

### ОСОБЕННОСТИ АНАЛИТИЧЕСКОЙ РАБОТЫ ПРИ ВЫЯВЛЕНИИ ХИЩЕНИЙ В СФЕРЕ ЛЕГКОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ

Обнаружение признаков совершенного преступления – один из первоначальных этапов работы оперативного сотрудника. Такая поисковая деятельность осуществляется с учетом особенностей вида общественно опасного деяния и условий, в которых оно проявляется.

Хищения на предприятиях легкой промышленности характеризуются вмешательством преступника в сложный технологический процесс, состоящий из множества производственных операций, что обуславливает специфику следовой картины. Ее главное отличие проявляется в отражении следов не только в традиционном виде, когда они идеальны или материальны, но и по большей части в образующейся их совокупности, которую необходимо сначала вычленить по заданному критерию из целого, а затем идентифицировать.

Для этого оперативному сотруднику следует использовать аналитические способности, направленные на сравнение отдельных технико-экономических показателей рассматриваемых предприятий, облеченных в форму цифровых сведений о статистической, финансовой, налоговой и другой отчетности (например, данные о выпуске хлопчатобумажной ткани за квартал текущего года или затраченные денежные средства на модернизацию оборудования в закройном цехе швейной фабрики и т. д.). Отобранные результаты в пространственных и временных границах разделяются на составные части, после чего исследуются на предмет грубых несоответствий.

Гносеологическая сущность названных показателей заключается в их постоянной корреляционной зависимости между собой. По этой причине возникновение существенного изменения одного значения неизбежно ведет к отклонению другого. И, соответственно, опираясь на принцип непротиворечивости системы технико-экономических показателей, можно выявить конкретные закономерности, связанные с влиянием преступного воздействия.

Однако следует понимать, что при участии внешнего фактора отражается не хозяйственная и не преступная деятельность, а лишь последствия их взаимодействия, требующие всесторонней оценки и дополнительной проверки в ходе конкретных оперативно-розыскных мероприятий. Так, расхождения отмеченных показателей могут возникать,

например, при допущении случайных ошибок в бухгалтерском учете, неправильном оформлении документов, неверном расчете затрат на производство и прочих упущениях со стороны должностных лиц, ответственных за порученный участок работы.

Таким образом, в самом начале осуществляемого анализа оперативный сотрудник получает исключительно ориентирующую информацию, которая может указывать на признаки хищения. В случае дальнейшего ее подтверждения уже можно вести речь и о следах преступления как таковых с точки зрения научной терминологии.

Широкий спектр измерителей материально-производственной базы в сфере легкой промышленности не позволяет действовать методом сплошной выборки, являющимся трудозатратным и малоэффективным. В основу проводимой аналитической работы заложен системный подход к изучению хозяйственных процессов и события преступления, характеризующегося знаниями о способе его совершения, личности похитителя, предмете преступного посягательства. Такая деятельность способствует проведению градаций и осуществлению целенаправленного поиска оперативным сотрудником.

Как показывает исследование, в рассматриваемой преступной деятельности имеет место создание неучтенных резервов сырья и готовой продукции, в связи с чем необходимо уделить внимание технико-экономическим показателям, которые относятся к использованию средств производства за определенный период. Анализ показывает, что основные технико-экономические несоответствия в сфере легкой промышленности, указывающие на признаки хищений, в основном проявляются в следующих сопряженных парах:

- превышение нормативного расхода сырья над количеством выпускаемой продукции;
- форсирование плана изготовления определенного вида изделия обычно более дорогостоящего по отношению к другим;
- превышение количества выпускаемой продукции над пределами мощностей производства;
- увеличение производственных затрат и удорожание себестоимости одного из видов продукции;
- существенное занижение качества получаемого сырья грузополучателем по отношению к иным поставщикам и снижение прибыли последних;
- отпуск готовой продукции или сырья по заниженной цене, явно отличающейся для иных покупателей;
- снижение объемов выпускаемой продукции и увеличение фонда заработной платы;

превышение норм закупки сырья над реальной возможностью ее оприходования в производстве;

завышенный норматив расхода электроэнергии по отношению к количеству произведенного товара;

списание сырья на технологические издержки по максимально допустимым нормам и увеличение количества изготавливаемой продукции;

увеличение выбраковывания сырья и приобретение его в больших количествах;

превышение систематической уценки дорогостоящего вида изделий над другими.

Представленные в общем виде расхождения позволяют выявить более узкие связи, указывающие на ограниченный круг лиц, причастных к преступлению, способы его сокрытия, продолжительность существования преступной группы, объемы похищенных товарно-материальных ценностей и каналы сбыта, а также сформировать у оперативного сотрудника представление об алгоритме действий по фиксации преступной деятельности.

Коме того, проводимая аналитическая диагностика экономического состояния хозяйственных субъектов легкой промышленности и полученные по ее итогам значимые сведения дают основание для привлечения компетентного лица, обладающего специальными знаниями, для результативного исследования.

УДК 343.982.323

*В.А. Чванкин, В.И. Елётнов*

### **ОСОБЕННОСТИ КРИМИНАЛИСТИЧЕСКОГО ОПИСАНИЯ ВНЕШНОСТИ ЧЕЛОВЕКА В РАЗЛИЧНЫХ НАПРАВЛЕНИЯХ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Составление словесного, или криминалистического, описания является одним из самых распространенных средств фиксации информации о внешнем облике человека в деятельности правоохранительных органов.

Различают две основные формы криминалистического описания – произвольную и упорядоченную (систематизированную).

Произвольное описание чаще используется в ходе опросов, допросов, оперативно-розыскных мероприятий и передает внешность человека в словах и выражениях опрашиваемого (допрашиваемого) лица; от-

личается наличием бытовой терминологии, словами из обиходной речи. При этом используемые термины могут быть конкретными и крайне неточными, из-за чего смысл, который вкладывают в описание автор и лицо, его анализирующее, может различаться. Именно поэтому каждое произвольное описание необходимо преобразовывать в упорядоченное, т. е. составленное по определенным правилам и несущее один и тот же смысл для всех воспринимающих его лиц.

Описывать внешний облик человека системно, упорядоченно, с использованием единой научной терминологии впервые предложил А. Бертильон и назвал такое описание методом словесного портрета. Термин «упорядоченное описание» был введен в криминалистику Р.С. Белкиным и распространялся на все криминалистические объекты. Однако наибольшее закрепление и разработку такое описание нашло в трудах, посвященных словесной фиксации признаков внешности человека. И здесь Р.С. Белкин называл метод словесного портрета идеальным примером упорядоченного описания.

Описание по указанному методу подразумевает соблюдение определенных правил: 1) фиксация признаков внешности осуществляется относительно нормального положения головы и тела описываемого человека; 2) описание составляется последовательно (сначала характеризуется элемент внешности в целом, а затем его части) и в определенном порядке (сверху вниз); 3) при описании используются унифицированная специальная терминология и определенный круг элементов и их характеристик; 4) обеспечивается оптимальная полнота описания (степень детализации описания по методу словесного портрета должна дифференцироваться в зависимости от его назначения); 5) элементы внешности характеризуются как в фас, так и в профиль; 6) осуществляется детальная фиксация особенностей внешнего облика (шрамов, родимых пятен, татуировок, отклонений от нормального развития организма и т. п.).

Указанные правила носят общий, концептуальный характер и могут варьироваться в зависимости от ситуации и направления использования метода словесного портрета.

Так, при составлении криминалистического описания внешности человека в регистрационных целях обязательно фиксируются те элементы и признаки, которые указаны на соответствующем бланке.

При проведении предъявления для опознания фиксируются элементы внешности, по которым опознающий узнал опознаваемого: указывается, по каким конкретно признакам опознан человек (например, по большим зеленым глазам, тонким каймам губ и т. п.). В протоколе