных угроз на макро-, мезо- и микроуровнях экономической безопасности посвятили свои труды Зворыкина Т.И., Кулагина Н.А., Литвиненко А.Н., Родионов А.В., Суглобов А.Е., и д.р. Ученые раскрывают теоретические и практические аспекты использования различного инструментария для оценки угроз, определения масштабов их последствий, а также разработки эффективных инструментов обеспечения экономической безопасности.

В тоже время, несмотря на большой интерес ученых по данной проблематике, остаются дискуссионными и нерешенными вопросы оценки угроз экономической безопасности в системе государственных закупок региона, отражающие влияние современных тенденций и закономерностей, а также использования современных методов обработки аналитической информации на основе данных об эффективности государственных закупок регионов России.

Цель исследования заключается в разработке теоретического обоснования и развитии методических аспектов по оценке угроз экономической безопасности региона, учитывающих особенности системы государственных закупок и механизм взаимодействия участников.

Для достижения цели поставлены следующие **задачи:**

- уточнить роль государственных закупок в региональной системе для разработки мер по совершенствованию механизма управления экономической безопасностью региона;
- выявить особенности функционирования системы мониторинга государственных закупок как неотъемлемого условия обеспечения экономической безопасности, а также определить место аудита и контроля в системе превентивных мер по устранению дисбаланса региональных сфер экономики;
- проанализировать тенденции на рынке государственных закупок регионов России в целях выявления дестабилизирующих факторов, их систематизации и качественной оценки для характеристики действующих механизмов возникновения угроз экономической безопасности в данной сфере деятельности и современных методических подходов к оценке эффективности системы государственных закупок в регионах России;
- выделить основные этапы методического подхода к оценке возникновения угроз экономической безопасности региона применительно к сфере государственных закупок, а также определить систему взаимосвязанных показателей, отражающих результативность государственных закупок в регионах РФ;
- разработать методический подход к классификации регионов России в зависимости от вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок;
- обосновать и сформировать регламент практического применения предложенного метода по оценке угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок для разработки комплекса стратегических мероприятий по обеспечению уровня региональной экономической безопасности.

Объектом исследования выступает система управления экономической безопасностью региона.

Предметом исследования являются организационно-экономические отношения, возникающие в сфере государственных закупок и являющиеся источником угроз для экономической безопасности региона.

Диссертация соответствует паспорту научной специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономическая безопасность), в том числе пунктам: п. 12.3. - Типология экономической безопасности; важнейшие классификационные признаки (отраслевые, функциональные, институциональные, региональные) и инструменты регулирования; п. 12.4. - Разработка новых и адаптация существующих методов, механизмов и инструментов повышения экономической безопасности; п. 12.12. - Механизмы возникновения кризисных ситуаций, снижающих уровень экономической безопасности, и меры по их преодолению; п. 12.22. - Методология мониторинга факторов, угрожающих экономической безопасности.

Научная новизна исследования заключается в разработке теоретических основ и научно-методического инструментария для комплексной оценки угроз экономической безопасности региона в сфере государственных закупок в целях совершенствования действующего механизма диагностики дестабилизирующих факторов и разработки мер по их преодолению.

Теоретическая значимость исследования заключается в развитии теоретико-методических рекомендаций по оценке угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок для совершенствования механизмов управления экономической безопасностью регионов и защиты экономических интересов регионов через повышение эффективности использования бюджетных финансовых ресурсов. Предлагаемый авторский подход ранжирования регионов России в зависимости от вероятности угроз, базирующийся на эконометрическом инструментарии, развивает теорию экономической безопасности в части ее инструментария, связанного с количественной и качественной оценкой угроз, предназначенного для разработки механизма преодоления кризисных ситуацией за счет управления дестабилизирующими факторами.

Практическая значимость исследования состоит в том, что полученные результаты могут быть использованы для разработки комплекса мероприятий по обеспечению экономической безопасности региона за счет оперативного реагирования на динамику дестабилизирующих факторов, отражающих тенденции на рынке государственных закупок. Практическую ценность имеет предложенный

метод оценки угроз экономической безопасности, который может быть использован органами исполнительной власти, уполномоченными на осуществление контроля в сфере закупок, а также контрольно-надзорными органами, деятельность которых направлена на повышение эффективности использования бюджетных финансовых ресурсов для принятия предупредительных мер, а также обоснования мер по преодолению последствий угроз в сфере государственных закупок.

Теоретическая значимость исследования основана на научных трудах отечественных и зарубежных исследователей по проблематике экономической безопасности, организации взаимоотношений в системе государственных закупок, а также результаты прикладных и фундаментальных исследований по управлению региональной экономической безопасностью.

Методологическая основа исследования представляет собой применение общенаучных методов познания, среди которых методы системного подхода к решению научных проблем, а также методы статистического анализа, эконометрического моделирования и информационно-аналитические методы.

Информационная база исследования сформирована на основе законодательных и нормативно-правовых актов в сфере регулирования государственных закупок и экономической безопасности, аналитических отчетов отдельных Министерств и ведомств, данных официальной статистики, Единой информационной системы в сфере закупок, системы по поиску и аналитики торгов Тендерплан, данные экспертно-аналитических обзоров, публикации в научных изданиях, оперативные сведения с сайтов органов власти, а также материалы научных конференций и личные разработки автора по исследуемой проблематике.

Основные результаты, характеризующие элементы научной новизны исследования и полученные лично соискателем, выносимые на защиту:

1. Уточнена роль государственных закупок как важнейшей составляющей системы экономической безопасности региона, включающей в себя комплекс взаимосвязанных элементов, каждый из которых имеет внутреннюю структуру и зависит от совокупности факторов, динамика которых оказывает влияние на тенденции регионального развития как позитивно, так и негативно, тем самым вызывая необходимость их своевременного выявления, учета, систематизации и оценки для мониторинга угроз экономической безопасности региона.

2. Выявлены особенности функционирования системы мониторинга государственных закупок как обязательного условия обеспечения экономической безопасности, а также определено место аудита и контроля в системе превентивных мер по устранению дисбаланса региональных сфер экономики.

3. Доказана необходимость диагностики дестабилизирующих факторов для оценки эффективности системы государственных закупок на основе комплексной характеристики действующих механизмов выявления угроз экономической безопасности в данной сфере деятельности и современных методических подходов к оценке эффективности системы государственных закупок в регионах России.

4. Разработан методический подход к оценке возникновения угроз экономической безопасности регионов в сфере государственных закупок, включающий классификацию показателей государственных закупок по этапам функционирования, допуск-процесс-результат, и оценку значимых связей между показателями, нарушение которых рассматривается как потенциальная угроза безопасности экономической системе субъекта РФ.

5. Предложен авторский подход к типологии регионов РФ по вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок, базирующийся на взаимосвязи двух основополагающих показателей: среднего количества участников на одну закупку и среднего уровня снижения цены, отличающийся от имеющихся разработок возможностью превентивного анализа угроз для совершенствования механизма управления экономической безопасностью региона.

6. Дополнен механизм управления экономической безопасностью региона комплексом практических рекомендаций, основанных на применении предложенного методического подхода к оценке угроз экономической безопасности регионов в сфере государственных закупок в целях перераспределения функций органов исполнительной власти и контрольно-счетных органов субъектов РФ для улучшения обеспечения экономической безопасности региона и снижения влияния дестабилизирующих факторов.

Степень достоверности и апробация результатов диссертационного исследования. Основные положения и результаты диссертационного исследования прошли апробацию и докладывались автором на следующих научно-практических конференциях: «Устойчивое развитие и кооперация: содействие внедрению инноваций» (20-21 апреля 2021 г., г. Москва), «Развитие российской экономики и ее финансовая безопасность в условиях современных вызовов и угроз» (22-23 октября 2020 г., г. Ростов-на-Дону), «International Scientific Conference on Innovations in Digital Economy» (31 октября, 2019 г., г. Санкт-Петербург, 2019), the 31st International Business Information Management Association Conference (25-26 апреля 2018 г., г. Милан).

Результаты исследований приняты к внедрению Росфинмониторингом по Северо-Западному Федеральному округу, Службой охраны по Северо-Западному

федеральному округу ФСО России, а также в учебном процессе в Федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого» при преподавании дисциплин по направлению подготовки «Экономическая безопасность».

Публикации. Основные результаты исследования отражены в 10 научных статьях (общий объемом - 4,81 п.л., личный объем – 3,92 п.л.), в том числе 4 статьи в рецензируемых научных изданиях, рекомендуемых Высшей аттестационной комиссией Российской Федерации для публикации основных научных результатов диссертаций на соискание учёных степеней доктора и кандидата наук (общий объем - 2,87 п..л., личный объем – 2,37 п.л.), 3 публикации в изданиях, индексируемых в международной базе данных Scopus (общий объем - 1,94 п.л., личный объем – 0,95 п.л.).

Структура и объем диссертации. Структура диссертации включает в себя введение, основную часть, состоящую из трех глав, заключение, где изложены все полученные выводы и рекомендации, список литературы, включающий 176 источников, и 1 приложение. Итоговый объем диссертации – 182 страницы, содержит 23 таблицы и 81 рисунок.

II. ОСНОВНЫЕ НАУЧНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЩИТУ

1. Уточнена роль государственных закупок в системе экономической безопасности региона.

Система экономической безопасности региона состоит из взаимосвязанных между собой элементов региональной экономической системы, которые участвуют в осуществлении различных формах государственных расходов, таких как государственные субсидии, прямое бюджетное финансирование государственных предприятий и учреждений, закупки товаров, услуг и работ для государственных нужд (государственные заказы) и денежные выплаты лицам, охваченным программами социальной помощи и страхования (Рисунок 1).

С помощью государственных закупок государство имеет возможность мягко воздействовать на экономику страны, поддерживая должный уровень конкуренции и создавая необходимые условия для ее функционирования, что подтверждает международная практика.

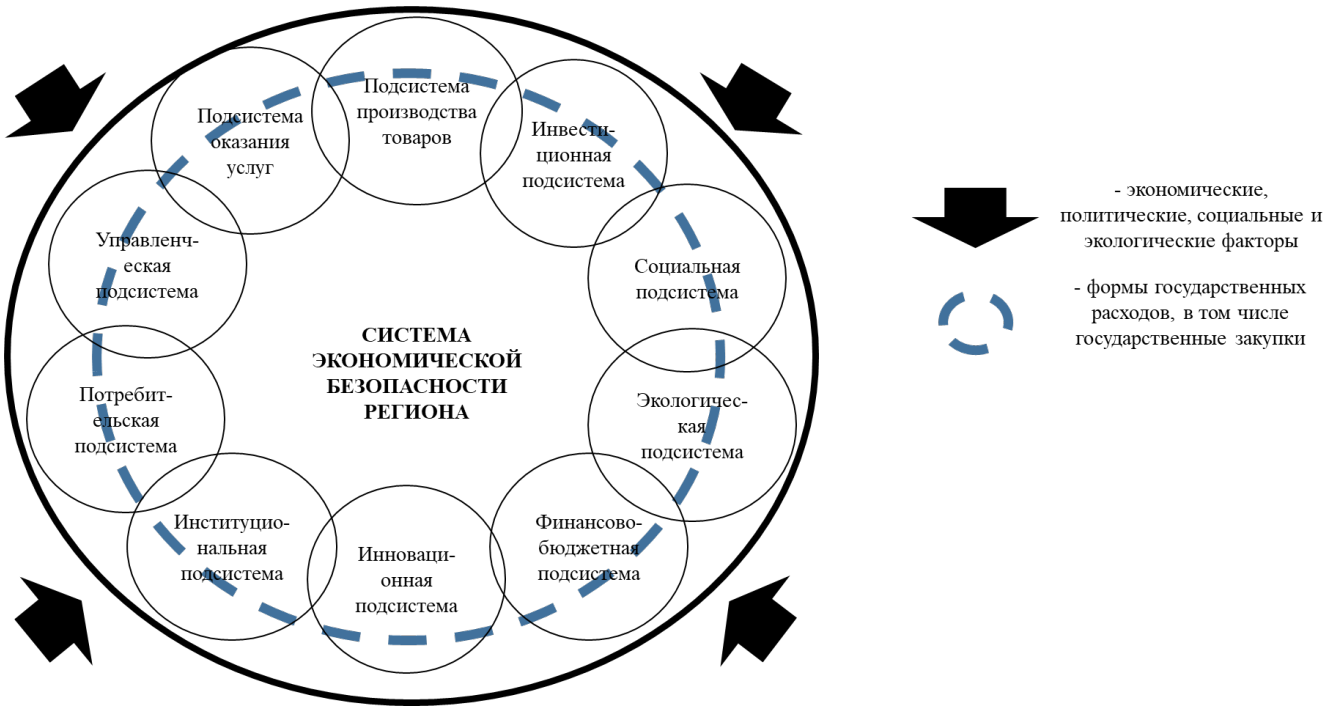

Рисунок 1 – Элементы системы экономической безопасности региона

Государственные закупки – процесс, посредством которого государственные, региональные и местные органы власти, а также органы и агентства, регулируемые публичным правом и нормативными актами, приобретают и вводят в эксплуатацию услуги, общественные работы и сопутствующие товары и материалы. Доля государственных закупок в общем объеме ВВП Российской Федерации ежегодно увеличивается, так в 2014 году она составляла 6,3% от ВВП, в 2020 году - 10%.

С помощью государственных закупок Правительство использует свою покупательную способность как инструмент для достижения социальных и политических целей. Государственные закупки (по своей роли в экономике) выступают связующим механизмом между государством и общественными благами, которые являются основным результатом деятельности в общественном секторе. При рациональном осуществлении государственных закупок по приобретению необходимых и высококачественных товаров, работ и услуг, общество, являющееся основным потребителем данных благ, считается удовлетворенным. Это соответствует первоначальным целям, которые ставит перед собой государство при осуществлении государственных закупок. В первую очередь – это обеспечение функционирования государственных предприятий, учреждений и государственного управленческого аппарата, а также поддержание и развитие конкуренции на отраслевых рынках. С помощью государственных закупок происходит формирование отраслевой структуры производства и научно-технического потенциала региона и страны, социальная и региональная политики.

Возникновение неблагоприятных условий внутри институциональной подсистемы приводит впоследствии к оппортунистическому использованию механизма государственных закупок в финансово-бюджетной подсистеме за счет предоставления некачественных товаров, работ и услуг из подсистем производства товаров и оказания услуг, или нарушения правил рыночной конкуренции, в результате чего страдают конечные потребители данных благ, то есть потребительская и социальная подсистема. Данные события, в свою очередь, являются причиной возникновения отклонений во всех элементах системы экономической безопасности региона и отсутствия условий для развития свободной конкуренции на рынке. Кроме того, они приводят к дополнительному расходованию бюджетных средств, и, следовательно, напрямую или косвенно угрожают стабильному развитию системы экономической безопасности. Как правило, правонарушения совершаются на одном из этапов государственных закупок: этап размещения заказа и заключения контракта; этап исполнения контракта (Рисунок 2).

Рисунок 2 – Систематизация дестабилизирующих факторов в сфере государственных закупок, вызывающих угрозы экономической безопасности

Необходимость оценки влияния различных дестабилизирующих факторов на систему взаимоотношений участников государственных закупок и негативных тенденций, которые могут привести к разрушающим последствиям в региональной хозяйственной системе, подчёркивают важность государственных закупок как элемента системы экономической безопасности региона, заслуживающего отдельного внимания.

2. Обоснована целесообразность применения комплекса превентивных мер по устранению дисбаланса в системе государственных закупок на основе интеграции взаимодействия инструментов проведения мониторинга, аудита и контроля как важнейших условий обеспечения экономической безопасности региона.

Сопоставив результаты анализа теоретических аспектов организации мониторинга и описанного в Федеральном законе №44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» мониторинга государственных закупок, можно сделать вывод, что мониторинг государственных закупок – это сложная информационно-аналитическая система непрерывного сбора, обобщения, систематизации и оценки информации из Единой информационной системы в течение отчетного периода, создаваемая и регулируемая Министерством финансов РФ или органами исполнительной власти субъектов РФ по регулированию контрактной системы в сфере закупок с целью оценки степени достижения целей осуществления закупок, обоснованности закупок и совершенствования законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Однако, по мнению автора, современные методы мониторинга государственных закупок, а именно социально-экономический, проблемно-ориентированный, открытый, непрерывный, аналитический, количественный, смешанный, а также стратегические виды мониторинга, позволяют определить зоны выявленных угроз, но не дают взаимосвязанной картины появления угроз экономической безопасности. Для полноценного мониторинга и впоследствии предотвращения распространения угроз экономической безопасности региона необходимо оценивать влияние сфер друг на друга, что может быть достигнуто с помощью комплексного подхода, основанного на совокупности методов, в том числе методе регрессионного анализа.

При сравнении теоретических аспектов аудита государственных закупок и действующих процедур аудита, проводимых Счетной Палатой РФ на территории Российской Федерации, становится очевидно, что наибольшее внимание в процессе аудита сконцентрировано на основном этапе проведения аудита, в то время как подготовительный и заключительный этапы аудита государственных закупок в РФ остаются неохваченными. Распределение задач по всем трем этапам позволило бы значительно повысить эффективность процедур аудита.

При рассмотрении функций контроля органов исполнительной власти на различных уровнях наблюдается сходство правомочий, хотя, согласно Федеральному закону №44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров,

работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», зона ответственности органа исполнительной власти, уполномоченного на осуществление контроля в сфере закупок путем проведения плановых и внеплановых проверок, включает только те аспекты, которые не отнесены к функциям контроля других органов.

3. Обоснована модель оценки эффективности системы государственных закупок на основе комплексной характеристики действующих механизмов выявления угроз экономической безопасности.

С учётом международного опыта оценки эффективности государственных закупок, а также на основании нормативно-правовых документов в данной сфере, в диссертации были рассмотрены и систематизированы критерии и показатели, с помощью которых возможно определить общее значение эффективности государственных закупок.

Первый критерий свидетельствует об уровне удовлетворенности конечных пользователей и может быть выражен в законности расходов имеющимся показателем «*процент конфликтных контрактов»* (из аналитической платформы Тендерплан). Второй критерий соответствует эффективности с точки зрения экономии для бюджета – это показатель «*среднее падение цены»*. Для ответа на вопрос, за счет чего обеспечивается экономия в условиях рыночной экономики, принимая во внимание необходимость соблюдения конкуренции, рассмотрен также показатель «*среднее количество участников в одной закупке»*. Третий критерий – это показатель выполнения процессов, уровня устойчивости и наличия инноваций, который выражен в российских реалиях через показатель «*доля контрактов, заключенных со средними и малыми предприятиями»*. Данный показатель отражает общий климат в регионе в рамках реализации мер по поддержке малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации.

Для визуального представления результатов анализа показателей эффективности были использованы два инструмента: гистограмма с линией нормального распределения (отмечена зеленым) (Рисунок 3), диаграмма размаха с отметкой нормативного значения анализируемого показателя (отмечена красной линией) (Рисунок 4).

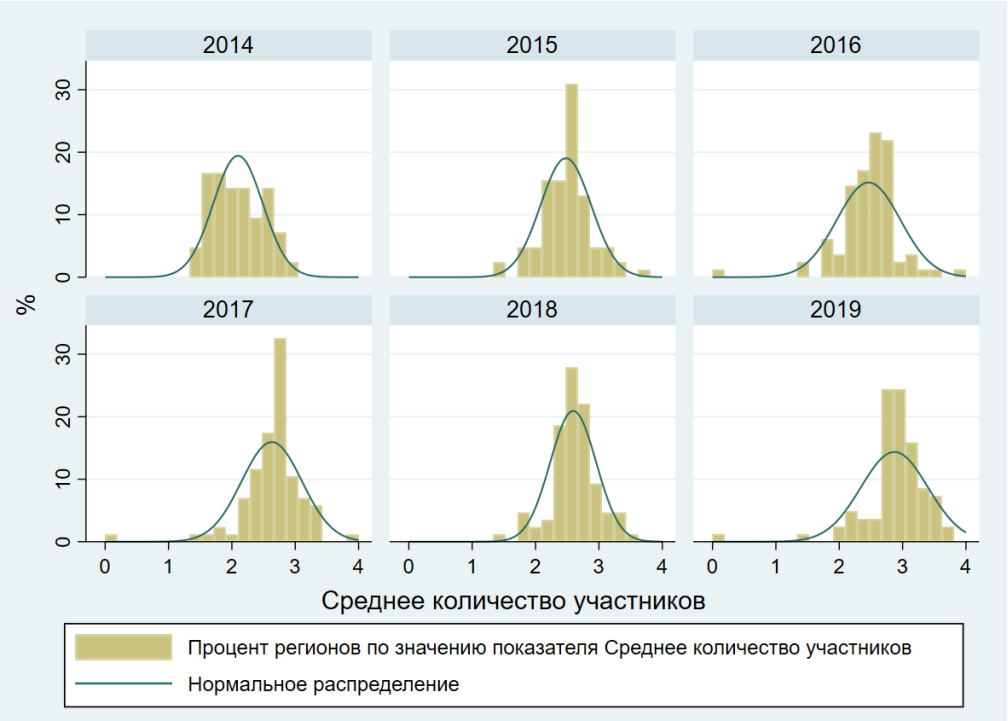

Рисунок 3 – Гистограмма распределения для показателя «Среднее количество участников» по регионам России за 2014-2019 гг.

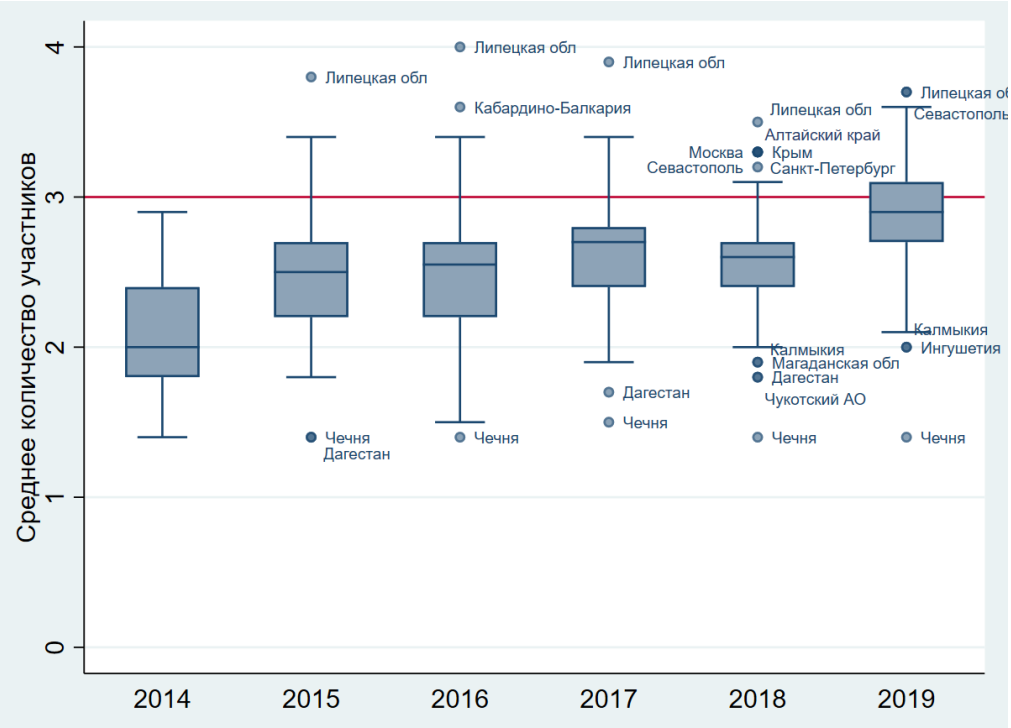

Рисунок 4 - Диаграмма размаха для показателя «Среднее количество участников» по регионам России за 2014-2019 гг.

В 2014 году среднее значение исследуемого показателя эффективности составляло 2 участника на закупку. В период с 2015 по 2017 год наблюдалась тенденция к увеличению данного показателя закупок: 2,47; 2,46; и 2,63 соответственно. Небольшое падение в 2018 году до 2,5 не повлияло на рост

показателя в 2019 году (достиг значения 2,87) и приближению его к нормативному показателю – 3 участника.

Целью закупочных процедур является обеспечение конкуренции, что по законам рынка должно приводить к большей экономии бюджетных средств. Однако, анализ ситуации на рынке государственных закупок в разрезе регионов России на основе показателей эффективности позволил выявить несколько негативных тенденций (Таблица 1).

Так, например, некоторые регионы с высоким показателем среднего количества участников в одном тендере (Кабардино-Балкария, Челябинская область и Чувашия) не всегда достигают среднего значения падения цены по стране, кроме того, в Республике Алтай, Волгоградской, Воронежской, Ленинградской, Мурманской и Самарская областях наблюдается низкая активность игроков среднего и малого бизнеса.

Таблица 1 – Сравнительный анализ регионов России по показателям эффективности системы государственных закупок-за 2019 год

Регион	Среднее количество поставщиков, участвовавших в конкурсе, ед.	Доля контрактов, заключенных с субъектами малого бизнеса %	Доля обжалований результатов проведенных процедур %	Среднее падение цены, %
Среднее значение по РФ	2,8	2,12	1,21	23,87
Республика Алтай	2,90	1,80	2,10	23,60
Волгоградская область	2,80	1,10	0,20	23,40
Воронежская область	3,30	1,60	0,10	21,00
Кабардино-Балкария	3,00	2,60	0,80	19,10
Ленинградская область	3,00	1,20	1,90	23,70
Липецкая область	3,50	2,00	1,60	23,20
Мурманская область	3,20	1,80	1,70	23,50
Ростовская область	3,00	4,50	1,40	23,30
Самарская область	3,00	1,40	0,10	22,40
Тамбовская область	3,00	2,20	1,20	22,90
Тыва	2,80	3,60	1,50	22,20
Ульяновская область	3,10	2,00	0,20	22,10
Челябинская область	3,20	3,10	1,00	18,10
Чувашия	3,10	1,60	1,20	20,40

Приведенная выше динамика свидетельствует о наличии угроз экономической безопасности региона, так как полярные значения взаимосвязанных между собой показателей чаще всего являются результатом влияния различных дестабилизирующих факторов, в частности коррупции, последствия которой приводят к нарушению функций регионов по реализации важнейших социально-экономических задач развития. Таким образом очевидно, что для разработки мероприятий по устранению угроз экономической безопасности региона в системе

государственных закупок требуется использование комплексного подхода, позволяющего использовать эконометрические инструменты диагностики дестабилизирующих факторов.

4. **Разработан методический подход к оценке возникновения угроз системы экономической безопасности региона в сфере государственных закупок.**

Предлагаемый автором методический подход основан на поэтапном применении экономических методов и инструментов для оценки возникновения угроз экономической безопасности регионов в сфере государственных закупок. Модифицированное представление разработанного методического подхода включает в себя последовательно вытекающие друг из друга этапы, позволяющие выработать эффективный механизм управления угрозами экономической безопасности региона в сфере государственных закупок с целью их устранения или снижения последствий влияния (Рисунок 5):

Рисунок 5 – Методический подход к оценке угроз системе экономической безопасности региона в сфере государственных закупок

1 этап. Выделение сферы государственных закупок в качестве отдельного структурного элемента системы экономической безопасности региона, функционирование которого оказывает как положительное, так и отрицательное воздействие вследствие динамичного развития под влиянием совокупности дестабилизирующих факторов.

2 этап. Сбор описательных показателей о государственных закупках в регионах Российской Федерации с помощью аналитической платформы Тендерплан https://tenderplan.ru/.

3 этап. Систематизация выбранных аналитических показателей, характеризующих эффективности системы государственных закупок в регионе в соответствии с критериями «допуск-процесс-результат» (Рисунок 6). Для государственных закупок за группу «допуск» отвечают показатели допуска до непосредственно процедуры торгов, «процесс» – это показатели, характеризующие непосредственно конкурсные процедуры, «результат» – это итоговые показатели деятельности закупочных процедур.

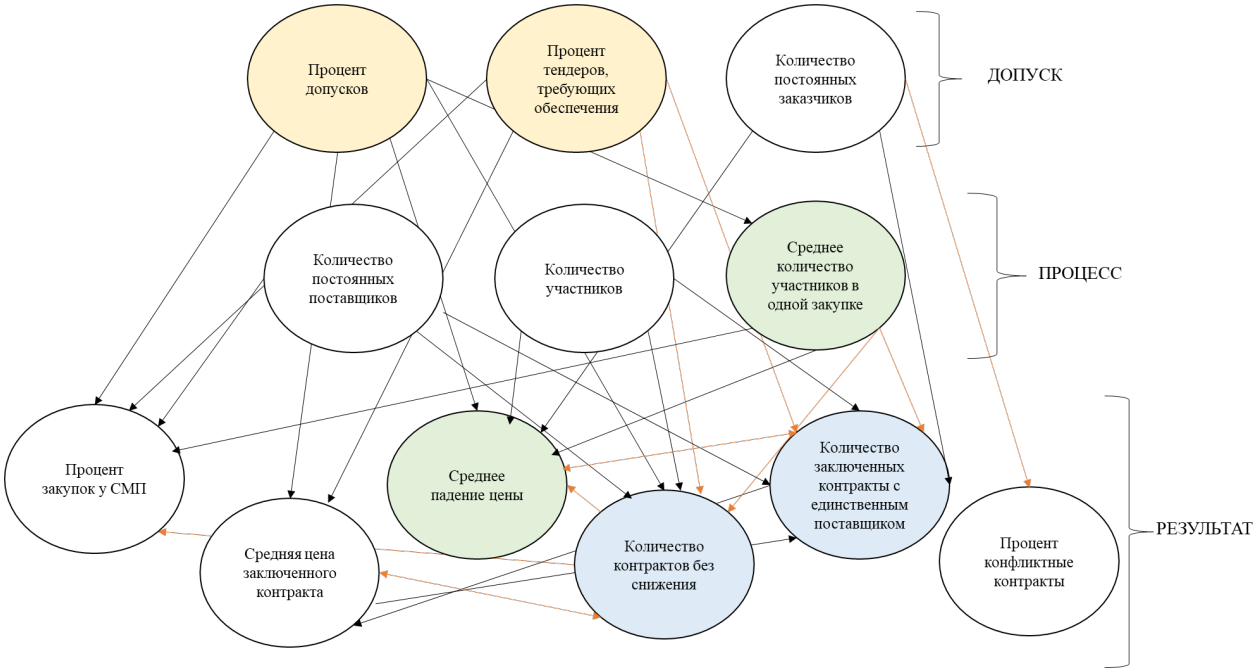

Рисунок 6 – Классификация показателей государственных закупок для выявления угроз экономической безопасности региона

4 этап. Формулирование гипотез для проверки взаимного влияния показателей на основании полученных взаимосвязей между группами показателей государственных закупок в регионе и экономических законов.

5 этап. Статистическая обработка полученных данных и проверка сформированных гипотез с помощью программного продукта Stata, обеспечивающего обработку данных, визуализацию, статистику и автоматическую отчетность.

6 этап. Выделение наиболее значимых взаимосвязей, выявленных в процессе статистической обработки данных: между контрактами, требующими обеспечения, и процентом допусков существуют положительные связи; между количеством участников торгов и количеством постоянных поставщиков; между количеством участников торгов и средним падением цен; между количеством закупок у одного поставщика и количеством заключенных договоров без уменьшения цены.

В результате реализации методического подхода было установлено, что чем выше среднее количество участников в одном тендере, тем выше средние падение цены (Формула 1).

$$y = 3{,}5 + 6{,}12x, \qquad (1)$$

где x – среднее количество участников, y - среднее падение цены.

Если среднее количество участников увеличится на одного, то среднее падение цены в среднем увеличится на 6,12 пунктов. При этом стоит отметить, что переменная x объясняет 53% изменений переменной y.

В результате проверки парных регрессий были подтверждены основные законы рынка, по которым работает в том числе и инструмент государственного регулирования – государственные закупки, и были определены взаимосвязи, потенциально угрожающие системе экономической безопасности региона. Визуально проверенные связи представлены на рисунке 6: стрелка связывает независимую и зависимую переменную. Если стрелка черная, то показатели имеют сонаправленное изменение, если красная – разнонаправленное. Если стрелки между показателями нет, то, согласно проверяющим критериям, связь не является значимой.

7 этап. Разделение регионов на четыре группы на основе взаимосвязи двух основополагающих показателей: среднего количества участников на одну закупку и среднего снижения цены.

5. Разработана типология регионов РФ относительно вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок на основе взаимосвязи среднего количества участников на одну закупку и среднего снижения цены.

В рамках реализации 7 этапа предложенного методического подхода, описанного в диссертации, были выделены четыре группы регионов в зависимости от угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок (Таблица 2):

Таблица 2– Предлагаемые критерии для выделения типов регионов по вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок

Среднее количество участников в одной закупке в регионе	*Среднее падение цены в регионе*	
	Уровень ниже среднего значения по России	Уровень выше среднего значения по России
Уровень выше среднего значения по России	3	4
Уровень ниже среднего значения по России	1	2

1 группа – регионы с низкой вероятностью возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок. Для данных регионов характерна низкая конкуренция и, как следствие, снижение цены меньше, чем среднее снижение цены по всей России;

2 группа – регионы, для которых характерна средняя вероятность возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок. К данной группе относятся регионы с высоким уровнем конкуренции, но подозрительно низким снижением цены (меньше среднего уровня по России);

3 группа – регионы с высокой вероятностью возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок. Характеризуются подозрительно высоким снижением цены при невысокой конкуренции;

4 группа – эффективные регионы в сфере государственных закупок. Вероятность возникновения угроз экономической безопасности отсутствует. К данной группе относятся регионы с благоприятной атмосферой для развития системы государственных закупок, то есть где высокий уровень конкуренции способствует высокому снижению цены.

Результаты практического применения предлагаемого инструментария для группировки регионов на основе статистической информации по регионам России представлены в Таблице 3.

Таблица 3 – Группы регионов России по вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок

Год	1 группа	2 группа	3 группа	4 группа
2015	28	14	8	34
2016	28	10	9	35
2017	24	10	13	39
2018	24	13	11	38
2019	29	14	11	32
2020	34	13	11	28
Примечание: отсутствует информация в 2015 году по 2 регионам; в 2016 году 4 регионам..				

В 3-й группе с высокой вероятностью возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок находились 8 регионов в 2015 году и 11 – в 2018. Уместно предположить, что в данных регионах реализовывались схемы хищения бюджетных средств при заключении контракта по завышенной цене с фиктивной организацией. При данных схемах количество участников невелико, а снижение первоначальной цены выше среднего по России.

В течение пяти лет увеличивается количество регионов с показателем конкуренции выше среднего и высокой экономией бюджетных средств (4-я группа в типологии) . Данная тенденция может свидетельствовать об успехах контрактной системы РФ. Однако в большей части регионов сохраняется вероятность угроз

системе экономической безопасности региона (связь между экономией и конкуренцией характерна для 2-й и 3-й группы). Причинами являются не только специфика регионов, но и внешние и внутренние нарушения в организации процедуры государственных закупок.

На Рисунке 7 изображено ранжирование регионов по федеральным округам России за 2020 год.

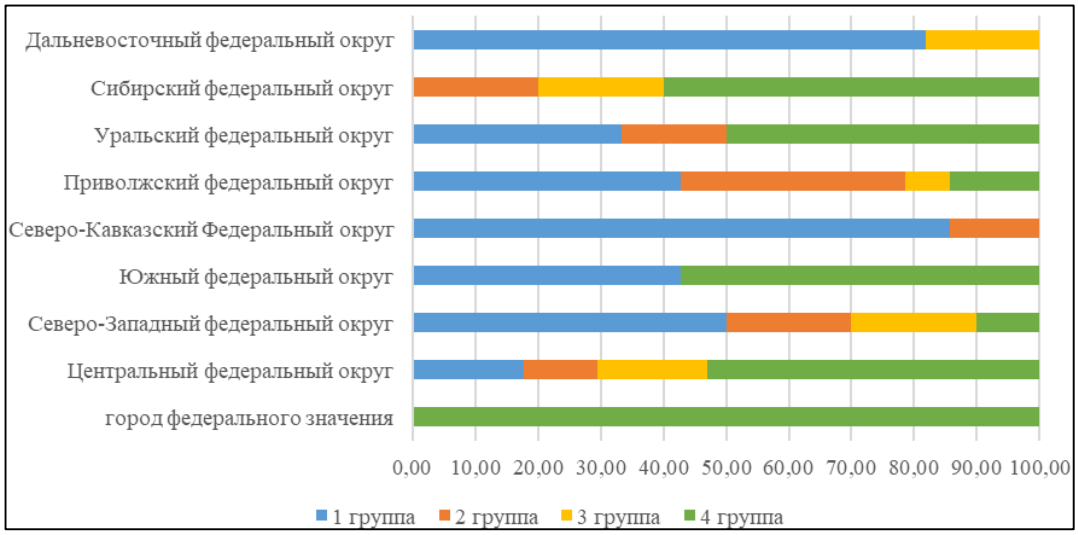

Рисунок 7 – Результаты ранжирования регионов России в зависимости от вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок по данным за 2020 год

В целом ситуация по стране выглядит удовлетворительно: в Сибирском, Уральском, Южном и Центральном федеральных округах, также эффективные государственные закупки производятся в городах федерального значения. В Дальневосточном, Северо-Кавказском и Северо-Западном федеральных округах ситуация остается неутешительной.

6. Перспективные направления совершенствования механизма управления экономической безопасностью региона в сфере государственных закупок на основе эконометрического инструментария.

В диссертационном исследовании для обоснования совершенствования действующего механизма управления экономической безопасностью региона с целью преодоления негативного влияния угроз в сфере государственных закупок были выделены направления развития контрольно-надзорной деятельности. Например, комбинация трех подходов при составлении плана проверок Федерального казначейства позволит сформировать более полный перечень объектов, подлежащих проверке, что, в свою очередь, позволит предотвратить распространение угроз экономической безопасности на другие сферы экономики региона (Рисунок 8).

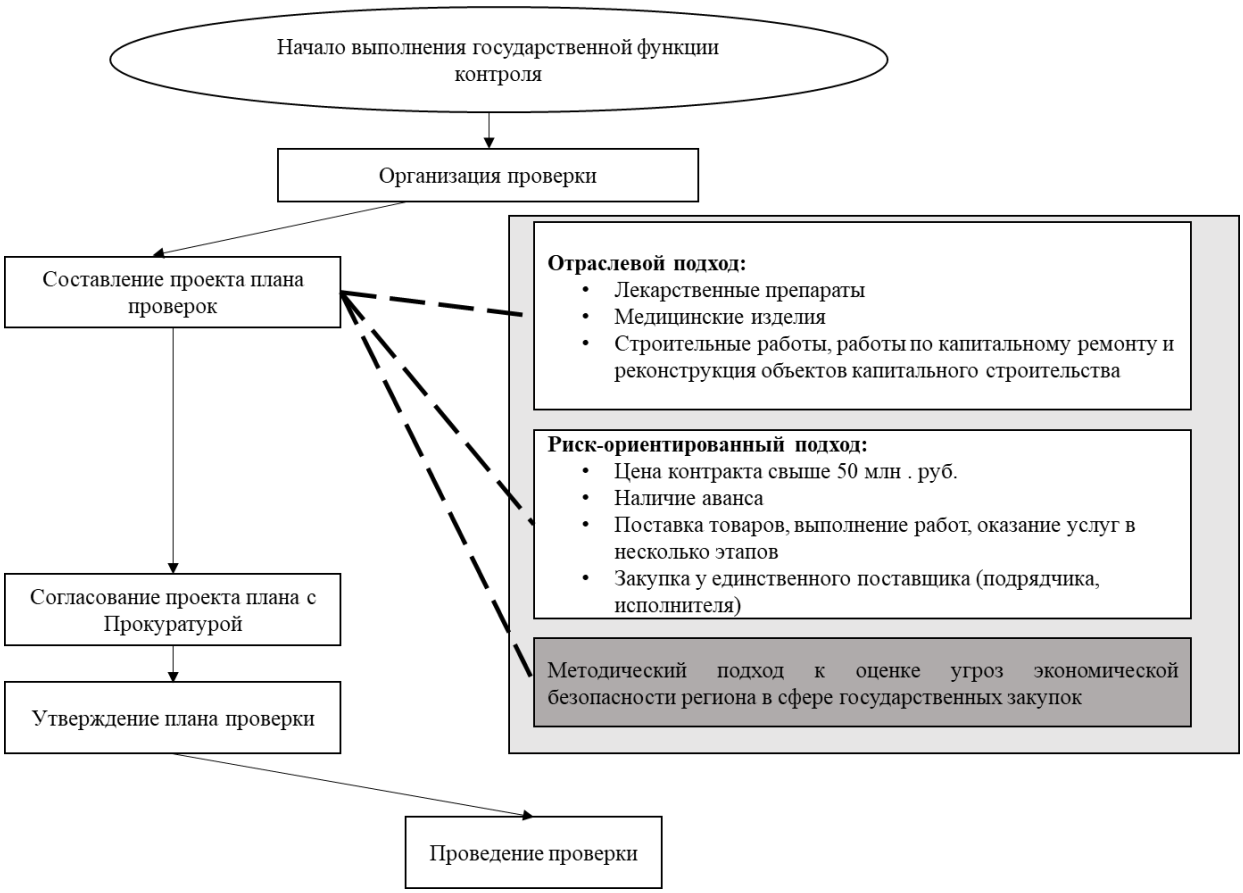

Рисунок 8 –Предлагаемый механизм снижения вероятности возникновения угроз экономической безопасности региона в сфере закупок

Органу внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, определенному в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, предлагается проводить более детальную проверку участников закупочной процедуры, отвечающим критериям 2-й и 3-й группы. Наложив на имеющуюся систему оценки поставщиков предложенный методический подход к оценке угроз системы экономической безопасности регионов (на основании взаимосвязи количества участников в одной закупке и падения цены), можно с большей вероятностью принять эффективные меры реагирования, обратить особое внимание на закупку, угрожающую экономической безопасности региона, и более детально проверить участников закупки. Важно разработать правовую базу для проведения проверок поставщиков на добросовестность.

Для федерального органа исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок предлагается внесение корректировок в действующую систему мониторинга, сущность которых сводится к составлению аналитического отчета, включающего в себя оценку эффективности контрактной деятельности и выделение типов регионов в зависимости от вероятности возникновения угроз экономической безопасности (Рисунок 9).

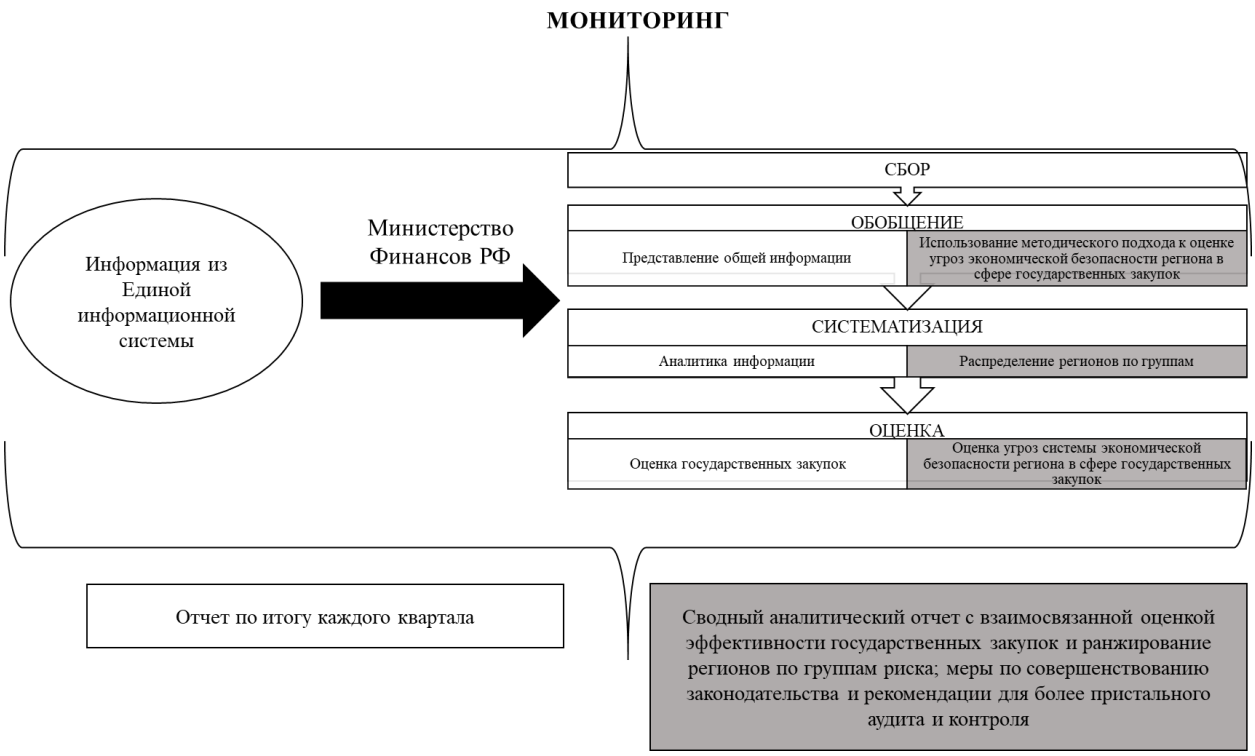

Рисунок 9 – Предлагаемая модель организации системы мониторинга государственных закупок в целях обеспечения экономической безопасности регионов

Для Счетной палаты Российской Федерации, контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, образованных законодательными (представительными) органами государственной власти субъектов Российской Федерации, целесообразным является использования предлагаемого инструментария на этапе процедур аудита (Рисунок 10).

Использование в практической деятельности Счетной палаты методического подхода к оценке угроз экономической безопасности позволит ранжировать регионы по вероятности возникновения угроз системе государственных закупок, тем самым определить более «проблемные» в позиции использования бюджетных финансовых ресурсов.

Рисунок 10 – Предлагаемая модель аудита в сфере государственных закупок в целях обеспечения экономической безопасности регионов

Таким образом, предложенные усовершенствования механизма управления экономической безопасностью региона в сфере государственных закупок позволят своевременно выявлять угрозы за счет мониторинга дестабилизирующих факторов, оперативно реагировать на кризисные ситуации за счет комплекса мер по их преодолению, а также осуществлять стратегическое планирование направлений деятельности обеспечения экономической безопасности с учётом превентивных мероприятий по упреждению угроз.

III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Результаты и выводы, полученные в ходе исследования, соответствуют поставленной цели и задачам.

Уточнено место государственных закупок в системе экономической безопасности региона, с помощью которых государство обеспечивает общество необходимыми благами, тем самым выполняя важнейшие социально-экономические функции. На основе результатов анализа тенденций в сфере государственных закупок обоснована необходимость учета динамики различных дестабилизирующих факторов для разработки управленческих решений, направленных на предупреждение угроз экономической безопасности регионов.

Как показывает исследование практики применения процедур закупок сфера государственных закупок в значительной мере подвержена различным рискам совершения правонарушений со стороны государственных и муниципальных заказчиков, организаторов закупок, участников закупок, а также со стороны органов контроля в сфере размещения заказов. Указанные факторы являются современными вызовами действующей системе экономической безопасности

региона, так как оказывают непосредственное влияние на эффективность государственных закупок, что требует совершенствования инструментария по своевременному выявлению, систематизации и качественной оценки угроз экономической безопасности в целях соответствующих управленческих решений по снижению последствий их влияния.

Исследование позволило разработать методический подход к оценке угроз системы экономической безопасности региона в сфере государственных закупок, основанный на поэтапных действиях: выбор элемента системы экономической безопасности региона; сбор его описательных показателей; группировка показателей по категориям допуск-процесс-результат; построение гипотез об их влиянии между собой; проверка гипотез с помощью статистического пакета Stata; выбор наиболее значимых взаимосвязей, способных нести угрозу системе экономической безопасности региона; ранжирование регионов по вероятности возникновения угроз в рамках одной взаимосвязи; разработка дальнейших рекомендаций по обеспечению уровня экономической безопасности региона в сфере государственных закупок, направленных на предупреждение угроз.

В результате анализа моделей попарной регрессии были определены четыре значимых взаимосвязи между показателями государственных закупок: между контрактами, требующими обеспечения, и процентом допусков; между количеством участников торгов и количеством постоянных поставщиков; между количеством участников торгов и средним падением цен; между количеством закупок, сделанных у одного поставщика и количество заключенных договоров без уменьшения. Было определено, что наибольшие риски для системы связаны со связью между конкуренцией и экономией бюджета.

Представленная система показателей послужила основой для авторской типологии регионов по вероятности возникновения угроз экономической безопасности в сфере государственных закупок. Присутствие региона во 2-й и 3-й группах является признаком нарушения и означает, что контрактная система в данном регионе заслуживает усиленного контроля со стороны соответствующих органов. Кроме того, повышенного внимания к контролю и регулированию заслуживают регионы, чья динамика является нестабильной, либо в ситуации, когда показатели закупочной деятельности представляют собой угрозу экономической безопасности региона.

Предлагаемые направления совершенствования контрольно-надзорной деятельности в сфере государственных закупок позволят повысить эффективность использования бюджетных финансовых ресурсов, уменьшить количество нарушений на рынке государственных закупок, обеспечить прозрачность

взаимоотношения сторон участников в данной сфере, снизить масштабы проявления угроз, тем самым уменьшив возможный ущерб бюджетам субъектов Российской Федерации.

IV. ПУБЛИКАЦИИ ПО ТЕМЕ ДИССЕРТАЦИИ

Статьи, опубликованные в рецензируемых научных изданиях, включенных Высшей аттестационной комиссией Российской Федерации для опубликования основных научных результатов диссертаций на соискание ученых степеней доктора и кандидата наук:

1. Кравченко, В.В. Контроль, мониторинг и аудит в сфере государственных закупок [Электронный ресурс] / В.В. Кравченко // Российский экономический интернет-журнал. – 2019. – № 4. – С. 1-12. – Режим доступа: http://www.e-rej.ru/Articles/2019/Kravchenko.pdf (дата обращения: 01.04.2019) (0,75 п.л.).
2. Кравченко, В.В. Оценка экономической безопасности региона на основе эффективности государственных закупок / В.В. Кравченко, Т.Ю. Кудрявцева // Национальные интересы приоритеты и безопасность. – 2020. – Т.16. – № 11 (392). – С. 2086–2102. (1 п.л./0,75 п.л.).
3. Кравченко, В.В. Совершенствование методики оценки эффективности системы государственных закупок на регионально уровне / В.В. Кравченко // Бизнес. Образование. Право. – 2020. – № 2 (51). – С. 165–170. (0,37 п.л.).
4. Кравченко, В.В. Мониторинг государственных закупок как элемента системы экономической безопасности региона: пути его совершенствования / В.В. Кравченко, Т.Ю. Кудрявцева // Экономические науки. – 2021. – № 197. – С. 123–127. (0,75 п.л./0,5 п.л.).

Статьи, опубликованные в издании, индексируемом в международной базе данных Scopus:

5. Gutman, Svetlana S. System of regional indicators for sustainable development of the far North regions / Svetlana S. Gutman, Elena V. Rytova, Valentina V. Kravchenko // 31st International Business Information Management Association Conference: Innovation Management and Education Excellence through Vision 2020, IBIMA 2018, 2018. – P. 1843-1852 (0,56 п.л./0,2 п.л.) (БД Scopus).
6. Kudryavtseva, T. Impact of the transition to a digital economy on the sustainable development of Russian regions / T. Kudryavtseva, R. Fesenko, V. Kravchenko // International SPBPU Scientific Conference on Innovations in Digital Economy, SPBPU IDE 2019 (St. Petersburg), 2019. – Номер статьи 3373311 (0,75п.л./0,25 п.л.) (БД Scopus).

7. Kravchenko, V. A method for assessing threats to the economic security of a region: A case study of public procurement in Russia / V. Kravchenko, T. Kudryavtseva, Y. Kuporov // Risks. – 2021. – Vol. 9. – № 1. – P. 1–10. (0,63п.л./0,5 п.л.) (БД Scopus).

Статьи, опубликованные в других периодических изданиях:

8. Кравченко, В.В. Характеристика преступлений, совершаемых в сфере государственных закупок / В.В. Кравченко // Современные аспекты экономики и управления: сборник научных статей аспирантов, соискателей и докторантов. Санкт-Петербург: Астерион. - 2018. – С. 237-242. (187 с.). (0,25 п.л.).

9. Кравченко, В.В. Государственные закупки как элемент системы экономической безопасности региона / В.В. Кравченко // Сборник трудов международной научно-практической онлайн-конференции «Развитие российской экономике и ее финансовая безопасность в условиях современных вызовов и угроз» (Ростов-на-Дону, 22-23 октября, 2020 г.). Ростов-на-Дону: Ростовский государственный экономический университет «РИНХ», 2020. – С. 301-305. (342 с.). (0,31 п.л.).

10. Кравченко, В.В. Государственные закупки как элемент системы экономической безопасности на примере Северо-западного федерального округа [Электронный ресурс]/ В.В. Кравченко // OpenScience. - 2021. - Т.3. - №2. – Режим доступа: https://openscience.academy/files/e_journal_os/work/t3n2/p43.pdf (дата обращения: 22.07.2021) (0,31 п.л.).