

економіки.

Використані джерела

1. Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань: Закон України від 15 трав. 2003 р. № 755-IV // Урядовий кур'єр. – 2003. – № 188.
2. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 14 жовт. 2014 р. № 1702-VII // Голос України. – 2014. – № 216.
3. Звіт про проведення національної оцінки ризиків у сфері у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванню тероризму: [Електронний ресурс]. – Режим доступу: http://www.sdfm.gov.ua/content/file/Site_docs/2016/20161125/zvit_ukr.pdf.
4. Директива Європейського Парламенту та Ради про запобігання використанню фінансової системи для відмивання грошей та фінансування тероризму, що вносить зміни до Регламенту (ЄС) № 648/2012 Європейського Парламенту та Ради і припиняє дію Директиви 2005/60/ЄС Європейського Парламенту та Ради і Директиви Комісії 2006/70/ЄС [Електронний ресурс] : Директива, 20 трав. 2015 р. № 2015/849. – Режим доступу: [http://www.sdfm.gov.ua/content/file/Site_docs/2016/20160516/DIRECTIVE%20\(EU\)%202015_UA.htm](http://www.sdfm.gov.ua/content/file/Site_docs/2016/20160516/DIRECTIVE%20(EU)%202015_UA.htm).
5. Стратегія національної безпеки України : Указ Президента України від 26 трав. 2015 р. № 287 // Офіц. вісн. України. – 2015. – № 43. – Ст. 14.
6. The Global Risks Report 2017. The World Economic Forum 2017. [Electronic recourse] / The World Economic Forum. – 2017. – Mode of access: <https://www.wefo>. – Title from the screen.
7. Про затвердження Методичних рекомендацій розрахунку рівня тіньової економіки [Електронний ресурс] : наказ Міністерства економіки України від 18 лют. 2009 р. № 123 // Міністерство економіки України : [веб-сайт]. – 2017. – Режим доступу: <http://www.me.gov.ua>.

Дегтяр В.А. - курсант факультету економіко-правової безпеки; науковий керівник **Кокарєв І.В.** – доцент кафедри економічної та інформаційної безпеки (Дніпропетровський державний університет внутрішніх справ)

ЕКОНОМІЧНІ ЗЛОЧИНИ У ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОМУ ГОСПОДАРСТВІ

Побудова стабільно економічно-розвинутої країни – перш за все, успішне функціонування соціальної сфери суспільства, що стає першоступенем добробуту та процвітання громадян. Економічний розвиток соціальної сфери постає перед нами як комплекс житлово-комунального господарства. Щодо визначення поняття «житлово-комунального господарства» - одна з найважливіших галузей економіки та міського господарства, яке забезпечує життєдіяльність міста, також забезпечення населення, підприємств, організацій необхідними житлово-комунальними послугами [1, с. 54-56]. З цього огляду, дана галузь зосереджує в собі інтереси як населення, так і державних та органів місцевого самоуправління,

тому економічні злочини в цій сфері є одними з найрозповсюдженішими.

На сьогодні розглядом та дослідженням даного питання займається коло вітчизняних та зарубіжних вчених, слід зазначити наступні прізвища: Стащак М.В., Бабяк А.В., Губська А.В., Шендрик В.В. та ін. Головним завданням даного дослідження є характеристика основних економічних злочинів у житлово-комунальному господарстві [2].

Перейдемо до безпосередньої характеристики та класифікації таких злочинів. На сьогодні відповідно до чинного законодавства сфера ЖКГ структурована за 14 галузями, вони приставлені: житловим господарством, водопровідно-каналізаційним господарством, теплопостачанням, електропостачанням, газопостачанням, дорожнім господарством, зеленим господарством, благоустроєм і санітарним очищенням, зовнішнім освітленням, ритуальним обслуговуванням.

Перш за все у сфері житлово-комунального господарства можуть вчинятися такі злочини:

- порушення порядку реєстрації господарської та підприємницької діяльності, що включає надання послуг, виконання робіт з забезпечення належного стану житлового фонду(житлові та допоміжні приміщення);
- створення фіктивних підприємств для надання послуг з проведення реконструкцій, ремонту та технічної експлуатації житлового фонду;
- легалізація доходів установами будівництва та житлово-комунального господарства України, комунального господарства та благоустрою отриманих з консолідованого державного бюджету України;
- отримання прибутку (орендна плата) за незаконне використання нежилых приміщень, що знаходяться у комунальній власності;
- незаконна зміна(підвищення/зниження) тарифів на комунальні послуги;
- наголошення на фінансовій неспроможності підприємств, що обслуговують сферу ЖКГ;
- шахрайство з фінансовими ресурсами (ст. 222 ККУ);
- фальсифікація засобів вимірювання (ст. 226 ККУ) на підприємствах, що надають житлово-комунальні послуги;
- незаконна приватизація державного, комунального майна (ст. 233) і т.д. [5].

Перелік цих злочинів є невичерпним, причиною є латентність економічних злочинів, що ускладнює їх розслідування та розкриття, а для науковців дослідження. Таким підтвердженням може виступити такий приклад: модернізація котельні комунального підприємства підрядною організацією. Січень 2018 року, Львівщина. Основна мета незаконне освоєння коштів керівником цього підприємства коштів, виділених на забезпечення загально-будівельних, монтажних та оздоблювальних робіт.

Правоохоронці встановили даний факт, що призвів до збитків понад 2 мільйонів гривень, через що було відкрито кримінальне провадження за ч. 2 ст. 364 Кримінального кодексу України [4].

Таким чином, шляхами вирішення та запобіганню злочинів, вчинених у сфері житлово-комунального господарства, працівникам підрозділів захисту економіки повинні бути відомі особливості житлового фонду регіону, механізм його функціонування, характеристика та зміст діяльності основних сфер ЖКГ, повинно бути забезпечення здійснення моніторингу економічного стану та фінансових ресурсів, щодо забезпечення виконання відповідних робіт, стану діяльності та розвитку об'єктів житлово-комунальної галузі, для повного та всебічного розгляду таких злочинів, а також їх безпосереднє розкриття.

Використані джерела

1. Оперативно-розшукова протидія злочинам у сфері житлово-комунального господарства : монографія / [А. В. Баб'як, А. В. Губська, М. В. Стащак та ін.]; за заг. наук. ред. В. В. Шендрика. Львів : Галицька видавнича спілка, 2013. 170 с.
2. Про житлово-комунальні послуги : Закон України від 09.11.2017 № 2189–VIII. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/2189-19>.
3. Протидія підрозділами ДСБЕЗ МВС України злочинності у сфері житлово-комунального господарства : монографія / [А. В. Баб'як, М. В. Стащак, В. В. Шендик та ін.]; за заг. наук. ред. В. П. Захарова та В. В. Шендрика. Львів : ЛьвДУВС, 2013. 220 с.
4. Електронний ресурс, режим доступ: [<http://old.npu.gov.ua/mvs/control/main/uk/publish/article/2226057>]
5. Кримінальний кодекс України. Електронний ресурс, режим доступ: [<http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2341-14>]

Дембицька Т.П. - курсант факультету економіко-правової безпеки; науковий керівник **Кокарєв І.В.** – доцент кафедри економічної та інформаційної безпеки (Дніпропетровський державний університет внутрішніх справ)

ЕКОНОМІЧНІ ЗЛОЧИНИ В СФЕРІ ДЕРЖАВНИХ ЗАКУПІВЕЛЬ

Державне майно є одним із найбільш привабливих об'єктів злочинних зазіхань, а сфера державних закупівель є однією з найбільш криміногенних з цієї точки зору. «Перекачування» державних коштів у кишені недобросовісних державних посадовців і підприємців стало поширеним явищем. Злочинців приваблюють величезні кошти, які виділяються державою для закупівель товарів, робіт і послуг щороку. Так, у 2011–2013 рр. державним організаціям, установам і підприємствам виділялося на державні закупівлі 325–400 млрд. грн. За різними даними, у 2013 р. корумповані чиновники розкрали від 15 до 40 % виділених на закупівлю товарів і послуг