

**УЧРЕЖДЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ
«АКАДЕМИЯ МИНИСТЕРСТВА ВНУТРЕННИХ ДЕЛ
РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ»**

УДК 343.985

**КАМЕНЕЦКИЙ
ЮРИЙ ФРАНЦЕВИЧ**

**МЕТОДИКА ПЕРВОНАЧАЛЬНОГО ЭТАПА РАССЛЕДОВАНИЯ
ХИЩЕНИЙ ПУТЕМ ЗЛУОПОТРЕБЛЕНИЯ
СЛУЖЕБНЫМИ ПОЛНОМОЧИЯМИ
В БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЕ**

**Автореферат
диссертации на соискание ученой степени
кандидата юридических наук**

по специальности 12.00.12 – криминалистика; судебно-экспертная деятельность;
оперативно-розыскная деятельность

Минск, 2016

Научная работа выполнена в учреждении образования «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь».

**Научный
руководитель**

Шиенок Владимир Петрович,
доктор юридических наук, профессор, главный научный сотрудник центра современных технологий Научно-исследовательского института трудовых и социальных отношений учреждения образования Федерации профсоюзов Беларуси «Международный университет «МИТСО»

**Официальные
оппоненты:**

Ермолович Владимир Федорович,
доктор юридических наук, профессор, декан юридического факультета учреждения образования Федерации профсоюзов Беларуси «Международный университет «МИТСО»;

Вишневский Александр Алексеевич,
кандидат юридических наук, доцент, начальник кафедры экономической безопасности учреждения образования «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь»

**Оппонирующая
организация**

Учреждение образования «Белорусский
государственный экономический университет»

Защита состоится 3 ноября 2016 года в 14:30 на заседании совета по защите диссертаций К 06.01.01 при учреждении образования «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь» по адресу: 220005, г. Минск, пр-т Машерова, 6, ауд. 308. Ученый секретарь: e-mail Gaydeltsov@tut.by, телефон +375 29 636 40 55.

С диссертацией можно ознакомиться в библиотеке учреждения образования «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь».

Автореферат разослан «__» сентября 2016 года.

Ученый секретарь
совета по защите диссертаций

В. С. Гайдельцов

КРАТКОЕ ВВЕДЕНИЕ

В последние десятилетия в Беларуси произошли значительные изменения во всех сферах общественной и государственной жизни. Особенностью национальной экономики является сохранение контроля государства над ней, а также наличие значительной по объему расходной части государственного бюджета, что во многом обусловлено социально ориентированной политикой страны, закреплённой в Конституции Республики Беларусь.

Денежные средства, ежегодно расходуемые государством на бюджетную сферу (в 2015 г. – 141 015 941 млн рублей), часто становятся объектом преступных посягательств. Наибольшую опасность в этом плане представляют хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, которые достаточно распространены и наряду с экономическим ущербом подрывают авторитет государственной власти. В 2007 г. их зарегистрировано 430, 2008 г. – 437, 2009 г. – 398, 2010 г. – 358, 2011 г. – 391, 2012 г. – 278, 2013 г. – 327, 2014 г. – 269, 2015 г. – 301.

Недостаточная эффективность используемых методик расследования рассматриваемой категории преступлений обусловлена тем, что все они были разработаны в советский период применительно к иному типу социально-экономических отношений. Анализ правоприменительной практики показывает, что на первоначальном этапе расследования данного вида хищений следователями и оперативными сотрудниками нередко допускаются ряд серьезных ошибок, исправить которые в дальнейшем, согласно мнению 78,4 % опрошенных нами сотрудников, невозможно, потенциальная доказательственная информация утрачивается навсегда. Значительная часть подобных ошибок и просчетов обусловлены недостаточным знанием следователями и оперативными сотрудниками специфики бюджетной сферы и закономерностей преступного поведения расхитителей; отсутствием криминалистических рекомендаций по поиску следов преступления, их криминалистическому анализу, систематизации и использованию содержащихся в документах финансово-хозяйственной деятельности (ФХД) сведений при планировании расследования; изменениями, происшедшими в социально-экономической и правовой сферах, повлекшими возникновение принципиально новых следственных ситуаций, требующих теоретического осмысления и выработки рекомендаций по проведению первоначального этапа расследования указанного вида хищений, включающих организационно-тактические особенности проведения следственных действий.

Комплексное решение отмеченных и иных вопросов возможно при помощи разработки частной криминалистической методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере и внедрения ее основных положений в следственную практику.

ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Связь работы с научными программами (проектами), темами

Тема диссертации соответствует п. 51 Концепции совершенствования законодательства Республики Беларусь, одобренной Указом Президента Республики Беларусь от 10 апреля 2002 г. № 205; п. 13 Перечня приоритетных направлений фундаментальных и прикладных научных исследований Республики Беларусь на 2011–2015 годы, утвержденного постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 19 апреля 2010 г. № 585; п. 296, 298 Перечня актуальных направлений диссертационных исследований на 2012–2016 годы, утвержденного решением межведомственного совета по проблемам диссертационных исследований в области права при Министерстве юстиции Республики Беларусь от 5 сентября 2012 г. № 1, подп. 2.7 Перспективного плана научно-исследовательской деятельности УО «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь» на 2016–2020 годы. Диссертация выполнена в рамках научно-исследовательской работы «Криминалистическое обеспечение деятельности органов уголовного преследования», проводимой кафедрой криминалистики в соответствии с подп. 2.1 Перспективного плана научно-исследовательской деятельности УО «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь» на 2015–2016 годы.

Цель и задачи исследования

Целью исследования является разработка теоретических положений, научно обоснованных и практически значимых рекомендаций и предложений по совершенствованию первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере.

Для достижения указанной цели были поставлены следующие задачи:

провести анализ научной разработанности методики расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, определить структуру и раскрыть содержание основных элементов ее первоначального этапа;

выделить элементы криминалистической характеристики хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере и их содержание;

на основании криминалистической характеристики хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере разработать систему документов ФХД, отражающую следовую картину преступления;

классифицировать типичные следственные ситуации по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере исходя из тактически значимых компонентов данных следственных ситуаций;

разработать рекомендации по совершенствованию планирования

расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере с использованием типовых схем криминалистического анализа документов;

выработать комплекс научно-практических рекомендаций, направленных на совершенствование организации первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, применительно к выявленным типичным следственным ситуациям и тактике производства первоначальных следственных действий по делам о преступлениях рассматриваемой категории;

сформулировать предложения по совершенствованию законодательства, регламентирующего вопросы взаимодействия следователей и оперативных сотрудников по уголовным делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере.

Объектом исследования являются общественные отношения, возникающие на первоначальном этапе расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере.

Предмет исследования – закономерности совершения хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере и деятельности органов уголовного преследования на первоначальном этапе расследования данных преступлений.

Выбор объекта и предмета исследования обусловлен актуальностью рассматриваемых вопросов, необходимостью научного осмысления правоприменительной практики и выработки научно обоснованных рекомендаций по проведению первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере для органов уголовного преследования.

Научная новизна

Научная новизна исследования определяется выбором темы и кругом задач, решаемых в ходе его проведения. Впервые в Республике Беларусь проведено комплексное изучение актуальных вопросов теоретического и прикладного характера частной криминалистической методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере: изложены новые теоретические положения, выступающие основой разработки рекомендаций для органов уголовного преследования; сформулированы и обоснованы предложения по совершенствованию законодательства, а также комплекс рекомендаций, направленных на повышение оперативности и качества расследования хищений данного вида посредством использования системы документального отражения преступления и особенностей планирования и расследования рассматриваемых преступлений.

Положения, выносимые на защиту

1. Теоретические положения о построении и использовании методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, разработанной на основе криминалистической характеристики преступлений данного вида и включающей рекомендации по организации и осуществлению первоначального этапа расследования. В структуру данной методики входят следующие элементы: типичные следственные ситуации и планирование; особенности возбуждения уголовного дела; организационно-тактические особенности производства осмотра, допроса подозреваемого лица, подготовки и назначения экономической экспертизы.

Указанные теоретические положения развивают научные представления о содержании усеченных частных криминалистических методик отдельных видов преступлений, определяют место данной методики в системе особенной части методик расследования отдельных видов преступлений, придают ей четкую структуру и практическую значимость, а также позволяют определить специфику рассматриваемых преступлений и их расследования.

2. Разработанная криминалистическая характеристика хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, которая включает три элемента: экономико-правовую характеристику бюджетной сферы; криминалистическую характеристику расхитителя и лиц, вовлеченных им в совершение хищения; криминалистическую характеристику способов совершения хищений данного вида.

Криминалистическая характеристика рассматриваемых хищений, представленная в обозначенной структуре, позволяет: 1) уяснить основное содержание деятельности бюджетной организации; 2) определить особенности нормативного правового регулирования отраслей бюджетной сферы, квалификационных требований к бюджетным работникам, правового статуса и функциональных обязанностей должностных лиц, учетной политики, бухгалтерского учета и отчетности; 3) выделить закономерности выбора расхитителем сил и средств по реализации преступного умысла в зависимости от его должностного положения и должностной иерархии; выяснить его роль при подготовке и осуществлении отдельных операций; установить наличие формальных и неформальных отношений между ним и другими работниками; раскрыть мотивы и действительные намерения преступника; 4) выявить закономерности поведения расхитителя во время следственных действий, ориентированного на логическое объяснение (псевдолегализацию) своего преступного деяния или на возможность применения к нему норм об освобождении его от уголовной ответственности по нереабилитирующим основаниям; 5) описать типичные способы подготовки, совершения и сокрытия

данных преступлений с учетом специфики использования расхитителем программных продуктов ведения финансово-бухгалтерской деятельности, расчетов с работниками и дистанционного управления финансовыми потоками (далее – програмные продукты ведения ФХД), что обеспечит качество содержания информационного компонента следственных ситуаций при их классификации и разработку научно обоснованных рекомендаций по осуществлению первоначального этапа расследования преступлений рассматриваемой категории.

3. Впервые разработанная в отечественной криминалистке система документов, отражающих следы хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере (далее – система документального отражения хищения). Данная система включает: 1) нормативные правовые акты трех уровней: общие, специальные, локальные (устанавливающие правовой статус бюджетной организации, регулирующие порядок управления, отражающие специфику подчиненности, закрепляющие квалификационные требования к ее работникам, их должностные обязанности, определяющие особенности учетной политики, бухгалтерского учета и отчетности); 2) документы по учету персонала (расхитителей и лиц, вовлеченных ими в совершение преступления); 3) документы по учету похищенного имущества, отражающие его движение (документы о поступлении имущества, принятии его в подотчет, списании), или по учету работ (труда), которые не выполнялись или выполнены не в полном объеме, и оплаты за них.

Указанная система дает возможность установить среди большого массива документов источники информации о преступлении, изучение которых позволит органам уголовного преследования повысить оперативность и качество расследования посредством выдвижения типичных версий по делу, обеспечит наиболее рациональный выбор криминалистических методов и средств решения задач расследования.

4. Содержание и классификация типичных следственных ситуаций по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере. Часто повторяющаяся обстановка, сложившаяся к началу расследования, наиболее распространенные условия, влияющие на первоначальный этап расследования хищений данного вида, включают следующие компоненты: источник получения информации о признаках возможных хищений (материалы проверки ФХД, материалы доследственной проверки органов внутренних дел, материалы оперативно-розыскной деятельности (ОРД); сведения о характерных способах совершения преступления (похищено ранее подысканное имущество, похищены созданные определенным способом резервы), должностном, процессуальном и материальном положении расхитителя бюджетной организации, а также

возможном противодействии с его стороны (работает в организации, осведомлен о расследовании, не задержан с поличным).

Указанные компоненты позволяют выделить девять типичных следственных ситуаций и классифицировать их в зависимости от способа совершения преступления, конкретизировать типичные тактические задачи, версии и предложить органам уголовного преследования рекомендации по наиболее оптимальному порядку (алгоритму) следственных и иных процессуальных действий, применению тактических операций, выдвижению многоуровневой системы версий совершения данных хищений, оптимальному планированию расследования уголовного дела и тактики производства первоначальных следственных действий, оперативно-розыскных мероприятий и т. д.). Реализация данного подхода на практике будет способствовать минимизации затрат времени на планирование расследования.

5. Научно обоснованные рекомендации по совершенствованию планирования первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере с использованием типовых схем криминалистического анализа документа.

Планирование расследования с использованием типовых схем криминалистического анализа документа бюджетной организации включает следующие этапы: 1) отбор документов бюджетной организации с использованием системы документального отражения хищения; 2) криминалистический анализ отобранных документов организации и составление схем, отображающих совокупность следов преступления, содержащихся в документе, их связь со способом совершения преступления и причастными к нему должностными лицами, а также с действиями органов уголовного преследования по их выявлению; 3) систематизацию полученных в схемах данных, использование их для выдвижения версий, планирования проведения следственных и иных процессуальных действий, а также оперативно-розыскных мероприятий.

Применение указанных предложений в планировании расследования хищений данного вида способствует: 1) повышению эффективности выдвижения и проверки версий, а также восприятия и использования в ходе расследования криминалистически значимой информации; 2) четкому определению цели – получение криминалистически важных сведений; 3) конкретизации задач, средств и методов ее достижения путем детализации следственной ситуации с выходом на расхитителя; 4) установлению связи оставленных расхитителем следов и задач расследования; 5) систематизации криминалистически значимой информации для ее оперативного поиска при проведении осмотра, детализации вопросов подозреваемому лицу в ходе

допроса, подготовки материалов и определения экспертных задач при назначении экономической экспертизы и пр.

6. Комплекс разработанных и внедренных в практику рекомендаций по проведению первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере применительно к следственным ситуациям, детерминированным способами совершения хищений и оставленной расхитителем следовой картиной, включающий: 1) перечень типичных следственных и иных процессуальных действий, позволяющих своевременно принять решение о возбуждении уголовного дела; 2) перечень подлежащих изъятию по уголовному делу документов, основанный на системе документального отражения хищения; 3) комплекс действий по подготовке и назначению экономической экспертизы; 4) тактические комплексы производства осмотра и допроса подозреваемого.

Комплекс данных рекомендаций позволяет повысить оперативность и качество расследования рассматриваемого вида хищений, минимизировать наиболее характерные следственные ошибки, повысить эффективность взаимодействия между сотрудниками предварительного следствия, органов дознания и экспертами.

7. Предложения по совершенствованию норм законодательства, регулирующего право и порядок предоставления материалов ОРД для использования в орган уголовного преследования, а также представления материалов ОРД в орган уголовного преследования для изучения в целях оценки достаточности содержания в них сведений для принятия процессуального решения.

Данные предложения реализованы разработчиками Закона Республики Беларусь от 15 июля 2015 г. № 307-З «Об оперативно-розыскной деятельности». Применение указанных положений позволит повысить эффективность взаимодействия органов уголовного преследования в ходе досудебного производства, а также они могут быть использованы в качестве правовой основы для совершенствования межведомственного законодательства.

Личный вклад соискателя ученой степени

Диссертация выполнена автором лично, ему принадлежат все положения, выносимые на защиту, выводы и рекомендации, нашедшие отражение в диссертации, научных публикациях и автореферате. В работах, опубликованных в соавторстве, соискателю принадлежит не менее 50 % текста.

Апробация диссертации и информация об использовании ее результатов

Результаты исследования докладывались и обсуждались на заседаниях кафедры криминалистики УО «Академия Министерства внутренних дел

Республики Беларусь» в 2014–2016 гг., а также в ходе выступлений на международных и республиканских конференциях: «Проблемы прогнозирования и государственного регулирования социально-экономического развития» (Минск, 24–25 октября 2013 г., 23–24 октября 2014 г.); «Актуальные проблемы уголовного процесса и криминалистики при раскрытии и расследовании преступлений» (Минск, 15 ноября 2013 г.); «Обеспечение экономической безопасности Республики Беларусь: экономические и правовые вопросы» (Минск, 12 декабря 2013 г.); «Проблемы борьбы с преступностью и подготовки кадров для правоохранительных органов» (Минск, 3 апреля 2014 г., 3 апреля 2015 г.); «Теоретические и прикладные проблемы информационной безопасности» (Минск, 19 июня 2014 г.); «Взаимодействие органов государственной власти при расследовании преступлений коррупционной направленности: проблемы и пути их решения» (Москва, 23 октября 2014 г.); «Актуальные вопросы совершенствования судебно-экспертной деятельности» (Минск, 23–24 октября 2014 г.); «Противодействие в сфере экономики» (Москва, 24 апреля 2015 г.); «Современные проблемы и перспективы развития досудебного производства по материалам и уголовным делам» (Минск, 29 мая 2015 г.); «Проблемы оперативно-розыскного обеспечения уголовного судопроизводства» (Минск, 5 июня 2015 г.), «Уголовный процесс и криминалистика: история и современность» (Минск, 3 декабря 2015 г.).

Опубликование результатов диссертации

Результаты диссертации отражены в 28 научных работах автора общим объемом 6,4 авторского листа, из них 8 научных статей объемом 4 авторских листа размещены в изданиях, соответствующих п. 18 Положения о присуждении ученых степеней и присвоении ученых званий в Республике Беларусь; 4 статьи объемом 1,5 авторского листа – в журналах, сборниках научных трудов и электронных правовых системах; 16 публикаций объемом 2,4 авторского листа – в сборниках материалов и сборниках тезисов докладов научно-практических конференций. Лично автору принадлежат публикации объемом 6,3 авторского листа.

Структура и объем диссертации

Диссертация состоит из введения, общей характеристики работы, трех глав, объединяющих восемь разделов, заключения, библиографического списка и приложений.

Полный объем диссертации составляет 296 страниц, в том числе 171 страница основного текста, 22 страницы списка использованных источников из 248 наименований, 2 страницы списка публикаций соискателя из 25 наименований, 100 страниц с приложениями.

ОСНОВНАЯ ЧАСТЬ

Первая глава «Эволюция научных взглядов и степень разработанности проблемы расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» состоит из двух разделов.

Раздел 1.1 «Анализ научной разработанности методики расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» посвящен анализу научных представлений о проблемах частной криминалистической методики указанных преступлений.

Теоретическую основу диссертации составили научные труды отечественных и зарубежных ученых: Р. С. Белкина, А. Н. Васильева, А. И. Винберга, И. А. Возгина, И. Ф. Герасимова, Г. Р. Гольста, А. Е. Гучка, А. В. Дулова, В. Ф. Ермоловича, Г. А. Зорина, Г. Г. Зуйкова, А. Н. Колесниченко, С. Г. Любичева, Г. Н. Мухина, В. А. Образцова, Н. И. Порубова, А. С. Рубиса, А. Н. Селиванова, Л. А. Сергеева, В. Г. Танасевича, В. Б. Шабанова, Б. М. Шавера, В. П. Шиенка, Н. Г. Шурухнова и др. Однако обозначенная в названии настоящей диссертационной работы тема нуждается в более углубленном и развернутом исследовании.

Особое внимание уделено анализу монографических и диссертационных работ И. А. Бахтина, Г. С. Гарбуза, С. П. Голубятникова, В. А. Дубровина, А. В. Дулова, В. Ф. Ермоловича, В. Я. Козицина, Н. В. Кудрявцева, Р. А. Миусской, В. Г. Танасевича, С. П. Фортинского, Г. А. Шумака и др.

Отмечено, что в белорусской науке до настоящего времени вопросы методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере Республики Беларусь в криминалистике на монографическом уровне не рассматривались.

При проведении исследования применялись диалектический метод научного познания, методы дедукции, индукции, аналогии, анализа, синтеза, системный, сравнительный метод, методы статистического анализа, социологического опроса, формально-юридический метод и др. Научная достоверность выводов, полученных в результате исследования, подтверждается анализом нормативных правовых актов Республики Беларусь и других государств, изучением статистических данных, анализом 289 уголовных дел, результатами анкетирования 343 сотрудников подразделений Следственного комитета и органов внутренних дел Республики Беларусь.

В *разделе 1.2 «Содержание методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере»* исследованы существующие в криминалистике точки зрения на сущность и содержание частной криминалистической методики. Сформулировано определение методики первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной

сфере, а также обоснованы структурные элементы данной методики.

Вторая глава «Криминалистическая характеристика хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» состоит из трех разделов.

В разделе 2.1 «Экономико-правовая характеристика бюджетной сферы как элемент криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями» сформулировано авторское определение понятия указанного элемента криминалистической характеристики хищений данного вида, выявлены его основные признаки. На их основании установлены нормативные правовые документы, отражающие особенности следов преступления рассматриваемой категории и составляющие часть разработанной автором системы документального отражения хищения.

В разделе 2.2. «Криминалистическая характеристика личности преступника (преступного сообщества) и иных лиц, вовлеченных в совершение хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» рассмотрены основные уголовно-правовые, индивидуально-личностные и социально-психологические характеристики расхитителя и вовлеченных им в совершение преступления лиц, которые позволяют установить закономерности их поведения во время совершения преступления и после него для более эффективного решения тактических задач расследования. На основе этого определены следы преступления, отражающиеся в документах бюджетных организаций по учету персонала и составляющие вторую часть разработанной автором системы документального отражения хищения.

В разделе 2.3 «Криминалистическая характеристика способов совершения хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» предложено авторское определение указанного элемента криминалистической характеристики хищений данного вида, а также описаны особенности этапов их подготовки, совершения и сокрытия.

Этапы способа совершения преступления предопределены хронологией деятельности должностного лица бюджетной организации и стадиями хозяйственной операции, что указывает на связь способа совершения преступления со спецификой экономико-правовой характеристики бюджетной сферы.

Разработана классификация способов совершения рассматриваемых преступлений по содержанию используемых программных продуктов ведения ФХД. На основе этого даны рекомендации по поиску следов преступления, отразившихся в первичных и сводных учетных документах бюджетных организаций, которые составляют третью часть разработанной автором системы документального отражения хищения.

Третья глава «Деятельность следователя на первоначальном этапе расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» состоит из трех разделов.

В разделе 3.1 «Классификация следственных ситуаций и планирование на первоначальном этапе расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере» предложено авторское определение типичной следственной ситуации указанной категории дел. Это позволило выделить девять типичных следственных ситуаций рассматриваемого вида преступлений, конкретизировать характерные тактические задачи, версии и предложить органам уголовного преследования рекомендации по наиболее оптимальному порядку (алгоритму) следственных и иных процессуальных действий, применению тактических операций.

Основанием классификации типичных следственных ситуаций избрано описание способа совершения хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, детерминированного характеристиками личности расхитителя, лиц, вовлеченных ими в совершение преступления, а также экономико-правовой спецификой бюджетной сферы. При этом содержание типичной следственной ситуации в обязательном порядке дополняется информацией о внешних факторах, существенно влияющих на расследование: источнике получения информации; должностном, процессуальном и материальном положении расхитителя бюджетной организации, а также возможном противодействии с его стороны.

В разделе 3.2 «Особенности возбуждения уголовного дела» отмечено, что первичная информация о совершении хищения путем злоупотребления служебным положением в бюджетной сфере характеризуется отсутствием достаточных признаков преступления, позволяющих в кратчайшие сроки принять решение о возбуждении уголовного дела. Это обуславливает проведение проверки по заявлениям, сообщениям о преступлениях данного вида. Для повышения эффективности взаимодействия оперативных сотрудников и следователей сформулированы предложения о внесении в законодательство изменений и дополнений, регламентирующих право и порядок предоставления материалов ОРД для использования в орган уголовного преследования, а также представления материалов ОРД в орган уголовного преследования для изучения в целях оценки достаточности содержания в них сведений для принятия процессуального решения.

Сделан вывод, что определение достаточных данных, указывающих на признаки преступления, обусловлено установлением одного из способов совершения хищения данного вида, повлекшего причинение ущерба и отразившегося в материальных и идеальных следах (следовой картине). Это позволило описать группы сведений, свидетельствующих о наличии типичных следов преступления, достаточных для возбуждения уголовного дела.

В разделе 3.3 «Организационно-тактические особенности проведения следственных действий на первоначальном этапе расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере»

обоснованы рекомендации по проведению наиболее сложных следственных действий, которые проводятся сотрудниками органов уголовного преследования. Сделан вывод, что типовая следовая картина предопределяет типичные виды, объекты и задачи осмотра. Это позволяет описать особенности тактики осмотра применительно к наиболее характерным объектам бюджетной сферы. На основе выявленных организационно-тактических особенностей проведения допроса подозреваемого лица и с применением ситуационного подхода сформулирован перечень типичных вопросов, а также предложены наиболее рациональные тактические приемы проведения данного следственного действия. Для оптимизации подготовки и назначения экономической экспертизы применительно к типичным следственным ситуациям, детерминированным способом совершения преступления, разработаны перечни типичных вопросов и документальных объектов исследования.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Основные научные результаты диссертации

1. Вопросы расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями имеют актуальный характер для Республики Беларусь. Изменения, происшедшие в последние десятилетия в социально-экономической и правовой сферах, создали новую криминологическую ситуацию. Соответственно, возникли принципиально новые следственные ситуации при расследовании хищений данного вида, требующие теоретического осмысления и выработки практических рекомендаций. Однако до настоящего времени методика расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями, в том числе применительно к бюджетной сфере, комплексному исследованию в Республике Беларусь не подвергалась. Анализ научной литературы свидетельствует, что учеными советского периода и современными учеными стран постсоветского пространства разрабатывались лишь криминалистические методики расследования должностных и экономических преступлений. В России на диссертационном уровне изучена методика расследования присвоения и растраты в бюджетной сфере, включающая отдельные положения методики хищения путем злоупотребления служебным полномочиями, применительно к особенностям российской экономики, в Беларуси исследовались только уголовно-правовые аспекты хищения путем злоупотребления служебными полномочиями. Таким образом, необходимость комплексного исследования проблемы построения частной криминалистической методики первоначального этапа расследования хищений рассматриваемого вида обусловлена анализом

соответствующих правовых норм, судебно-следственной практики и существующих теоретических положений в криминалистике [3; 6; 9; 25].

2. Методика первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере – разрабатываемые на основе закономерностей деятельности расхитителей из бюджетных организаций, лиц, вовлеченных ими в совершение преступления, а также следственной практики рекомендации по организации и осуществлению расследования, позволяющие следователю сформировать представление о событии данного хищения и принять решение о возбуждении уголовного дела, выявить и собрать доказательства, достаточные для предъявления обвинения, установить расхитителя (расхитителей), обеспечить возмещение ущерба, причиненного преступлением.

Разработанная на основе криминалистической характеристики методика первоначального этапа расследования хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере включает следующие элементы: 1) типичные следственные ситуации и планирование; 2) особенности возбуждения уголовного дела; 3) организационно-тактические особенности производства осмотра, проведения допроса подозреваемого, подготовки и назначения экономической экспертизы [3; 6; 7; 25].

3. Криминалистическая характеристика хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере – комплекс (система) криминалистически значимой информации о хищении путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере и его составляющих элементах (экономико-правовая характеристика бюджетной сферы; характеристика личности расхитителя и лиц, вовлеченных им в совершение хищения; характеристика способов совершения преступления), разрабатываемый и используемый для повышения эффективности деятельности органов уголовного преследования при предупреждении, выявлении, раскрытии и расследовании общественно опасных деяний.

Экономико-правовая характеристика бюджетной сферы – элемент криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, описывающий среду совершения рассматриваемого преступления, основанную на экономическом содержании бюджетных отношений, наиболее важные из которых урегулированы нормативными правовыми актами общего, специального и локального уровней и отражают особенности правового статуса бюджетной организации, порядка управления, специфики подчиненности, квалификационных требований к ее работникам, их должностных обязанностей, учетной политики, бухгалтерского учета и отчетности.

Криминалистическая характеристика личности расхитителя по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере – элемент криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, представляющий собой систему данных об уголовно-правовых характеристиках (должностное положение, мотив, прежний опыт совершения преступлений, совершение преступления группой лиц), индивидуально-личностных и социально-психологических свойствах личности (возраст, пол, место рождения и жительства, лидерские способности, инициативность, предприимчивость, уровень образования, квалификационные требования и стаж работы в организации, круг общения, социальные связи, семейное положение и роль семьи, материальный достаток, поведение во время расследования), позволяющих на основе анализа кадровых и иных документов наиболее полно установить следовую картину преступления, отражающую его признаки, способ совершения, причастных к нему лиц, а также решить иные тактические задачи расследования.

В качестве оснований классификации личности расхитителей с позиции решения поставленных задач выступают следующие критерии: должностное положение и должностная иерархия (руководитель организации, заместитель руководителя, руководитель подразделения, специалист), мотивы (корысть, карьеризм, властолюбие, ведомственно-корпоративный интерес), состав преступной группы по должностному положению (руководитель организации, руководитель подразделения организации, специалист, заместитель руководителя и руководитель коммерческой структуры) и по количеству участников (из двух, из трех человек), гендерные особенности в зависимости от отрасли бюджетной сферы (мужчины – жилищно-коммунальное хозяйство и военизированные организации, женщины – образование и здравоохранение) и специфика места рождения (сельские, городские жители).

Исследование личности расхитителя позволяет выделить следующие его типичные характеристики: 1) высокий интеллектуальный уровень; 2) значительный житейский и трудовой опыт; 3) квалификационные знания и умения; 4) высшее образование; 5) прежний опыт совершения преступлений; б) наличие помимо корысти иных осознанных мотивов совершения преступления (карьеризм, властолюбие, ведомственно-корпоративный интерес). Данные характеристики позволяют предложить органам уголовного преследования рекомендации по изучению личности расхитителя и использованию типичных данных для более эффективного решения тактических задач расследования, в том числе для преодоления противодействия следствию.

Способ хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере – элемент криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, представляющий собой систему умышленных действий по подготовке, совершению и сокрытию незаконного, безвозмездного завладения с корыстной целью материальными ценностями бюджетной организации должностным лицом с использованием для этого своих служебных полномочий, охватываемую единым преступным замыслом, детерминированную экономико-правовой характеристикой бюджетной сферы и психофизическими качествами личности расхитителя (расхитителей), вовлеченных им (ими) в совершение преступления работников организации: избирательным использованием им (ими) соответствующих особенностей учетной политики, документооборота организации, а также программных продуктов ведения ФХД.

Наиболее типичные, относительно самостоятельные и часто повторяющиеся причинно-следственные связи элементов способов совершения хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере позволяют их классифицировать: 1) на совершенные при помощи программных продуктов ведения ФХД; 2) совершенные без использования программных продуктов ведения ФХД [5; 7; 8; 12; 13; 15; 18; 19; 21; 22; 23; 24].

4. Анализ указанных элементов криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере и их взаимосвязей позволяет классифицировать следы преступления, содержащиеся в документах, и выстроить систему документального отражения хищения данного вида, дающую возможность следователю повысить оперативность и качество расследования.

Система документального отражения хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере включает: 1) нормативные правовые акты трех уровней: общие, специальные, локальные (устанавливающие правовой статус бюджетной организации, регулирующие порядок управления, отражающие специфику подчиненности, закрепляющие квалификационные требования к ее работникам, их должностные обязанности, определяющие особенности учетной политики, бухгалтерского учета и отчетности); 2) документы по учету персонала (расхитителей и лиц, вовлеченных ими в совершение преступления); 3) документы по учету похищенного имущества, отражающие его движение (документы о поступлении имущества, принятии его в подотчет, списании), или по учету работ (труда), которые не выполнялись или выполнены не в полном объеме, и оплаты за них. [1; 2; 6; 15; 16].

5. Планирование расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере детерминировано главным

образом спецификой бюджетной сферы, характеризующейся особенностями документооборота и большим массивом документов ФХД организации. В связи этим совершенствование планирования расследования на основе типовых схем криминалистического анализа документа предполагает использование схем криминалистического анализа отдельных документов, составляющих систему документального отражения хищения; систематизацию полученных в схемах данных; использование полученных результатов для выдвижения версий, проведения следственных и иных процессуальных действий, а также оперативно-розыскных мероприятий. Результаты анализа отдельных документов и системы документального отражения хищения могут быть выполнены как приложение к плану расследования в виде схем, что будет способствовать восприятию информации и использованию ее в ходе расследования [9; 14].

6. Под типичной следственной ситуацией по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере следует понимать часто повторяющуюся обстановку, сложившуюся к началу расследования, наиболее распространенные условия, влияющие на расследование преступления и включающие сведения о характерных способах совершения преступления, источнике получения информации, должностном, процессуальном и материальном положении расхитителя, а также возможном противодействии с его стороны [3; 4; 10; 25].

Определение достаточных данных, указывающих на признаки преступления, обусловлено установлением одного из способов совершения хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, повлекшего причинение ущерба и отразившегося в материальных и идеальных следах (следовой картине). Данным фактором определяются развитие следственной ситуации, порядок проведения и содержание проверочных мероприятий. Типовыми следами хищений данного вида являются несоответствия сделок и операций их документальному отражению. Применительно к различным способам хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере указанные несоответствия определяются спецификой документооборота организации, используемого для совершения преступления [2; 16; 17].

7. Типовая следовая картина хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере предопределяет типичные виды, объекты и задачи осмотра: 1) осмотр документов ФХД организации – направлен на поиск следов псевдолегализации преступной деятельности, работников, вовлеченных в выполнение в ходе хищения отдельных операций и действий; 2) осмотр места происшествия (административные и складские помещения организации, жилища и приусадебные участки расхитителя,

транспортные средства) – осуществляется для установления порядка и места хранения похищенного имущества, документов по его учету и списанию, обстоятельств, способствовавших хищению, а также для обнаружения и изъятия предметов и документов служебного и личного характера; 3) осмотр предметов (ноутбуки, планшеты, телефоны и иные средства связи, программные продукты ведения ФХД) – позволяет обнаружить электронные документы, использовавшиеся при совершении и сокрытии хищения, выявить информацию о контактах и переписке с соучастниками, проекты фиктивных финансово-хозяйственных документов, содержащиеся на электронных носителях информации. Для оптимизации поиска следовой картины, отразившейся в различных документах ФХД, применительно к типичным следственным ситуациям, детерминированным способом преступления, разработаны типичные перечни документов, в которых могут содержаться следы хищений данного вида.

Подготовка к допросу включает изучение следователем особенностей правового статуса бюджетной организации, порядка управления, специфики подчиненности, квалификационных требований к ее работникам, их должностных обязанностей, учетной политики, бухгалтерского учета и отчетности, отбор необходимых документов ФХД бюджетной организации и формулировку вопросов с учетом специфики экономико-правовой характеристики бюджетной сферы, способа совершения преступления и личности расхитителя. В зависимости от развития следственной ситуации в ходе допроса наиболее эффективными тактическими приемами являются: 1) при отказе от дачи показаний – разъяснение положений ст. 88¹ Уголовного кодекса Республики Беларусь и деление темы свободного рассказа; 2) в ситуации, когда расхититель дает ложные показания, – предъявление документов ФХД и детальный допрос об этапах совершения хищения. Для оптимизации допроса расхитителя применительно к типичным следственным ситуациям, детерминированным способом совершения преступления, разработаны перечни типичных вопросов.

В основе совершенствования подготовки и назначения экономической экспертизы по делам изученной категории лежат: специфика экспертных задач (вопросов) и объектов исследования (системы документального отражения хищения), обусловленная различными способами совершения преступления; качество оценки органом уголовного преследования заключения экономической экспертизы (компетентность эксперта как специалиста в области экономики; достаточность специальных знаний для решения поставленных перед экспертом вопросов; законность получения использованных экспертом документов и пояснений; обоснованность выводов эксперта положениями экономической науки и соответствие их ходу

исследования, а также документам ФХД организации, показаниям участников уголовного процесса, материалам ОРД). Для оптимизации подготовки и назначения экономической экспертизы применительно к типичным следственным ситуациям, детерминированным способом преступления, разработаны перечни типичных вопросов и документальных объектов исследования [1; 11; 20; 21; 25; 26; 27; 28].

Рекомендации по практическому использованию результатов

1. Разработанные практические рекомендации, направленные на совершенствование правоприменительной практики органов уголовного преследования по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, используются в органах уголовного преследования Республики Беларусь (акты о внедрении Следственного комитета Республики Беларусь, Комитета государственного контроля Республики Беларусь и Министерства внутренних дел Республики Беларусь).

2. Научно обоснованные предложения о наделении органов, осуществляющих ОРД, правом предоставлять (представлять) материалы ОРД реализованы в Законе Республики Беларусь от 15 июля 2015 г. № 307-З «Об оперативно-розыскной деятельности» (акт о внедрении Палаты представителей Национального собрания Республики Беларусь).

3. Положения и выводы, изложенные в диссертации, внедрены в учебный процесс и научно-исследовательскую деятельность учреждений образования и науки юридического профиля (акты о внедрении Института государственной службы Академии управления при Президенте Республики Беларусь, Белорусского государственного университета, УО «Могилевский институт Министерства внутренних дел Республики Беларусь», ФГКУ «Всероссийский научно-исследовательский институт Министерства внутренних дел Российской Федерации»).

СПИСОК ПУБЛИКАЦИЙ СОИСКАТЕЛЯ ПО ТЕМЕ ДИССЕРТАЦИИ

Статьи в научных журналах

1. Каменецкий, Ю. Ф. Особенности работы следователя с электронными документами и программным обеспечением предприятий при расследовании хищений должностными лицами заработной платы [Электронный ресурс] : [по состоянию на 20.02.2013 г.] / Ю. Ф. Каменецкий // КонсультантПлюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013

2. Каменецкий, Ю. Ф. Особенности установления (фиксации) в документах следов коррупционных преступлений (на примере хищения оплаты

труда) при использовании для расчетов пластиковых карточек / Ю. Ф. Каменецкий // Советник юриста. – 2013. – № 2. – С. 15–17.

3. Каменецкий, Ю. Ф. Применение следователем экономических знаний при расследовании хищений должностными лицами денежных средств под видом выплаты заработной платы / Ю. Ф. Каменецкий // Экономика и упр. – 2013. – № 4. – С. 27–30.

4. Каменецкий, Ю. Ф. Применение следователем экономических знаний при расследовании хищений должностными лицами денежных средств под видом выплаты заработной платы [Электронный ресурс] : [по состоянию на 21.11.2013 г.] / Ю. Ф. Каменецкий // КонсультантПлюс. Беларусь / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.

5. Каменецкий, Ю. Ф. Экономико-правовая характеристика бюджетной сферы как элемент криминалистической характеристики хищений путем злоупотребления служебными полномочиями / Ю. Ф. Каменецкий // Вестн. Акад. МВД Респ. Беларусь. – 2014. – № 2. – С. 109–113.

6. Каменецкий, Ю. Ф. Документы как источник доказательств при расследовании коррупционных преступлений (на примере хищения оплаты за труд) / Ю. Ф. Каменецкий // Б-ка криминалиста. – 2014. – № 2. – С. 170–174.

7. Каменецкий, Ю. Ф. Отдельные характеристики личности расхитителя в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Вестн. Акад. МВД Респ. Беларусь. – 2015. – № 2. – С. 51–54.

8. Каменецкий, Ю. Ф. Криминалистическая характеристика хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере как элемент информационного обеспечения расследования этих преступлений / Ю. Ф. Каменецкий // Б-ка криминалиста. – 2016. – № 1. – С. 348–353.

9. Каменецкий, Ю. Ф. Планирование расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере на основании типовых схем / Ю. Ф. Каменецкий // Законность и правопорядок. – 2016. – № 3. – С. 34–39.

10. Каменецкий, Ю. Ф. Классификация следственных ситуаций на первоначальном этапе расследования должностных хищений в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Труд. Профсоюзы. Общество. – 2016. – № 2. – С. 63–66.

11. Каменецкий, Ю. Ф. Совершенствование деятельности следователя на первоначальном этапе расследования должностных хищений в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Труд. Профсоюзы. Общество. – 2016. – № 3. – С. 46–50.

12. Каменецкий, Ю. Ф. Характеристика способов совершения хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в

бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Вестн. Полоцк. гос. ун-та. Серия D. Юрид. и эконом. науки. – 2016. – № 5. – С. 214–218.

Материалы конференций

13. Каменецкий, Ю. Ф. Экономико-правовой подход к оценке основных факторов, влияющих на уровень коррупции в республике / Ю. Ф. Каменецкий // Проблемы прогнозирования и государственного регулирования социально-экономического развития : материалы XIV Междунар. науч. конф., Минск, 24–25 окт. 2013 г. : в 3 т. / Науч.-исслед. экон. ин-т М-ва экономики Респ. Беларусь ; редкол.: А. В. Червяков [и др.]. – Минск, 2013. – Т. 2. – С. 87–89.

14. Каменецкий, Ю. Ф. Схематизация расследования коррупционных хищений / Ю. Ф. Каменецкий // Актуальные проблемы уголовного процесса и криминалистики при раскрытии и расследовании преступлений : тез. докл. респ. науч.-практ. конф., Минск, 15 нояб. 2013 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: В. Ф. Ермолович [и др.]. – Минск, 2013. – С. 164–167.

15. Каменецкий, Ю. Ф. Коррупционные хищения в контексте теории криминалистического (документального) отражения / Ю. Ф. Каменецкий // Обеспечение экономической безопасности Республики Беларусь: экономические и правовые вопросы : тез. докл. респ. науч.-практ. конф., Минск, 12 дек. 2013 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; под общ. ред. А. В. Яскевича. – Минск, 2013. – С. 85–87.

16. Каменецкий, Ю. Ф. Особенности установления (фиксации) в документах следов коррупционных преступлений (на примере хищения оплаты труда) / Ю. Ф. Каменецкий // Право и экономика в государствах – бывших республиках СССР: история и современность, проблемы и перспективы развития : материалы Междунар. науч.-практ. конф., Санкт-Петербург, 20–21 дек. 2012 г. / С.-Петерб. ин-т гуманитар. образования ; под ред. Э. П. Григониса, О. В. Харченко. – СПб., 2013. – С. 176–179.

17. Каменецкий, Ю. Ф. Проблемные вопросы представления оперативными подразделениями материалов для возбуждения уголовного дела о хищении путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Проблемы борьбы с преступностью и подготовки кадров для правоохранительных органов : междунар. науч.-практ. конф., Минск, 3 апр. 2014 г. : тез. докл. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: В. Б. Шабанов (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2014. – С. 85–86.

18. Каменецкий, Ю. Ф. Противодействие хищением путем злоупотребления служебными полномочиями в контексте проекта Закона Республики Беларусь «О борьбе с коррупцией» / Ю. Ф. Каменецкий // Взаимодействие органов государственной власти при расследовании преступлений коррупционной направленности: проблемы и пути их решения :

материалы Междунар. науч.-практ. конф., Москва, 23 окт. 2013 г., посвящ. 100-летию со дня рождения выдающегося рос. ученого Николая Сергеевича Алексеева / Акад. Следств. ком. Рос. Федерации ; под ред. А. И. Бастрыкина ; редкол.: А. В. Федорова [и др.]. – М., 2014. – С. 76–79.

19. Каменецкий, Ю. Ф. Эффективное расходование бюджетных средств как фактор снижения уровня коррупции в Республике Беларусь / Ю. Ф. Каменецкий, В. П. Кунцевич // Проблемы прогнозирования и государственного регулирования социально-экономического развития : материалы XV Междунар. науч. конф., Минск, 23–24 окт. 2014 г. : в 3 т. / Науч.-исслед. экон. ин-т М-ва экономики Респ. Беларусь ; редкол.: А. В. Червяков [и др.]. – Минск, 2014. – Т. 2. – С. 172–173.

20. Каменецкий, Ю. Ф. К вопросу назначения судебных экспертиз при расследовании хищений путем злоупотребления служебными полномочиями / Ю. Ф. Каменецкий // Актуальные вопросы совершенствования судебно-экспертной деятельности : материалы Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 23–24 окт. 2014 г. / Гос. ком. судеб. экспертиз Респ. Беларусь ; редкол.: А. И. Швед (пред.) [и др.]. – Минск, 2014. – С. 15–17.

21. Каменецкий, Ю. Ф. Криминалистическая характеристика личности лиц, вовлеченных в совершение хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Проблемы борьбы с преступностью и подготовки кадров для правоохранительных органов : тез. докл. Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 3 апр. 2015 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: А. В. Яскевич (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – С. 80–81.

22. Каменецкий, Ю. Ф. Криминалистическая характеристика мотива хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Проблемы оперативно-розыскного обеспечения уголовного судопроизводства : тез. докл. респ. науч.-практ. конф., Минск, 5 июня 2015 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: А. Н. Тукало (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – С. 25–27.

23. Каменецкий, Ю. Ф. Криминалистическая характеристика преступного опыта совершения хищения в бюджетной сфере путем злоупотребления служебными полномочиями / Ю. Ф. Каменецкий // Современные проблемы и перспективы развития досудебного производства по материалам и уголовным делам : материалы Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 29 мая 2015 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: И. Г. Мухин (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – С. 65–67.

24. Каменецкий, Ю. Ф. Криминалистическая характеристика преступных групп, в составе которых совершаются хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Противодействия преступлениям в сфере экономики : материалы Междунар.

науч.-практ. конф., Москва, 24 апр. 2015 г. / Акад. Следств. ком. Рос. Федерации ; под ред. А. И. Бастрыкина. – М., 2015. – С. 194–198.

25. Каменецкий, Ю. Ф. Организационно-тактические особенности производства допроса по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Уголовный процесс и криминалистика: история и современность : криминалист. чтения памяти заслуж. деятеля науки Респ. Беларусь, д-ра юрид. наук, проф. Н. И. Порубова : материалы Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 3 дек. 2015 г. : в 2 ч. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: М. П. Шруб (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – Ч. 2. – С. 129–136.

26. Каменецкий, Ю. Ф. Применение следователем знаний о системе «Клиент-банк» в расследовании хищений путем злоупотребления служебными полномочиями / Ю. Ф. Каменецкий // Теоретические и прикладные аспекты информационной безопасности : материалы Междунар. науч.-практ. конф., Минск, 19 июня 2014 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: В. Б. Шабанов (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2015. – С. 35–38.

27. Каменецкий, Ю. Ф. Особенности осмотра документов по делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере / Ю. Ф. Каменецкий // Проблемы современной криминалистики и судебной экспертизы : материалы республ. науч.-практ. конф., Минск, 26 мая 2016 г. / Акад. МВД Респ. Беларусь ; редкол.: М. П. Шруб (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2016. – С. 66–69.

Статьи в информационно-практических изданиях

28. Каменецкий, Ю. Ф. Типичные ошибки органов уголовного преследования, повлекшие постановление судами оправдательных приговоров по уголовным делам о хищениях путем злоупотребления служебными полномочиями / Ю. Ф. Каменецкий // Вестн. гл. упр. по борьбе с экон. преступлениями кримин. милиции М-ва внутр. дел Респ. Беларусь. – 2013. – № 2. – С. 56–64.

РЭЗЮМЕ

Камянецкі Юрый Францавіч

Методыка першапачатковага этапу расследавання крадзяжоў шляхам злоўжывання службовымі паўнамоцтвамі ў бюджэтнай сферы

Ключавыя словы: крыміналістычная методыка расследавання, крадзеж шляхам злоўжывання службовымі паўнамоцтвамі, бюджэтная сфера, сістэма дакументальнага адлюстравання злачынства.

Мэта даследавання: распрацаваць прыватную крыміналістычную методыку першапачатковага этапу расследавання крадзяжоў шляхам злоўжывання службовымі паўнамоцтвамі ў бюджэтнай сферы, якая ўключае комплекс навукова-практычных рэкамендацый па расследаванні гэтых злачынстваў.

Метады даследавання: дыялектычны метад пазнання, метады аналізу, сінтэзу, фармальна-лагічны, сацыялагічны, структурна-функцыянальны, параўнальна-прававы метады, метад тлумачэння прававых норм і інш.

Атрыманыя вынікі і іх навізна: прадстаўленая дысертация з'яўляецца першай у Рэспубліцы Беларусь працай, у якой праведзена комплекснае даследаванне праблем расследавання крадзяжоў шляхам злоўжывання службовымі паўнамоцтвамі ў бюджэтнай сферы. Распрацавана крыміналістычная характарыстыка гэтай катэгорыі злачынстваў; выяўлены ўзаемасувязі паміж яе структурнымі элементамі, ўпершыню прапанавана для вызначэння следавой карціны злачынства сістэма дакументальнага адлюстравання крадзяжу; выдзелены тыповыя следчыя сітуацыі на першапачатковым этапе расследавання гэтых крадзяжоў і вызначана паслядоўнасць дзеянняў следчага ў кожнай з іх; навукова абгрунтаваны прапановы па ўдасканаленні планавання расследавання з выкарыстаннем тыпавых схем; распрацаваны і ўкаранёны ў практыку комплекс рэкамендацый па ажыццяўленні першапачатковага этапу расследавання, унесены абгрунтаваны прапановы па ўдасканаленні норм заканадаўства, якія рэгулююць пытанні прадстаўлення матэрыялаў орагнам унутранных спраў для ўзбуджэння крымінальнай справы.

Рэкамендацыі па выкарыстанні: вынікі даследавання ўкаранёны ў дзейнасць праваахоўных органаў Рэспублікі Беларусь, навукова-даследчую працу, адукацыйны працэс шэрагу ўстаноў адукацыі Рэспублікі Беларусь і Расійскай Федэрацыі.

Галіна прымянення: навуковая дзейнасць, заканадаўчая дзейнасць, правапрымяняльная практыка і навучальны працэс.

РЕЗЮМЕ

Каменецкий Юрий Францевич

Методика первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере

Ключевые слова: криминалистическая методика расследования, хищение путем злоупотребления служебными полномочиями, бюджетная сфера, система документального отражения преступления.

Цель исследования: разработать частную криминалистическую методику первоначального этапа расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере, включающую комплекс научно-практических рекомендаций по расследованию данных преступлений.

Методы исследования: диалектический метод познания, методы анализа, синтеза, формально-логический, социологический, структурно-функциональный, сравнительно-правовой методы, метод толкования правовых норм и др.

Полученные результаты и их новизна: представленная диссертация является первой в Республике Беларусь работой, в которой проведено комплексное исследование проблем расследования хищений путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере. Разработана криминалистическая характеристика данной категории преступлений; выявлены взаимосвязи между ее структурными элементами, впервые предложена для определения следовой картины преступления система документального отражения хищения; выделены типичные следственные ситуации на первоначальном этапе расследования данных хищений и определена последовательность действий следователя в каждой из них; научно обоснованы предложения по совершенствованию планирования расследования с использованием типовых схем; разработан и внедрен в практику комплекс рекомендаций по осуществлению первоначального этапа расследования, внесены обоснованные предложения по совершенствованию норм законодательства, регулирующих вопросы представления материалов ОРД для возбуждения уголовного дела.

Рекомендации по использованию: результаты исследования внедрены в деятельность правоохранительных органов Республики Беларусь, научно-исследовательскую работу, образовательный процесс ряда учреждений образования Республики Беларусь и Российской Федерации.

Область применения: научная деятельность, законотворческая деятельность, правоприменительная практика и учебный процесс.

RESUME

Yury Kamenetsky

Methods of initial stage of investigation of theft through abuse of authority in the public sector

Keywords: forensic investigation methodology, embezzlement through abuse of office, public sector, the system documenting crimes.

Objective: to develop a private forensic methodology initial stage of investigation of theft through abuse of authority in the public sector, including complex scientific and practical recommendations for the investigation of these crimes.

Methods: method of knowledge as well as analysis, synthesis, formal-logical, sociological method, structural-functional, comparative legal method of interpretation of legal norms, and others.

The results and their novelty: presented dissertation is the first in Belarus work in which conducted a comprehensive study of the problems of investigation of theft through abuse of authority in the public sector. A forensic characterization of the category of crimes; revealed the relationship between its structural elements, first proposed for the determination of trace of the crime system documenting theft; highlighted typical investigation of the situation at the initial stage of investigation and consideration of theft investigator determined the sequence of actions in each of them; scientifically substantiated proposals on the improvement of the investigation planning using standard schemes; developed and put into practice a set of recommendations for the implementation of the initial phase of the investigation made, substantiated proposals on improvement of the legislation governing the presentation of the OSA materials for criminal prosecution.

Extent of use: results of the study are introduced in the activity of law enforcement bodies of the Republic of Belarus, scientific research, educational process of a number of educational institutions of the Republic of Belarus and the Russian Federation.

Scope: science, law-making, law enforcement practice and the learning process.

Подписано в печать 20.09.2016. Формат 60x84/16. Бумага офсетная. Ризография.
Усл. печ. л. 1,4. Уч.-изд. л. 1,4. Тираж 60 экз. Заказ № _____

Издатель и полиграфическое исполнение:
учреждение образования
«Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь».
Свидетельство о ГРИИРПИ № 1/102 от 02.12.2013.
ЛП № 02330/447 от 18.12.2013.
Пр-т Машерова, 6, 220005, Минск