

A.N. Tolochko, Candidate of Juridical Sciences, Associate Professor, Associate Professor at the Department of Operational-Investigative activity of the Faculty of Militia of the Academy of the MIA of the Republic of Belarus
ALGORITHM OF SOLVING SOME SCIENTIFIC OBJECTIVES OF OPERATIONAL-TACTICAL AND TACTICAL-CRIMINALISTIC CHARACTER

A universal algorithm for the scientific development of operational and tactical support for various areas of activity of operational officers is proposed. It concerns a special and general part of the detective activity (disclosure of certain types of crimes, search for persons, work with confidants, etc.). The algorithm can be used for similar scientific developments in the field of criminalistic tactics.

Keywords: detective tactics, detective measures, detective action, tactical reception, operational combination, detective situation.

УДК 343

А.В. Яскевич, кандидат юридических наук, доцент, проректор Академии МВД Республики Беларусь по научной работе;

И.В. Пашута, кандидат юридических наук, доцент кафедры криминалистики Академии МВД Республики Беларусь
(e-mail: pashutaiv@yandex.ru)

СОВРЕМЕННЫЕ ТЕНДЕНЦИИ ВЫЯВЛЕНИЯ И РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ

Рассматриваются современные подходы к выявлению и расследованию преступлений в сфере экономики, использованию новых методов, основанных на интеграции экономических и криминалистических знаний. Предлагаются пути совершенствования методик расследования на основе объединения практических наработок и теоретических обобщений с целью выработки механизмов противодействия преступности в различных областях экономики. Уделяется внимание особенностям оперативно-розыскного сопровождения уголовных дел в сфере экономики.

Ключевые слова: выявление и расследование преступлений в сфере экономики, криминалистический анализ, экономико-криминалистические несоответствия, экономико-правовой анализ, оперативно-розыскное сопровождение.

Выявление и расследование экономических преступлений – комплексная проблема, решение которой возможно посредством теоретического осмысления совокупности факторов, складывающихся в сфере хозяйственной деятельности и порождающих экономическую преступность. Одними из отличительных признаков экономической преступности являются принадлежность субъекта к процессу хозяйственной деятельности и корыстный характер противоправного деяния [1]. Следует отметить, что цель экономической преступности мало чем отличается от легитимной экономической деятельности и заключается в извлечении прибыли и получении материальной выгоды. Но при совершении экономических преступлений выгода достигается посредством осуществления экономической деятельности незаконными методами.

Так как сфера распространения экономических преступлений достаточно широка, вопросы противодействия ей затрагивают многие аспекты: создание соответствующей нормативной базы, регламентирующей в достаточном объеме экономическую деятельность; наличие надлежащей системы контроля в хозяйственной сфере; внедрение новых методик расследования; взаимодействие между контрольно-ревизионными службами и правоохранительными органами; организацию стабильной и эффективной системы подготовки сотрудников правоохранительных органов и др.

Решение обозначенных вопросов может осуществляться по разным направлениям и предполагает системный подход, объединяющий практические наработки с теоретическими обобщениями практики, для выработки соответствующих механизмов противодействия преступности в различных сферах экономики.

Одним из направлений данной деятельности является использование криминалистического анализа, объединяющего методы криминалистического моделирования, сравнения и анализа [2]. Такой симбиоз позволяет устанавливать сходство или отличие сравниваемых объектов,

определять соответствующие качественно-количественные характеристики, принимать на этой основе правовые и (или) криминалистические решения. Однако для успешного использования положений экономических наук в процессе расследования преступлений недостаточно прямого заимствования методов. Необходима их творческая переработка с учетом криминалистического представления о взаимодействии преступной и экономической деятельности, что позволяет определять механизмы слеодообразования в системе экономической информации [3].

В свою очередь, разработка методики расследования отдельных категорий уголовных дел предполагает необходимость приспособить научные, специальные знания в области экономики к уже известным в криминалистике приемам и методам. В этом состоит задача теоретического осмысления приобретенного практикой материала для развития новых технических и тактических приемов расследования на основе интеграции криминалистических и финансово-экономических знаний [4]. Также логично, чтобы методика расследования включала кроме традиционных разделов и деятельность по сбору документов, куда соответственно могут быть встроены ревизии, выборки документов и соответствующие экспертизы. Так как в настоящее время специальных знаний в области экономики и финансов у следователя, как правило, недостаточно, предлагается осуществлять их экономическую специализацию, применять программно-целевой научный анализ, создаваемый с помощью разработки криминалистических программ [5].

Процесс поиска новых путей в расследовании экономических преступлений предлагает С.Ю. Журавлев – использовать термин «экономико-криминалистические несоответствия» [6], т. е. выявлять определенного рода расхождения, нестыковку, возникающие между данными информационного состояния определенного исследуемого объекта и тем, что имеет место в действительности.

Д.В. Васильев и А.А. Ласкин, например, отмечают в качестве причин недостаточной активности правоохранительных органов в раскрытии и расследовании преступлений два вида факторов: объективные и субъективные. Первые предполагают отсутствие достаточно разработанных методик расследования, сложность выявления экономических преступлений, проблемы с проведением сложных экспертиз. Ко вторым относятся недостаточная квалификация сотрудников правоохранительного блока и сложность восприятия предмета преступления ввиду множества особенностей экономической деятельности. Решение обозначенных проблем, по мнению авторов, заключается в выработке системы организационных мер по развитию специфической системы обучения и подготовки кадров [7].

Достаточно важное направление оптимизации деятельности по выявлению преступлений в сфере экономики – повышение уровня осведомленности сотрудников правоохранительных органов о складывающейся оперативной обстановке на обслуживаемых объектах. С этой целью видится целесообразным применение новых организационно-тактических методов оперативно-розыскной деятельности, основанных на аналитическом поиске, разновидностью которого является экономико-правовой анализ. Вместе с тем его использование предполагает наличие специальных познаний в области экономики и финансов. В этой связи некоторыми авторами предлагается создание подразделений аналитической направленности, обязанностью которых будет осуществление экономико-правового анализа по заданиям оперативных подразделений [8].

Так, в рамках обозначенной темы и с позиции практики внимания заслуживают подходы к данной проблеме именно практиков. Например, Д.Б. Чернышев полагает, что положительным опытом расследования преступлений в сфере экономики можно считать включение в штат оперативных подразделений, отвечающих за борьбу с экономическими преступлениями, сотрудников, обладающих специальными познаниями в области бухгалтерского учета. Речь идет о тех, кто может еще на стадии доследственной проверки определить направление усилий оперативного подразделения на установление и изъятие документов и носителей информации. Также в процессе расследования оправданно привлекать данных специалистов для дачи рекомендаций в ходе проведения осмотра, обыска либо выемки, определении того, какие именно документы, несущие необходимую информацию, подлежат изъятию и др. [9].

В процессе противодействия экономической преступности значимую роль отводят оперативно-розыскной деятельности. Без проведения комплекса оперативно-розыскных меропр-

ятий, использования информации, полученной из конфиденциальных источников, практически невозможно качественно расследовать уголовные дела в данной сфере экономической деятельности.

Вообще оперативно-розыскное обеспечение выявления и расследования преступлений можно условно разделить на две части. Первая касается осуществления ОРМ для выявления и пресечения фактов противоправной деятельности. В этом случае решение о порядке использования оперативных возможностей, степени оперативной активности, направленности оперативного поиска находится в компетенции оперативных подразделений. Вторая предполагает деятельность по сопровождению возбужденных уголовных дел экономической направленности с использованием возможностей оперативно-розыскных подразделений (проведение по поручению следователя ОРМ, направленных на установление обстоятельств расследуемого преступления; представление органу уголовного преследования необходимой оперативной информации для планирования расследования и производства отдельных следственных действий и т. д.). Следует обратить внимание, что ОРМ в процессе сопровождения уголовных дел могут проводиться не только по поручению следователя. В ходе данной деятельности могут выявляться ранее неизвестные факты; предотвращаться и пресекаться новые эпизоды противоправной деятельности лиц, попавших в орбиту уголовного преследования; решаться иные задачи, выходящие за рамки расследуемого преступления. Однако в основной массе расследуемых дел оперативно-розыскное сопровождение осуществляется по поручению следователя.

Основную и большую часть сведений орган уголовного преследования получает в результате исследования различного рода документов, в которых информация может содержаться не только в текстовой, но и цифровой форме. В частности, речь может идти о проведении поисково-аналитических мероприятий в интернете. Соответственно многие виды следов носят информационный характер, и поэтому для их распознавания, фиксации и исследования необходимы специальные знания не только в области экономики, но и информационных технологий. При этом следователю с целью взаимной проверки таких доказательств часто приходится переходить от прямого их сопоставления до сопоставления заключений специалистов по поводу этих доказательств [10].

Таким образом, можно сделать вывод о том, что деятельность по выявлению и расследованию преступлений в сфере экономики весьма специфична, требует глубоких познаний в области экономики и финансов, использования новых интегративных подходов в совершенствовании криминалистических методов и методик, проведения необходимых организационных мероприятий, направленных на обеспечение соответствующими специалистами оперативно-розыскных и следственных органов.

Список использованных источников

1. Экономическая безопасность Российской Федерации : учебник для вузов : в 2 т. / под общ. ред. С.В. Степашина. – М. ; СПб. : Лань, 2001. – Т. 2. – 1248 с.
2. Бертовский, Л.В. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и расследования преступного нарушения правил экономической деятельности / Л.В. Бертовский // Журн. зарубеж. законодательства и сравн. правоведения. – 2016. – № 4. – С. 20–24.
3. Голубятников, С.П. Проблемы адаптации положений экономических наук к задачам выявления и расследования преступлений / С.П. Голубятников, С.П. Шумак // Юрид. наука и практика: Вестн. Нижегород. акад. МВД России. – 2016. – № 2. – С. 127.
4. Попов, И.А. Теоретические основы методики расследования отдельных видов преступлений: становление и современное состояние / И.А. Попов, А.В. Борбат // Рос. следователь. – 2017. – № 12. – С. 14.
5. Александров, И.В. Криминалистические проблемы расследования экономических преступлений / И.В. Александров // Вестн. Моск. ун-та МВД России. – 2015. – № 10. – С. 14–17.
6. Каминский, М.К. Криминалистические основы системы раскрытия преступлений в сфере экономики (применительно к сформулированной С.Ю. Журавлевым концепции криминалистического комплекса методических и тактических средств расследования преступлений в сфере экономики) / М.К. Каминский // Юрид. наука и практика: Вестн. Нижегород. акад. МВД России. – 2016. – № 3. – С. 50.
7. Васильев, Д.В. Проблемы правового обеспечения противодействия преступлениям в сфере цифровой экономики и пути их решения / Д.В. Васильев, А.А. Ласкин // Закон и право. – 2018. – № 3. – С. 18–20.
8. Поправко, А.С. Деятельность подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции по осуществлению экономико-правового анализа в ходе выявления и раскрытия налоговых пре-

ступлений в сфере строительства / А.С. Поправко // Вестн. Воронеж. ин-та МВД России. – 2018. – № 1. – С. 157–160.

9. Чернышев, Д.Б. О некоторых проблемах, связанных с подготовкой к назначению судебной бухгалтерской экспертизы при расследовании хищений в сфере жилищно-коммунального хозяйства / Д.Б. Чернышев // Рос. следователь. – 2017. – № 18. – С. 24.

10. Прорвич, В.А. Комплексное применение специальных знаний для выявления, раскрытия и расследования преступлений в сфере экономики / В.А. Прорвич // Тр. Акад. упр-я МВД России. – 2017. – № 3. – С. 65–71.

Дата поступления в редакцию: 10.05.18

A.V. Yaskevich, Candidate of Juridical Sciences, Associate Professor, Vice Principal for Research of the Academy of the MIA of the Republic of Belarus; I.V. Pashuta, Candidate of Juridical Sciences, Associate Professor at the Department of Criminalistics of the Academy of the MIA of the Republic of Belarus

CONTEMPORARY TENDENCY OF IDENTIFICATION AND CRIMINAL INVESTIGATION IN THE SPHERE OF ECONOMICS

The article deals with the contemporary approach to the criminal identification and investigation in the sphere of economics, the use of new methods, based on investigation of economical and criminal knowledge. Suggested directions for improvement of investigation techniques by merging practices and theoretical generalization for development of a mechanism to counter criminality in different spheres of economics. Emphasis is placed on specificities of operational measures to the criminal cases in the sphere of economics.

Keywords: identification and investigation of the criminal cases in the sphere of economics, criminal analysis, economical and forensic inconsistency, economical and forensic analysis, operational measures.