

ситуации. Первая, наиболее распространенная, когда к следователю поступает материал, полученный в ходе оперативно-розыскной деятельности. Данный материал используется для возбуждения уголовного дела и, как правило, содержит объяснения соответствующих должностных лиц, необходимые финансовые документы, материалы проверки финансово-хозяйственной деятельности и т. д. В этой ситуации следователь должен убедиться в достаточности предоставленных материалов и наличии в них признаков преступления. Если имеющихся сведений достаточно, то незамедлительно возбуждается уголовное дело, чтобы, во-первых, произвести первоначальные следственные действия и закрепить имеющиеся доказательства, а во-вторых, принять меры к возмещению ущерба и предотвращению уклонения виновного лица от следствия и суда.

Вторая ситуация, когда информация о совершении преступления поступает непосредственно следователю, встречается реже. В этом случае следователь производит предварительную проверку, в ходе которой необходимо опросить лиц, причастных к получению кредита, истребовать и изучить документы на получение кредита, на его использование.

Следственными версиями на первоначальном этапе расследования дел данной категории являются следующие:

- имело место незаконное получение кредита или субсидии;
- имело место хищение денежных средств;
- состав преступления отсутствует, ложные сведения появились в результате ошибки либо добросовестного заблуждения.

Основаниями для выдвижения первой или второй версии могут служить следующие данные:

- установлен факт, что руководителем организации-заемщика и поставщика является одно и то же лицо либо его родственник;

- в представленных в банк документах содержатся ложные сведения о финансовой состоятельности кредитополучателя;

- при проверке наличия имущественного залога установлено, что данное имущество принадлежит другому лицу либо уже заложено другому кредитору;

- имеется информация о заключении фиктивных контрактов либо отсутствии сделок с указанными партнерами как таковых;

- иные сведения, позволяющие выдвинуть предположение о том, что имеет место незаконное получение кредита с целью дальнейшего хищения денежных средств.

При проверке третьей версии следует помнить, что факт ошибки может быть установлен путем сравнения финансовых отчетов, представленных кредитополучателем в банк и в налоговую инспекцию, под-

твержден опросами руководителей и бухгалтера организации, получившей кредит, а также руководителем организации-поставщика.

При принятии решения о возбуждении уголовного дела следователь учитывает всю полноту собранных в ходе проверки материалов и наличие в них признаков преступления, а также то, что в данном случае не требуется согласия собственника имущества (денежных средств), ставшего объектом криминального посягательства.

В заключение отметим, что после возбуждения уголовного дела проводятся первоначальные следственные действия. Их последовательность и объем определяются с учетом способа совершения незаконного получения кредита или субсидии и сложившейся по делу следственной ситуации. Обычно в их число включают: выемку документов; наложение ареста на расчетные и валютные счета заемщика; наложение ареста на материальные ценности, имеющиеся в офисе и других помещениях организации-заемщика; проведение обысков по месту работы и жительства подозреваемых; наложение ареста на личные денежные вклады лиц, подозреваемых в совершении преступления; допросы свидетелей, подозреваемых. Если в банк были представлены ложные сведения о руководителе предприятия или индивидуальном предпринимателе, или их данные известны, но они скрываются от следствия, то направляется отдельное поручение органам дознания об установлении лиц, совершивших преступление, и их местонахождения.

УДК 343.985

Е.И. Давидович, А.В. Закревский

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОСТИЖЕНИЙ ЦИФРОВИЗАЦИИ ПРИ ДАЧЕ-ПОЛУЧЕНИИ ВЗЯТКИ

Начало XXI в. ознаменовано высокими достижениями в сфере информационных технологий, внедрением их в различные сферы жизнедеятельности общества, повсеместного распространения глобальной сети Интернет, использования ее возможностей для упрощения коммуникации. Несмотря на положительные стороны цифровизации общества, нельзя не отметить и повсеместное использование информатизации в совершении преступной деятельности. Кроме того, в средствах массовой информации встречаются факты об использовании сети Интернет для продажи ограниченных и запрещенных в гражданском обороте объектов, создания платформ для финансирования террористической деятельности, распространения запрещенных материалов.

Согласно официальной статистике, в Республике Беларусь в 2020 г. зарегистрировано более 600 фактов взяточничества, а в 2021 г. – около 500 случаев. Данная тенденция снижения коррупционных проявлений в форме получения взятки дает основания полагать о росте уровня латентной преступности.

С целью противодействия латентной преступности современные ученые (Д.И. Шнейдерова, Е.В. Стельмах, Л.Л. Мельник и др.) сходятся в едином мнении о необходимости разработки эффективного уголовно-правового механизма охраны новых или существенно изменяющихся общественных отношений, складывающихся с учетом развития информационных технологий.

В этой связи необходимо обратить внимание на такой феномен, как криптовалюта. Ее появление внесло значительные изменения в способы передачи материальных ценностей с помощью использования сетей распределительных реестров, что позволяет лицам осуществлять транзакции криптовалюты, имеющей стоимостное выражение в реальных фиатных денежных средствах. Главными особенностями криптовалюты являются, во-первых, возможность ее обмена на реальные деньги, и, во-вторых, относительная анонимность при осуществлении транзакций, что предоставляет эффективные возможности для предоставления вознаграждения должностным лицам, от которых требуется благоприятное решение входящих в их компетенцию вопросов.

Криптокошельки принято классифицировать на «горячие» и «холодные». Для функционирования «горячих» криптокошельков необходим доступ к сети Интернет. «Холодные» кошельки позволяют держать активы автономно от сети, используя физические носители (TrustWallet, Guarda, Electrum, Exodus и др.).

Исходя из классификации криптокошельков, следует выделить два способа дачи взятки посредством криптовалюты: передача аппаратного криптокошелька, на котором находится криптовалюта (например, магнитного носителя информации), либо же передача прав на доступ к виртуальному кошельку.

Известно множество программных решений, позволяющих скрывать наличие у лица криптоактивов, а также осуществление им транзакций криптовалюты – миксеры криптовалют. В частности, существует несколько технологий (Coinomize.biz, Unijoin.com, Cryptomixer.com и др.), которые «миксингуют» или «блендируют» потенциально идентифицируемые криптовалютные средства с целью скрыть источник происхождения, что делает их неотслеживаемыми. Криптовалюта из нескольких источников сначала отправляется на персональный адрес пользователя. Затем средства миксингуются (блендируются) между со-

бой на этом адресе, разделяются на несколько частей и отправляются на разные адреса. Этот процесс может повторяться несколько раз, прежде чем средства достигнут конечного получателя. По этой причине установить их связь с первоисточником, в большинстве своем случаев, не представляется возможным.

Данный функционал оборота криптовалюты значительно снижает риски взяткополучателя попасть в поле зрения правоохранительных органов, тем самым предоставляя преступникам возможность оставаться безнаказанными и продолжать свою противоправную деятельность.

Таким образом, в условиях цифровизации общества достижения технологического прогресса открывают новые способы совершения преступных деяний, что требует постоянного мониторинга развития криптовалютной отрасли со стороны правоохранительных органов в целях совершенствования правовых механизмов, позволяющих вести эффективную борьбу с преступностью.

УДК 343.98

Т.Н. Данькова

ЗЛОУПОТРЕБЛЕНИЕ ВЛАСТЬЮ ИЛИ СЛУЖЕБНЫМИ ПОЛНОМОЧИЯМИ КАК УГРОЗА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ: КРИМИНАЛИСТИЧЕСКИЙ АСПЕКТ

Злоупотребление властью или служебными полномочиями как коррупционное проявление, несомненно, представляет серьезную угрозу экономической безопасности, так как сопряжено с причинением значительного ущерба государственной и частной собственности, а также существенного вреда правам и законным интересам граждан, государственным или общественным интересам.

Стратегия обеспечения экономической безопасности государства предполагает совершенствование деятельности правоохранительных органов, одним из направлений которого является совершенствование методики расследования отдельных видов преступлений и злоупотребления властью или служебными полномочиями (далее – злоупотребления) в частности.

Расследование преступлений основывается на познании сущности преступного деяния, его системной организации и элементных связей. В криминалистической науке эти знания представлены в виде криминалистической характеристики преступлений, которая является информационно-теоретической основой и элементом формирования частных методик расследования преступлений.