

Кротов Игорь Игоревич

*руководитель контрольно-правового направления
Санкт-Петербургского государственного
университета промышленных технологий и дизайна,
krotov@sutd.ru*

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ВОЗМОЖНОСТЕЙ ИСКУССТВЕННОГО ИНТЕЛЛЕКТА ПРИ ОЦЕНКЕ ОТДЕЛЬНЫХ КАТЕГОРИЙ ПОДАРКОВ, ПОЛУЧЕННЫХ В СВЯЗИ С ИСПОЛНЕНИЕМ ДОЛЖНОСТНЫХ ОБЯЗАННОСТЕЙ

Аннотация. Ограничения, которые налагаются на должностных лиц при получении подарков в связи с исполнением ими должностных обязанностей, в некоторых случаях можно считать избыточными. С учетом региональной специфики, традиций обязательной демонстрации со стороны дарителя уважения, добрых намерений и готовности к установлению доверительных отношений, согласие со стороны должностного лица на совершение сделки дарения может являться необходимым условием для достижения эффективного взаимодействия с органами власти и управления, общественными и религиозными организациями.

Вместе с тем подпункт 3 пункта 1 статьи 575 Гражданского кодекса РФ запрещает дарение обычных подарков, стоимостью свыше трех тысяч рублей определенному кругу лиц. Сам факт возможности неверной оценки стоимости подарка при этом создает как возможности для злоупотреблений со стороны одариваемого лица, так и несет угрозу совершения непредумышленного коррупционного правонарушения при условии добросовестного заблуждения участников сделки дарения относительно реальной стоимости подарка.

В обоих случаях угроза обусловлена человеческим фактором — субъективным подходом при оценке стоимости подарка. Поскольку одной из возможностей устранения (критического снижения значения) субъективного фактора из процесса экспертной оценки подарка может стать искусственный интеллект, в данной работе предлагается рассмотреть саму возможность его применения в этой сфере антикоррупционной деятельности.

Ключевые слова: подарок, должностное лицо, ограничения и запреты, искусственный интеллект.

**USING THE CAPABILITIES OF ARTIFICIAL INTELLIGENCE
IN EVALUATING CERTAIN CATEGORIES
OF GIFTS RECEIVED IN CONNECTION
WITH THE PERFORMANCE OF OFFICIAL DUTIES**

Abstract. The restrictions that are imposed on officials when receiving gifts in connection with the performance of their official duties can in some cases be considered excessive. Taking into account regional specifics, traditions of mandatory demonstration on the part of the donor of respect, good intentions and willingness to establish trusting relationships, the consent of an official to make a donation transaction may be a necessary condition for achieving effective interaction with authorities and management, public and religious organizations. At the same time, paragraph 3 of paragraph 1 of Article 575 of the Civil Code of the Russian Federation prohibits the giving of ordinary gifts worth more than three thousand rubles to a certain circle of people. The very fact of the possibility of an incorrect assessment of the value of a gift at the same time creates both opportunities for abuse on the part of the gifted person and carries the threat of committing an unintentional corruption offense, provided that the participants in the gift transaction are in good faith mistaken about the real value of the gift. In both cases, the threat is caused by a human factor — a subjective approach to assessing the value of a gift. Since artificial intelligence can become one of the ways to eliminate (critically reduce the value of) the subjective factor from the process of expert evaluation of a gift, in this paper it is proposed to consider the very possibility of its application in this area of anti-corruption activities.

Key words: gift, official, restrictions and prohibitions, artificial intelligence.

Определение стоимости подлежащего передаче на ответственное хранение в организацию типового объекта (подарка), выпускаемого промышленностью серийно, реализуемого через торговые сети, имеющего технический паспорт, гарантийный талон, товарный чек и т.д. как правило не вызывает затруднений. Вместе с тем исполнение отдельными категориями лиц должностных обязанностей, а также участие в протокольных мероприятиях различного уровня подразумевает преподнесение в качестве подарка несерийных (штучных) изделий ремесленников, художников и т.п. Указанные

объекты могут обладать высокой художественной ценностью, но при этом иметь на рынке значительное количество дешевых серийных аналогов, что позволяет занижать фактическую стоимость подарка при сдаче и последующем выкупе.

Так, в соответствии с п. 10 Типового положения (далее — Положение) о сообщении отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдаче и оценке подарка, реализации (выкупе) и зачислении средств, вырученных от его реализации (в редакции Постановления Правительства РФ от 12.10.2015 № 1089) «в целях принятия к бухгалтерскому учету подарка... определение его стоимости проводится на основе рыночной цены, действующей на дату принятия к учету подарка, или цены на аналогичную материальную ценность в сопоставимых условиях»¹. При этом, «сведения о рыночной цене подтверждаются документально, а при невозможности документального подтверждения — экспертным путем».

Также п. 10 Положения предписывает возврат подарка сдавшему его лицу по акту приема-передачи в случае, если его подтвержденная (документально или экспертным путем) стоимость не превышает 3 тыс. рублей.

В организациях, оценивающих стоимость подарков самостоятельно, определение их стоимости осуществляется путем сопоставления рыночных цен, действующих на внутреннем рынке РФ, на идентичную/аналогичную продукцию тех же производителей и с такими же характеристиками на дату принятия к учету подарка, исходя из публикуемых в общедоступных информационных системах сведений.

¹ Постановление Правительства РФ от 9 января 2014 г. № 10 «О порядке сообщения отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации» (с изменениями и дополнениями).

Эффективность указанного порядка оценки рыночной стоимости объекта (подарка) определяется исключительно субъективным фактором — отсутствием заинтересованности проводящего оценку лица в заранее predetermined результате в соответствии с личными предпочтениями, либо отсутствием административного давления со стороны одаряемого (лица, сообщившего о получении подарка).

Наличие заинтересованности ответственного лица может приводить к искажению цены, возможность которого допускают формулировки п. 10 Положения, в частности «определение его стоимости проводится на основе рыночной цены, действующей на дату принятия к учету подарка, или цены на аналогичную материальную ценность в сопоставимых условиях».

В том случае, если подарок не имеет сопровождающих документов, однозначно указывающих на его стоимость, не относится к разряду типовых, приобретаемых в торговых сетях стандартных изделий от производителя массовой продукции, определение его справедливой рыночной стоимости затруднено подбором идентичного/аналогичного объекта. В этом случае оценка будет начинаться с определения принадлежности подлежащего оценке объекта к той или иной категории товаров.

При этом, например, подаренную картину можно определить как «произведение изобразительного искусства», изготовленное на холсте (бумаге, листе металла, дереве и т.п.). При отсутствии ясного указания на автора и стоимость его картин при оценке объекта достаточно будет сослаться на материал основы (например, бумага, в случае оценки акварели), материал рамы (дерево, металл, стекло) и размеры. Также для заинтересованной оценки возможно указание сюжета или характера изображения со ссылкой на аналогичный объект (репродукцию, копию и т.п.), специально подобранный в сети Интернет с подходящими характеристиками и стоимостью. Реальная стоимость подаренного произведения живописи при этом может многократно превышать заявленную.

Аналогичным образом возможно проведение оценки рыночной стоимости таких популярных в категории подарочных (сувенирных)

товаров как ножи хозяйственно-бытового назначения, где нож — это колющий, рубящий, режущий инструмент, рабочей частью которого является клинок — полоса твердого материала с лезвием на одной или нескольких сторонах. В конструкции обычно выделяются клинок и рукоять. При отсутствии указания на конкретную модель (разновидность) ножа, производителя, период изготовления, произвольный подход к определению стоимости такого объекта как, например, «нож складной хозяйственно-бытового назначения» позволяет получить разброс цен от 1 до 50 тыс. рублей и более даже при покупке серийных изделий, не учитывая эксклюзивные авторские работы.

Также, при необходимости предоставления сведений о заниженной цене подарка, возможно приобретение заинтересованным лицом одновременно двух конструктивно сходных (однотипных) предметов различной стоимости с приложением к подарку товарного чека на объект с наименьшей стоимостью с подходящим наименованием.

Следует отметить, что в соответствии с Письмом Минфина России от 15.02.2019 № 02-07-10/9733 «справедливая стоимость методом рыночных цен определяется на основании текущих рыночных цен или данных о недавних сделках с аналогичными или схожими объектами, а также документально подтвержденных данных, полученных от независимых экспертов или путем изучения рыночных цен в открытом доступе. При этом, рыночной не является расчётная цена, завышенная или заниженная в результате специальных условий или скидок».

Таким образом, определяемая методом рыночных цен стоимость подарка, приобретенного со скидкой (предоставленной, например, по условиям карты лояльности покупателя, накопительной карте, акции) по цене менее 3 тыс. рублей будет превышать стоимость приобретения. Указанное обстоятельство может вызвать затруднения уже с другой стороны — даритель и одариваемый добросовестно заблуждаются относительно стоимости подарка, а при определении справедливой стоимости методом рыночных цен стоимость подарка будет значительно отличаться от расчётной.

В целом, по разным причинам договорная цена объектов купли-продажи может быть ниже, равной или выше расчётной нормы справедливой достоверной рыночной цены, то есть стоимости этих объектов. В отдельных случаях разница в величине показателей цены и стоимости конкретного товара может быть кратной. Указанные обстоятельства существенно затрудняют работу по проведению оценки рыночной цены подарка, делают процедуру подверженной действию субъективных факторов.

Для обеспечения объективного и достоверного результата оценки стоимости подарка необходимо минимизировать значение человеческого фактора. Задача представляется нетривиальной, поскольку носителем специфических знаний, навыков и умений по проведению оценки является человек. В идеальных условиях оценку стоимости подарка должен проводить эксперт, имеющий соответствующую квалификацию и опыт работы, не подверженный административному давлению со стороны лица, заинтересованного в намеренном искажении результата оценки. Фактически указанная работа осуществляется сотрудниками организаций, находящимися в положении подчиненных, коллег, знакомых и т.д. по отношению к заинтересованному лицу.

Применение возможностей искусственного интеллекта (далее — ИИ) в части, касающейся поиска сведений о характерных признаках объекта дарения (материала изготовления, себестоимости производства, рыночной стоимости, оригинальности, исторической и художественной ценности и т.д.), может позволить снизить влияние личных предпочтений на результат оценки подарка.

Оценка предметов искусства и авторских работ представляет собой многогранную задачу, которая выходит далеко за рамки простого анализа числовых данных. Каждый предмет обладает уникальными характеристиками, требующими тщательной экспертной оценки, включающей анализ технического исполнения, исторической значимости и художественной ценности. При формировании стоимости необходимо учитывать множество субъективных факторов, таких как текущие рыночные тренды, репутация автора, история владения предметом и региональные особенности спроса.

Применение ИИ при оценке подарка осложняется отсутствием единой базы данных для проведения сравнительного анализа, что приводит к разрозненности информации и затрудняет процесс систематизации данных о продажах аналогичных предметов. Серьезную проблему представляет сложность формализации экспертных знаний в области оценки предметов искусства, так как опыт специалистов часто основан на интуитивном понимании и трудно поддается алгоритмизации. Отсутствие универсальных критериев определения аналогичности предметов создает дополнительные трудности при попытке стандартизации процесса оценки и сравнительного анализа.

Современные системы искусственного интеллекта, несмотря на значительный прогресс в развитии, все еще имеют существенные ограничения в области оценки предметов искусства. Они не способны самостоятельно формировать критерии оценки без четко заданного человеком алгоритма, что делает их зависимыми от предварительного программирования и настройки. Существенным недостатком является неспособность учитывать контекстуальные факторы и особенности конкретной ситуации, включая изменения рыночной конъюнктуры и культурный контекст.

Особую сложность представляет распознавание и оценка уникальных характеристик предметов искусства, таких как художественная ценность, аутентичность и тонкости исполнения, которые требуют глубокого понимания и экспертной оценки.

Алгоритмического способа решения указанных задач, по мнению специалистов Санкт-Петербургского государственного университета промышленных технологий и дизайна, в настоящее время нет.

Одним из возможных способов разрешения проблем применения ИИ для оценки подарка могло бы стать его обучение на основании множества примеров вместо ввода критериев оценки напрямую, но эта задача требует тщательного подбора соответствующего набора данных, состоящего из десятков тысяч образцов и сведений об их реальной стоимости. При этом для ИИ, на его современном

уровне развития, остается актуальной проблема различения оригинальных работ и их дешевых аналогов (копий, репродукций) по фотографии (размещенному в сети интернет изображению).

Возможным этапом в решении задачи по применению ИИ к оценке подарка может стать спецификация, сужение диапазона исследуемых объектов, на основании предварительного анализа и выделения наиболее «коррупциогенных» категорий подарков. Для этого необходимо обеспечить качественный набор данных, включающий, помимо фотографии, результаты экспертного анализа, историю продаж. База данных, применяемых для работы ИИ по оценке подарков, будет требовать постоянного обновления за счет появления новых объектов для оценки и актуализированных заключений экспертов.

Вместе с тем потенциал ИИ для выделения объекта дарения как типового, серийного изделия с однозначно определяемой стоимостью, либо напротив — обнаружение признаков эксклюзивности, незадекларированной исторической либо художественной стоимости представляется востребованным, а задача по накоплению соответствующего датасета сложной, но выполнимой. Такие возможности ИИ позволят существенно снизить риски воздействия субъективного фактора при проведении предусмотренных законодательством мероприятий по профилактике коррупции.