

УДК 33

DOI 10.51691/2500-3666\_2021\_12\_7

***РИСК-ОРИЕНТИРОВАННЫЙ ПОДХОД В СИСТЕМЕ КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КАК МЕХАНИЗМ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ***

***Терентьева Д.В.***

*магистр,*

*Федеральное государственное бюджетное*

*образовательное учреждение высшего образования*

*«Вятский государственный университет»*

*Киров, Россия*

**Аннотация.** В статье освещены основные аспекты риск-ориентированного подхода в системе контрольно-надзорной деятельности как механизма обеспечения экономической безопасности. Для полноты анализа рассматривается экономическое содержание экономической безопасности. Доказано, что уровень экономического благосостояния как населения, так и всего государства напрямую зависит от уровня развития контрольно-надзорной системы, сфера которой традиционно является одной из самых чувствительных направлений в государственном управлении, как для бизнеса, так и для общества в целом. Подчеркнуты цель, задачи и принципы риск-ориентированного подхода в системе контрольно-надзорной деятельности. Выявлено, что в современных условиях экономического развития приоритетным направлением обеспечения экономической безопасности является применение риск-ориентированного подхода. Несмотря на имеющиеся недостатки использования данной модели, она, несомненно, имеет право на существование и развитие с учетом требований современных реалий.

**Ключевые слова:** государство, экономическая безопасность, риск, угроза, риск-ориентированный подход, контрольно-надзорная деятельность.

***RISK-BASED APPROACH IN THE CONTROL AND SUPERVISION  
SYSTEM AS A MECHANISM OF ENSURING ECONOMIC SECURITY***

***Terentyeva D.V.***

*master,*

*Federal State Budgetary*

*educational institution of higher education*

*"Vyatka State University"*

*Kirov, Russia*

**Annotation.** The article highlights the main aspects of the risk-oriented approach in the system of control and supervisory activities as a mechanism for ensuring economic security. For completeness of the analysis, the economic content of economic security is considered. It has been proven that the level of economic well-being of both the population and the entire state directly depends on the level of development of the control and supervisory system, the sphere of which is traditionally one of the most sensitive areas in public administration, both for business and for society as a whole. The goal, objectives and principles of the risk-oriented approach in the system of control and supervisory activities are underlined. It was revealed that in modern conditions of economic development, the priority direction of ensuring economic security is the use of a risk-based approach. Despite the existing disadvantages of using this model, it undoubtedly has the right to exist and develop, taking into account the requirements of modern realities.

**Key words:** state, economic security, risk, threat, risk-oriented approach, control and supervisory activity.

## ЭЛЕКТРОННЫЙ НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ «ВЕКТОР ЭКОНОМИКИ»

В современном мире стабильное и устойчивое развитие экономической системы может быть достигнуто только при условии гарантированного обеспечения экономической безопасности, поскольку от этого напрямую зависит уровень независимости национальной экономики и, как следствие, уровень жизни населения в целом.

Необходимо подчеркнуть значительный вклад в развитие экономической безопасности представителей отечественной научной школы, в том числе С.А. Афонцева, С. Глазьева, Р. Исмагилова, Я. Корнаи, В. Колесникова, А. Курбанова, А. Литвиненко, А. Мельникова, В. Плотникова, В. Сигова, С. Степашина, А. Татаркина, Т. Феофиловаа, В. Шульца и других, заложившие научные основы экономико-правовой концепции безопасности общества в целом и применили ее к различным сферам деятельности и ветвям государственной власти в России, в том числе применительно к национальному уровню экономической безопасности и ее отраслевым аспектам.

Эти мологически термин «безопасность» происходит от греческого «владеть ситуацией». Согласно толковому словарю В. И. Даля, безопасность следует понимать как «... отсутствие опасности, безопасность, надежность» [5, с. 67]. Более того, безопасность — это самостоятельный механизм, состояние и явление, во многом определяющее условия, возможности, будущее любого объекта [8, с. 25]. Безопасность можно также определить как «...состояние защищенности жизненно важных интересов личности, общества и государства от внешних и внутренних угроз» [9, с.34].

Впервые на законодательном уровне понятие экономической безопасности дано в Стратегии экономической безопасности Российской Федерации и определяется как «... состояние защищенности национальной экономики от внешних и внутренних угроз, гарантирующее экономический суверенитет страны, единства ее экономического пространства, условий

реализации стратегических национальных приоритетов Российской Федерации» [2].

Наиболее точным, на наш взгляд, является определение экономической безопасности, предложенное С. А. Афонцевым: «национальная экономическая безопасность – это состояние национальной экономики, характеризующееся способностью противостоять воздействию внутренних и внешних факторов, которые нарушают нормальное функционирование общественного воспроизводства, подрывают достигнутый уровень жизни населения и тем самым вызывают повышенную социальную напряженность в обществе, а также угрозу «самому существованию государства» [4, с. 34].

В свою очередь, уровень экономического благосостояния как населения, так и всего государства напрямую зависит от уровня государственного контроля (надзора). Сфера контрольно-надзорной деятельности традиционно является одной из самых чувствительных сфер государственного управления, как для бизнеса, так и для общества в целом.

Не секрет, что наличие различных административных, правовых и иных барьеров для осуществления государственного контроля (надзора) создает препятствия для поступательного развития предпринимательства в государстве. Между тем попустительство со стороны уполномоченных органов к выполнению контрольно-надзорных функций также приводит к негативным последствиям: ухудшению общественной и национальной безопасности в государстве.

В настоящее время система государственного контроля и надзора в нашей стране очень разветвленная и разнообразная. Удалось найти 241 вид контроля, 10 форм контроля, 48 федеральных органов контроля и 127 тысяч инспекторов, совместными усилиями которых было проведено 1,6 миллиона проверок за 2019 год [6, с.12]. Однако анализ Единого реестра проверок показывает, что для системы контроля и надзора, как и для многих других

сфер отношений в Российской Федерации, характерна «сверхконцентрация». Так, из выявленного 241 вида госконтроля больше 5 тыс. проверок проводятся всего по 20 видам. При этом, по оценкам экспертов, четверть видов госконтроля вообще не осуществляется. 25% проверок приходится всего на шесть субъектов Российской Федерации, а 75% всех федеральных проверок осуществляются всего четырьмя федеральными ведомствами из 48 [6, с.7].

Данные обстоятельства явились приоритетом реформирования контрольно-надзорной деятельности: количество проверок и используемые ресурсы должны быть пропорциональны уровню риска причинения вреда имуществу и здоровью человека. Это стало основным критерием реализации риск-ориентированного подхода контролирующими органами, поскольку традиционный подход не коррелирует эту разницу и одинаково проверяет каждое контролируемое лицо. Подход, основанный на оценке риска, направлен на то, чтобы сконцентрировать действия по контролю там, где они в первую очередь необходимы.

Мировой опыт применения риск-ориентированного подхода показывает, что его использование позволило сократить общее количество проверок на 30–90% и полностью устранило необходимость для определенных категорий компаний проходить плановые проверки. В то же время было обеспечено поддержание и даже повышение уровня экономической безопасности в подконтрольных сферах [3].

Основная цель риск-ориентированного подхода выражается в повышении эффективности контрольно-надзорной деятельности за счет минимизации затрат регулирующих органов, сокращения дублирующих и устаревших функций путем установления минимальных требований к контролю (надзору) за бизнес-структурами с низким и средним уровнями

риска и более жестких требований к хозяйствующим субъектам со значительной, высокой и чрезвычайно высокой категорией риска [10].

К основным задачам, стоящим перед системой управления рисками относятся:

а) объединение усилий органов государственной власти и местного самоуправления в сферах деятельности, в частности государственного и муниципального контроля, которые характеризуются повышенными рисками;

б) снижение вмешательства в деятельность организаций с низким уровнем риска и устойчивым развитием;

в) оптимальное использование всех видов ресурсов контрольно-надзорных органов всех уровней;

г) стимулирование экономического роста путем создания единой информационной среды (пространства) для всех экономических субъектов;

д) обеспечение определенного уровня безопасности для всех участников экономического процесса, приоритетом которого является обеспечение финансовой стабильности и независимости.

Основными принципами применения риск-ориентированного подхода, основанного на международной практике и российском законодательстве, являются:

1) взаимосвязь стратегического, среднесрочного, годового и текущего планирования;

2) преемственность и сложность планирования;

3) соблюдение и следование единым принципам внутреннего государственного контроля;

4) нормативно-плановое установление сроков проведения контрольно-надзорных мероприятий [6].

## ЭЛЕКТРОННЫЙ НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ «ВЕКТОР ЭКОНОМИКИ»

Согласно проекту «Внедрение риск-ориентированного подхода при осуществлении контрольно-надзорной деятельности» [1] предполагается, что его результатом станет внедрение данного подхода как основы государственного регулирования на всех уровнях управления и принятия эффективных государственных решений, а также внедрение новых требований, целей и нововведений, классификацию видов управления. Подход, основанный на оценке риска, в первую очередь направлен на сосредоточение контрольных мероприятий там, где они необходимы [1].

Реформа контрольной (надзорной) деятельности предполагает следующие направления, приведённые в таблице 1.

Таблица 1 - Реформа контрольной (надзорной) деятельности

Направление	Описание
Риск-ориентированный подход	Частота проверок напрямую зависит от уровня опасности объекта
Уход от «палочной» системы	Контроль оценивается по предотвращенным рискам
Приоритет профилактики	Вводится 7 видов профилактических мероприятий
Цифровизация	Взаимодействие контролеров и контролируемых лиц только в электронном виде, новая система реестров

*Примечание:* составлено автором

Контролируемые объекты должны быть распределены в соответствии с критериями риска и обеспечивать 100% готовность к реализации различных уровней контроля (надзора). Должны быть созданы комплексные реестры контролируемых объектов, установлены категории риска (классы опасности) и критерии отнесения к ним объектов, списки объектов, уровень их зрелости (категория риска).

Таким образом, к 2024 году система контрольно-надзорной деятельности должна перейти на риск-ориентированный подход. В рамках реализации концепции «умного» государственного контроля, контрольно-надзорная деятельность будет осуществляться по всем сферам деятельности хозяйствующих субъектов. Детализированные задачи выполнения

## ЭЛЕКТРОННЫЙ НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ «ВЕКТОР ЭКОНОМИКИ»

контрольно-надзорных функций позволят государству более эффективно осуществлять контрольно-надзорную деятельность на различных уровнях управления и использования имеющихся ресурсов.

При применении подхода, основанного на оценке рисков, разрабатывается классификатор рисков, который представляет собой способ записи информации о выявленном риске. На основе классификатора создается карта рисков - документ, содержащий расчет объекта суммарного потенциального риска для формирования классификации рисков объектов контроля. Данная классификация составлена как для отдельного хозяйствующего субъекта, так и для субъектов Российской Федерации. Все это помогает систематизировать всю полученную информацию об объектах и своевременно принимать меры по снижению и предотвращению рискованной ситуации, которая может иметь ряд экономических последствий для других хозяйствующих субъектов.

На основании вышеизложенного можно сделать вывод, что структура интегрированного механизма обеспечения экономической безопасности в основном ориентирована на решение задач планирования, мониторинга, прогнозирования и информационно-аналитического обеспечения управления рисками на всех уровнях оперативного и стратегического управления, что позволяет анализировать ситуацию и принимать незамедлительные решения по устранению выявленного риска.

### **Библиографический список**

1. Федеральный закон от 30 июля 2020 г. № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» (документ не вступил в силу) // СПС КонсультантПлюс, 2021.



2. Указ Президента РФ от 13.05.2017 №208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года» // Собрание законодательства РФ. 15.05.2017. № 20. Ст. 2902.

3. Андреева Е.Е. Новые подходы к планированию контрольно-надзорной деятельности Роспотребнадзора на базе риск-ориентированной модели // Профилактическая и клиническая медицина. – 2017. – №1 (62). – С. 20-24

4. Афонцев С. А. Проблемы экономической безопасности России в контексте рыночной трансформации / С. А. Афонцев // URL: <http://ecsocman.hse.ru/data/020/665/1219/001.AFONTSEV.pdf> (дата обращения: 01.05.2021). С. 15–42.

5. Даль В. Толковый словарь живого великорусского языка [Текст]: в 4х т. Т. 1 / [авт. уклад. В. Даль]. – М.: Терра, 2015. – 800 с.

6. Контрольно-надзорная и разрешительная деятельность в Российской Федерации. Аналитический доклад — 2019 [Текст] / С. М. Плаксин (рук. авт. кол.), И. А. Абузярова и др. - М.: НИУ ВШЭ, 2020. — 138 с.

7. Лесняк В.В. Система экономической безопасности организации на основе комплексного управления рисками / В.В. Лесняк // Экономические науки. – 2018. - № 2 (27). – С. 318 – 323.

8. Сенчагов В. К. Экономическая безопасность России. Общий курс / Сенчагов В.К., - 6-е изд., (эл.) – М.: Изд-во Юрайт, 2019. - 818 с.

9. Сергеев А. А. Экономическая безопасность предприятия: учебник и практикум для вузов / А. А. Сергеев. - М.: Изд-во Юрайт, 2020. - 273 с.

10. Филатова И.В. Применение риск-ориентированного подхода органами контроля — стратегическое направление обеспечения экономической безопасности // Вестник экономической безопасности. – 2018. - №3. – С.312-315.

*Оригинальность 83%*