

ПРОБЛЕМНЫЕ ВОПРОСЫ КРИМИНАЛИСТИЧЕСКОЙ ТЕОРИИ ВРЕМЕННЫХ СВЯЗЕЙ

В современном обществе в условиях роста организованности, профессионализма и технической оснащенности преступников возрастает необходимость активного использования криминалистических средств, методов и специальных знаний для оптимизации процесса выявления и расследования преступлений. Вместе с тем явно просматривается тенденция к снижению роли личностных доказательств, т. е. показаний лиц, участвующих в расследовании по уголовному делу, что выдвигает перед правоохранительными органами задачу извлечения максимума доказательственной информации, содержащейся в объектах экспертного исследования.

Криминалистическая теория временных связей вобрала в себя значительное количество научного материала и практического опыта. В последнее время основные положения этой теории активно внедряются во многие сферы правоохранительной деятельности, в частности в деятельность экспертов-криминалистов.

Время, как элемент механизма преступления, входит в предмет доказывания по каждому уголовному делу. Назревшая необходимость применения теории временных связей в повседневной практической деятельности сотрудников правоохранительных органов, в том числе в разработке новых и совершенствовании имеющихся экспертных методик, сегодня уже не подвергается сомнению. Методики экспертного исследования по установлению давности образования различных следов являются востребованным инструментом при решении вопросов, возникающих в процессе раскрытия и расследования преступлений.

Часто при назначении и производстве экспертиз возникает необходимость применения положений, разработанных теорией временных связей. Однако большинство сотрудников либо только слышали о данной теории, либо с трудом представляют себе, что такое временная связь и каким образом ее установление может способствовать решению поставленных задач.

Сегодня в органах внутренних дел Республики Беларусь выполняются все виды криминалистических экспертиз. Однако до настоящего времени не разработаны методики по исследованию давности образования следов-отображений. Решение поставленных в данном направлении задач, как правило, проходит в рамках личного опыта сотрудника.

Возникновение и развитие криминалистических экспертиз по установлению давности образования тех или иных следов-отображений обуславливает необходимость формирования источников экспертных знаний, а также специализации экспертов, что позволит определить место, статус и роль данного вида экспертиз в современной иерархии криминалистических знаний.

Особое внимание следует уделить возможностям применения положений данного криминалистического учения при исследовании следов рук человека, а также рукописных текстов и оттисков рельефных клише. Именно в данных направлениях часто возникает необходимость в установлении давности образования следов-отображений. Разработки, касающиеся установления различных параметров времени, ведутся в области баллистических, биологических, химических и других видов криминалистических экспертиз.

На сегодняшний день отдельные аспекты применения теории временных связей в криминалистической практике освещены в работах Р.С. Белкина, В.М. Мешкова, Н.П. Яблокова, Л.Н. Викторовой, В.П. Лаврова, А.А. Клименко, Е.А. Логвинец и других ученых, чьи труды составляют теоретическую основу данного криминалистического учения.

Несмотря на это, проблемы разработки и применения методик по установлению давности образования следов-отображений изучены явно недостаточно. Так, не определено их место в структуре научного знания, имеет место несогласованность используемой терминологии, отсутствует четкий алгоритм применения существующих методик, не разработаны методики комплексных экспертиз по установлению давности образования трасологических следов, рукописных текстов и оттисков рельефных клише.

Проведение исследований в данном направлении значительно обогатит теоретическую составляющую учения о временных связях и существенно расширит практические возможности экспертно-криминалистических подразделений, что, в свою очередь, позволит наиболее эффективно решать поставленные перед правоохранительными органами задачи по раскрытию и расследованию преступлений, а также обеспечению правопорядка и общественной безопасности в Республике Беларусь.

ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЙ АНАЛИЗ БАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ

В условиях проведения реформ в сфере экономики и модернизации производства важнейшим инструментом выявления негативных проявлений в деятельности субъектов хозяйствования становится экономико-правовой анализ. Однако существует необходимость проведения научных исследований, направленных на преобразование традиционных форм и методов экономического анализа в экономико-правовые. По нашему мнению, экономико-правовой анализ есть синтез экономического и правового анализа, объектом которого может быть экономическая информация. При выявлении и расследовании преступлений экономико-правовой анализ направлен, прежде всего, на выявление признаков преступной деятельности в экономической информации. Существуют различные точки зрения относительно самого понятия и содержания экономико-правового анализа.

Г.К. Синилов установил, что содержание экономико-правового анализа составляет изучение следующих данных:

тенденций в технико-экономических показателях производственно-хозяйственной деятельности предприятий, характеризующих состояние сохранности собственности;

изменений в нормативном массиве, регулирующем хозяйственную деятельность объекта;

сохранности имущества на объекте и фактического уровня посягательств на него.

И.И. Басецкий экономико-правовые исследования рассматривает, с одной стороны, как весьма важное направление научных изысканий на стыке экономики и права, с другой – как метод выявления негативных явлений и тенденций, а также признаков преступлений в экономике.

По мнению П.С. Забелова, под экономико-правовым анализом следует понимать процесс познавательной деятельности, проводимый на основе и во исполнение законодательства, осуществляемый уполномоченными правоохранительными органами, направленный на изучение хозяйственного механизма деятельности предприятия (на микроуровне) и национальной экономики (на

макроуровне) на основе исследования и выявления несоответствий экономических показателей и правовых норм в целях обеспечения экономической безопасности государства, выполнения функций административной и уголовной юстиции по предотвращению, своевременному выявлению, пресечению совершенных правонарушений и их профилактике.

Е.А. Орлова считает, что экономико-правовой анализ базируется на системе экономической и правовой информации. При этом экономическая информация в данном случае носит первичный характер по отношению к правовой, так как правовые нормы являются тем диагностическим инструментарием, при помощи которого анализируется экономическая материя. Экономико-правовой анализ складывается из экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий, проверки найденных им несоответствий оперативно-следственным путем с последующей правовой оценкой полученных результатов. Цель применения – максимизация эффективности использования аппаратами БЭП имеющихся у них сил и средств в целях обнаружения следов преступной деятельности.

На взгляд Е.С. Лехановой, в чистом виде экономико-правовой анализ является исследованием криминологической эффективности норм права, регулирующих хозяйственную деятельность. Несомненно, он должен осуществляться в целях реализации функции профилактики преступлений. Но когда речь идет о целенаправленном поиске признаков преступлений по системе экономических показателей, более корректным представляется именно термин «экономико-криминалистический анализ».

Ряд ученых считают, что объектом такого вида анализа являются различные экономические показатели предприятия. Однако сегодня не стоит ограничиваться анализом только экономических показателей. Опрос сотрудников БЭП показал, что 68 % опрошенных сталкивались с анализом банковских операций, 27 % – с анализом кассовых и расчетных операций, 5 % – с анализом экономических показателей. Поскольку на предприятии большинство расчетов осуществляется в безналичном порядке, следует отдельно выделить в качестве объекта экономико-правового анализа банковские операции, а также разработать методику анализа данных операций.

Анализируя банковские операции, необходимо установить, где и в каком банке (филиале) у предприятия был открыт текущий расчетный счет. Эта информация устанавливается по учетному номеру плательщика в инспекции по налогам и сборам. При открытии в банке текущего расчетного счета данная информация передается банком в инспекцию по налогам и сборам. Затем можно установить следующую информацию:

остаток денежных средств на расчетном счете (уточняется в случае наложения ареста, в целях возмещения ущерба, причиненного преступлением);

распорядителя кредита (а именно кто имел право подписывать первичные банковские документы (необходимо посмотреть карточку с образцами подписей));

банковские выписки по текущему расчетному счету;

экземпляры платежных инструкций (платежные поручения, платежные требования);

содержание базы данных «Клиент-банк»;

содержание базы данных «1С: Бухгалтерия» по счетам 51 (расчетный счет), 52 (валютный счет), 55 (специальные счета в банке);

дату образования и сумму задолженности по банковскому кредиту;

содержание записей в учетных регистрах и бухгалтерской отчетности;

содержание аналитических сведений Департамента финансового мониторинга КГК Республики Беларусь.

Анализируя банковскую информацию, необходимо установить, когда и на какие счета перечислялись денежные средства, а также сумму банковского перевода. По расчетному счету можно установить реальных контрагентов проверяемого предприятия (поставщиков и покупателей). У поставщиков (покупателей) можно всегда найти экземпляры некоторых первичных документов, подтверждающих факт совершения хозяйственной операции, а также экземпляры хозяйственных договоров. У поставщиков можно выяснить, когда и какие материальные ценности, на какую сумму были отгружены, кто осуществлял перевозку (договор поставки, путевой лист, командировочное удостоверение, товарно-транспортная накладная и т. д.), какие услуги, когда и на какую сумму были оказаны.

Выполняя поэтапно данные рекомендации, следователь может частично собрать необходимую информацию и доказать факт совершения банковской операции.

Таким образом, использование методов экономико-правового анализа в юридической практике является залогом успешного выявления признаков и в дальнейшем расследования преступлений. Однако следует учитывать, что в данном случае большую роль играет профессиональная подготовка лица, применяющего данные методы, которая включает знание не только правовых, но и экономических дисциплин, среди которых бухгалтерский учет имеет едва ли не первостепенное значение. Но в современных условиях недостаточно знать только суть рассмотренных методов, необходимо уметь модифицировать общие приемы исследования в частные методики, принимая в расчет конкретные особенности бухгалтерского, экономического и документального анализа. В зависимости от содержания и степени сложности объекта экономико-правового анализа, при невозможности самостоятельного применения экономико-правового анализа у оперативного сотрудника и следователя есть право привлечь специалиста для оказания консультативной помощи, назначить документальную проверку, экономическую экспертизу.

УДК 343.98

Д.О. Сидоренко

КРИМИНАЛИСТИЧЕСКИЕ ЗНАНИЯ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НОТАРИУСА

К нотариусам систематически обращаются тысячи граждан и представителей юридических лиц. В настоящее время возрастает значение нотариальной деятельности, так как решаемые с ее помощью задачи дают возможность обеспечить охрану собственности, прав и законных интересов физических и юридических лиц, организаций и учреждений, укрепление законности и правопорядка, предупреждение правонарушений путем своевременного и соответствующего нормам законодательства Республики Беларусь удостоверения договоров и сделок, оформления наследственных прав и др. Нотариат в силу своего публично-правового характера, жесткой процедуры совершения нотариальных действий, необходимости исследования достаточно широкого круга доказательств является одним из эффективных средств снижения криминальности в сфере собственности, и прежде всего в отношении объектов собственности, подлежащих регистрации. При совершении сделок в простой письменной форме, без нотариального удостоверения, возможность подделок, нарушений гражданских прав несравненно выше.