

низованной группы или преступной организации, что позволит провести снятие информации с транспортных телекоммуникационных сетей (ст. 263 УПК Украины); место, время, дату совершения преступления (в том числе тяжкого, особо тяжкого) – для проведения аудио- и видеоконтроля лица, места (ст. 260, 270 УПК Украины); контроль за совершением преступления (контролируемая поставка, контролируемая и оперативная закупка, специальный следственный эксперимент, имитация обстановки преступления) (ст. 271 УПК Украины); негласное получение образцов, необходимых для сравнительного исследования (ст. 274 УПК Украины), – с целью фиксации информации о противоправной деятельности отдельных лиц.

Конечно, приведенный нами перечень негласных следственных (розыскных) действий не является исчерпывающим и обязательным. Их порядок и последовательность осуществления определяются в зависимости от конкретной ситуации и задач, стоящих перед следователем, прокурором или сотрудником оперативного подразделения.

Изложенные нами положения дают основания утверждать, что проведение негласных следственных (розыскных) действий в отношении организованных групп и преступных организаций должно осуществляться в постоянном взаимодействии следователя (прокурора) с сотрудником оперативного подразделения, а с целью полноты и всесторонности проведения досудебного расследования уголовных производств целесообразно плановое сочетание комплекса негласных следственных (розыскных) действий, которые применяются и осуществляются в зависимости от конкретной ситуации.

1. Про оперативно-розшукову діяльність : закон України, 18 лют. 1992 р., № 2135-XII // Голос України. 1992. № 56.

2. Ольшевський, К.М. Виконання спеціального завдання з розкриття злочинної діяльності організованої групи чи злочинної організації / К.М. Ольшевський // Негласні слідчі розшукові дії : курс лекцій / за заг. ред. Д.Й. Никифорчука. Київ : НАВС, 2012. С. 85–91.

3. Кримінальний процесуальний кодекс. Науково-практичний коментар : у 2 т. / О.М. Бандурка [та ін.] ; [за заг. ред. В.Я. Тація, В.П. Пшонки, А.В. Портнова]. Харків : Право, 2012. Т. 1. 768 с.

Дата поступления в редакцию: 01.10.13

*O.M. Salo, head of the department of the MIA of Ukraine in Ivano-Frankovsk region*

ISSUES OF INVESTIGATION tacitly ( INVESTIGATIVE ) SHALL APPLY TO ORGANIZED GROUPS AND CRIMINAL ORGANIZATIONS

*Highlights the problematic issues of undercover investigation ( investigation ) action in respect of organized groups and criminal organizations.*

*Keywords: implementation of a special mission , the disclosure of criminal activity , organized group , a criminal organization, interaction, investigator-line officers.*

УДК 343.973/347.243

*О.С. Тарасенко, кандидат юридических наук, старший преподаватель кафедры оперативно-розыскной деятельности Национальной академии внутренних дел Украины*

## ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННОЙ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ДОЛЖНОСТНЫМ ПРЕСТУПЛЕНИЯМ

*Рассматриваются проблемные вопросы государственной системы противодействия преступлениям, которые совершаются в сфере земельных отношений, а также вносятся предложения относительно их решения.*

*Ключевые слова: противодействие преступлениям, государственная система, подразделения Государственной службы борьбы с экономической преступностью, преступления в сфере земельных отношений.*

В ст. 14 Конституции Украины земля определена как основное национальное богатство, которое находится под особой охраной государства. Нарушение закона в сфере земельных отношений наносит ощутимый вред гарантированным Конституцией Украины правам и законным интересам граждан, поэтому этот вопрос является чрезвычайно важным и актуальным. В свою очередь, ситуация в сфере земельных отношений, землепользования, землеустройства и охраны земель остается сложной и требует безотлагательного улучшения. Понимая общественную опасность преступлений в сфере земельных отношений, государством с целью их эффективного регулирования на законодательном уровне принят ряд нормативных правовых актов [1, 2]. Но их принятие не дало желаемого результата. О многочисленных систематических нарушениях земельного законодательства свидетельствует одно из решений Совета национальной безопасности и обороны Украины, в котором указано: «Сфера земельных отношений, пораженная коррупцией, стала питательной средой для деятельности организованных преступных группировок, в том числе с привлечением сотрудников органов исполнительной вла-

сти, органов местного самоуправления, правоохранительных органов» [3]. Учитывая систематические нарушения земельного законодательства и с целью защиты конституционных прав собственности граждан на землю, обеспечения проведения анализа соблюдения законодательства в сфере земельных отношений, а также подготовки предложений Президенту Украины относительно урегулирования проблемных вопросов в этой сфере, главой государства 23 июня 2010 г. подписано распоряжение № 956/2010-рп «О создании межведомственной рабочей группы по анализу состояния соблюдения законодательства в сфере земельных отношений».

В контексте изложенного заметим, что система государственного противодействия преступлениям частично рассматривалась в работах Б.Е. Богданова, Е.Ю. Бусола, А.Ф. Долженкова, М.И. Иванова, А.Е. Користина, С.И. Николаюка и др.

Государственную систему противодействия преступлениям в сфере земельных отношений условно можно разделить на элементы. Первый элемент – это нормативно-правовое обеспечение. Законодательная база по земельным вопросам насчитывает 37 законов, 64 постановления Верховной Рады Украины, 178 указов Президента, 84 постановления Кабинета Министров и 758 ведомственных актов [4]. Учитывая большую законодательную базу, необходимо выделить наиболее значимые нормативные правовые акты с разделением их на определенные уровни. К первому уровню данного элемента относятся законы и подзаконные нормативные правовые акты, которые определяют место земли в общественных отношениях, а именно: Конституция Украины, Земельный кодекс Украины, законы Украины «О землеустройстве», «О личном крестьянском хозяйстве», постановление Верховного Совета УССР «О земельной реформе», указы Президента № 1529/99 «О неотложных мерах по ускорению реформирования аграрного сектора экономики», № 720/95 «О порядке деления земель, переданных в коллективную собственность сельскохозяйственным предприятиям и организациям».

Ко второму уровню относятся нормативные правовые акты, регулирующие землеустроительные процессы, в частности законы Украины «О порядке выделения в натуре (на местности) земельных участков собственникам земельных долей (паев)», «О государственной экспертизе землеустроительной документации», «Об аренде земли», постановления Кабинета Министров Украины № 90 «Некоторые вопросы проведения земельных аукционов», № 119 «Об утверждении Порядка регистрации договоров аренды земельной доли (пая)», № 1051 «Об утверждении Порядка ведения Государственного земельного кадастра», № 513 «Об утверждении Порядка проведения инвентаризации земель».

К третьему уровню относятся нормативные правовые акты, осуществляющие государственный контроль за соблюдением земельного законодательства, а именно: Кодекс Украины об административных правонарушениях, законы Украины «О государственном контроле за использованием и охраной земель», «Об охране земель», «Об охране окружающей природной среды», приказ Госкомзема Украины «Об утверждении Инструкции по оформлению государственными инспекторами по контролю за использованием и охраной земель Госземинспекции и ее территориальных органов материалов об административных правонарушениях и внесении изменений в приказ Госкомзема от 12 декабря 2003 г. № 312».

Следующим элементом государственной системы противодействия преступлениям в сфере земельных отношений являются субъекты противодействия и их компетенция.

Система регулирования любых отношений в сфере земельных ресурсов будет эффективной в случае четкого определения ее субъектов, их компетенции и взаимодействия между ними. В то же время, как показывает практика, несогласованность действий органов власти способствует активизации уголовных процессов в указанной сфере. Ведь эффективность государственного противодействия преступлениям в сфере земельных отношений в значительной степени зависит от наличия оптимальной и эффективной системы государственных органов, наделенных соответствующими полномочиями. Именно специфика задач, стоящих перед государственными органами, и определяет их место в борьбе с преступлениями в сфере земельных отношений.

Основным критерием эффективного функционирования государственных органов по противодействию «земельным преступлениям» является тесное взаимодействие и своевременный обмен информацией между ними. Интенсивность обмена информацией свидетельствует, в частности, об уровне функционирования государственной системы, которая представляет собой сложное образование и включает различные органы в зависимости от того, какое место противодействие преступлениям в сфере земельных отношений занимает в их деятельности.

Государственные органы, которые наделены полномочиями по регулированию операций с землей, не имеют соответствующих полномочий осуществлять противодействие преступлениям в сфере земельных отношений: они не имеют права проводить проверку документов, представляемых с целью проведения сделок с землей (выделение земельного участка в частную собственность или аренду, изменение целевого назначения и т. п.), а в случаях маскировки преступных действий разными способами не имеют возможности проведения определенных мероприятий по их выявлению. В свою очередь, необходимыми полномочиями наделены оперативные подразделения МВД Украины, которые имеют право осуществлять оперативно-розыскные мероприятия по выявлению и фиксации латентных преступлений, в том числе в сфере земельных отношений. К сожалению, отсутствие действенного взаимодействия между государственными органами и оперативными подразделениями правоохранительных органов в

процессе проверки соблюдения земельного законодательства позволяет должностным и физическим лицам осуществлять незаконные действия с последующим получением в собственность земельного участка. Общими вопросами взаимодействия занимались такие ученые, как В.М. Атматжитов [5], В.Л. Грохольский [6], И.М. Зубач [7], М.В. Корниенко [8], которые считали, что противодействие преступности эффективно только при взаимодействии всех органов власти.

Необходимо заметить, что информация о совершенных преступлениях или тех, которые совершаются, может быть получена от должностных лиц органов власти и управления, которые регулируют сферу земельных отношений. После получения информации о преступлении оперативному сотруднику необходимо провести соответствующую проверку. В зависимости от уровня и содержательности полученной информации оперативный сотрудник определяет порядок проведения действий, а достаточное знание компетенции должностных лиц органов земельных ресурсов позволяет эффективно выявлять и документировать преступления. В свою очередь, как показывает практика, проверка полученной информации при выявлении признаков «земельных преступлений» требует определенного времени, а иногда оперативный сотрудник совсем не осведомлен в вопросе получения конкретной информации, что затрудняет процесс документирования преступлений.

Анализируя полномочия органов, регулирующих сферу земельных отношений [9–11], можно утверждать об отсутствии нормативно закрепленных обязанностей должностных лиц предоставлять информацию о признаках совершения преступлений в правоохранительные органы. По нашему мнению, отсутствие указанной компетенции позволяет преступникам незаконно получать в собственность земельные участки, проводить незаконное изменение их целевого назначения и т. п.

Для более эффективной разработки методики выявления и документирования «земельных преступлений» необходимо определить компетенции субъектов органов земельных ресурсов с изучением проблем, в результате чего совершаются преступления.

Рассматривая этот вопрос, практик и ученый Л.П. Скалозуб отметил, что эффективное противодействие преступлениям в сфере экономики возможно лишь при условии надлежаще организованной совместной деятельности оперативных подразделений с другими правоохранительными, контролирующими органами и исполнительной властью соответствующих уровней [12, с. 33]. Правильным, по нашему убеждению, является мнение М.И. Иванова, что основным условием повышения эффективности взаимодействия оперативных подразделений с государственными учреждениями является четкое определение функциональных обязанностей взаимодействующих сторон [13, с. 72]. А отношения координации и взаимодействия оперативных подразделений с государственными органами целесообразно строить в определенных организационно-правовых формах: координация должна предшествовать взаимодействию и служить базой для ее дальнейшей реализации; взаимодействие между указанными органами в зависимости от продолжительности может быть постоянным или временным.

По нашему мнению, при противодействии преступлениям в сфере земельных отношений необходимо сотрудничество и координация действий не только между правоохранительными органами, но и их взаимодействие с другими органами (как государственными, так и частными), которые регулируют сферу земельных отношений.

Важными моментом в сфере оборота земли являются организационно-управленческие мероприятия, которые заключаются в том числе и в координации действий органов, исполняющих учет, распределение земель и контроль за ними, органов государственной власти, правоохранительных органов и их взаимодействие (под взаимодействием в данном случае необходимо понимать согласованную по целям, месту, времени и формам совместную деятельность органов власти с целью предупреждения преступлений и привлечения виновных к ответственности) [14, с. 25–26].

Поскольку на законодательном уровне система государственных органов по противодействию преступлениям не урегулирована, мы считаем необходимым определить компетенцию субъектов системы земельных отношений, а также предложить определенные формы их взаимодействия с оперативными подразделениями по выявлению и фиксации признаков преступлений, совершаемых в сфере земельных отношений (с определением информации, которой они могут обладать). Это позволит оперативному сотруднику эффективно взаимодействовать с должностными лицами органов власти и получать необходимую информацию в кратчайшие сроки. Работа оперативных сотрудников со структурой, компетенцией и полномочиями органов сферы земельных ресурсов имеет важное значение для эффективного противодействия указанным преступлениям, поскольку часть преступлений в сфере земельных отношений происходит с участием должностных лиц органов земельных ресурсов. При противодействии «земельным преступлениям» сотрудники оперативных подразделений взаимодействуют с должностными лицами органов исполнительной власти и местного самоуправления (местные государственные администрации, городские, сельские и поселковые советы), территориальных подразделений Государственного агентства земельных ресурсов Украины, Департамента землеустройства, использования и охраны земель, Центра государственного земельного кадастра, Главного научно-исследовательского и проектного института землеустройства и др.

Государственными органами, регулирующими сферу земельных отношений, являются Государственное агентство земельных ресурсов Украины, реализующее свои полномочия через подчиненные ему областные управления, Киевское городское управление, районные отделы, городские (городов област-

ного и районного подчинения) управления (отделы) земельных ресурсов и инженеров-землеустроителей сел и поселков.

Учитывая возможности подразделений Государственного агентства земельных ресурсов Украины, оперативный сотрудник может взаимодействовать с ним в различных формах: предоставление ответов на официальные запросы; получение консультаций по процедуре и отводу земельных участков, экспертиз землеустроительной документации; использование поземельной книги, которая открывается и ведется на каждый земельный участок и содержит сведения о правовом режиме земель, государственной регистрации земельных участков, кадастровом зонировании, кадастровых съемках, бонитировке почв, экономической оценке земель, денежной оценке земельных участков, а также о количественном учете земель и их качестве; использование статистической отчетности; официальные сообщения в случае выявления правонарушений о нарушении земельного законодательства.

Подразделения Департамента землеустройства, использования и охраны земель и оперативные подразделения взаимодействуют в следующих формах: совместное проведение мероприятий по документированию правонарушений, предоставление ответов на официальные запросы, получение консультаций относительно законности соблюдения земельного законодательства, официальное сообщение об обнаруженном преступлении, получение консультаций по процедуре оформления государственного акта, официальные сообщения в случае выявления правонарушений, использование автоматизированных систем базы данных государственного земельного кадастра (содержит сведения о правовом режиме земель, государственной регистрации земельных участков, кадастровом зонировании, кадастровых съемках, бонитировке почв, экономической оценке земель, денежной оценке земельных участков, а также о количественном учете земель и их качестве).

По нашему мнению, при правильной организации взаимодействие оперативных подразделений МВД Украины с подразделениями Госземагентства (Департамент землеустройства, использования и охраны земель, Центр государственного земельного кадастра, Главный научно-исследовательский и проектный институт землеустройства) и их территориальными подразделениями эффективно в связи с тем, что указанные подразделения обладают большим объемом информации о регулировании земельных отношений, имеют право проводить проверки соблюдения земельного законодательства, а также владеют материалами, которые по определенным причинам нельзя получить от органов земельных ресурсов. Также необходимо отметить, что важным является взаимодействие с подразделениями Департамента землеустройства, использования и охраны земель, ведь его основной функцией является государственный контроль за соблюдением земельного законодательства.

Конечно, рассмотренный нами перечень органов (государственной и частной формы собственности), которые обладают информацией о проведении операций с землей, не является исчерпывающим. Поэтому, организуя работу по противодействию преступлениям, совершаемым в землеустроительном процессе, оперативный сотрудник должен учитывать особенности местности, которую он обслуживает, и учреждения, расположенные на ней.

1. Про затвердження Заходів щодо попередження та профілактики корупційних діянь в центральному апараті Держкомзему та територіальних органах на 2010 рік : наказ Держкомзему України, 8 січ. 2010 р., № 13 [Електронний ресурс]. Режим доступу: <http://www.dkzr.gov.ua>. Дата доступу: 28.08.2013.

2. Про затвердження Комплексного плану заходів щодо реформування земельних відносин, дерегуляції та подолання корупції у цій сфері на 2009 рік : розпорядження КМ України, 8 квіт. 2009 р., № 535-р // Уряд. кур'єр. 2009. 10 черв.

3. Про стан виконання Указу Президента України від 21 листопада 2005 р. № 1643 «Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 29 червня 2005 р. «Про стан додержання вимог законодавства та заходи щодо підвищення ефективності державної політики у сфері регулювання земельних відносин, використання та охорони земель» : рішення РНБО України, 18 січ. 2008 р. // Офіц. вісн. Президента України. 2008. № 5. Ст. 40.

4. Парламентські слухання на тему: «Земля в українській долі: ситуація у земельній сфері, законодавче забезпечення земельних відносин та практика його реалізації» (23 берез. 2011 р.) [Електронний ресурс]. Режим доступу: [http://portal.rada.gov.ua/rada/control/uk/publish/article/news\\_left?art\\_id](http://portal.rada.gov.ua/rada/control/uk/publish/article/news_left?art_id). Дата доступу: 28.08.2013.

5. Атматжитов, В.М. К вопросу о совершенствовании взаимодействия служб и подразделений ОВД при раскрытии и расследовании преступлений розыскной работы / В.М. Атматжитов // Вопросы совершенствования ОРД в условиях формирования правового государства : межвуз. сб. науч. тр. М. : МВШМ МВД СССР, 1991. С. 111–120.

6. Грохольський, В.Л. Взаємодія підрозділів по боротьбі з організованою злочинністю з іншими оперативними апаратами, державними органами управління та населенням / В.Л. Грохольський // Вісн. Львів. ін-ту внутр. справ. 1999. № 2 (10). С. 109–116.

7. Зубач, І.М. Взаємодія підрозділів ДСБЕЗ та слідчого на початковому етапі розслідування злочинів у фінансово-кредитній галузі / І.М. Зубач // Бюл. з обміну досвідом роботи. 2003. № 146/147. С. 41–42.

8. Корнієнко, М.В. Мета взаємодії – боротьба зі злочинністю / М.В. Корнієнко // Бюл. з обміну досвідом роботи. 2001. № 130. С. 10–16.

9. Земельний кодекс України, 25 жовт. 2001 р., № 2768-III // Відомості Верх. Ради України. 2002. № 3–4. Ст. 27.

10. Про місцеве самоврядування в Україні : закон України, 21 трав. 1997 р., № 280/97-ВР // Відомості Верх. Ради України. 1997. № 24. Ст. 170.

11. Про місцеві державні адміністрації : закон України, 9 квіт. 1999 р., № 586-XIV // Відомості Верховної Ради України. 1999. № 20–21. Ст. 190.
12. Скалозуб, Л.П. Організація взаємодії підрозділів ДСБЕЗ МВС України з правоохоронними та контролюючими органами / Л.П. Скалозуб // Наук. вісн. ДДУВС. 2009. № 4. С. 31–43.
13. Иванов, М.И. Основные направления совершенствования организации деятельности аппаратов БХСС в крупных городах : [учеб. пособ.] / М.И. Иванов. Киев : НИИРПО КВШ МВД СССР им. Дзержинского, 1984. 108 с.
14. Чабанная, Е.П. Преступления в сфере оборота земли / Е.П. Чабанная, Е.В. Данилова // Рос. следователь. 2007. № 2. С. 24–26.

Дата поступления в редакцию: 01.10.13

**O.S. Tarasenko**, PhD of law, senior teacher of the chair of operational-search activities of the National Academy of Internal Affairs of Ukraine

PRINCIPLES OF THE STATE COUNTERACTION MALFEASANCE

The author considers the problem issues of the state system of stopping the crimes committed in the sphere of land relations, and to propose solutions.

Keywords: fight against crime, the state system, a division of the State Service for Combating Economic Crimes, crimes in the sphere of land relations.

УДК 343

**В.И. Тесленко**, заслуженный юрист Украины, первый заместитель главы Государственной налоговой службы Киевской области – начальник управления налоговой милиции

### МЕХАНИЗМ СОВЕРШЕНИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЯ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ

Рассматривается механизм совершения легализации доходов, полученных преступным путем. Дается характеристика личности преступника, являющаяся объектом отмывания денег. На основе проведенного анализа перечисляются особенности данного вида преступлений.

Ключевые слова: механизм, легализация, технологии обогащения, гражданско-правовые отношения.

Расследование легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, – довольно сложный, длительный, наукоемкий, познавательный процесс, для овладения которым требуется иметь четкое представление об объекте познания. Такое представление формируется путем установления технологической стороны преступления, предусмотренного ст. 209 УК Украины, т. е. механизма его совершения.

Механизм конкретного преступления содержит информацию о совершенном преступлении, а потому при расследовании легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, следователь, прокурор не конструируют криминалистическую характеристику данного преступления, а исследуют обстоятельства, подлежащие доказыванию, и в соответствии с поставленной целью формируют модель отдельного события расследуемого преступления, максимально приближенную к реальной ситуации, т. е. модель механизма конкретного преступного события.

Механизмы преступлений определенного вида этой системы показаны в динамике, во взаимосвязи; при этом указываются поэтапные, типичные действия и другие поведенческие акты потерпевшего и других лиц, случайно вовлеченных в уголовное событие. Параллельно показана взаимосвязь действий, обусловивших возникновение определенных типичных следов в определенных местах окружающей среды. Криминалистическая характеристика содержит сведения о свойствах типизированной личности виновного, а типизированный механизм преступления указывает, как качества и свойства типизированной личности преступника могут отразиться на действиях или поступках виновного, потерпевшего и других лиц (то же касается и личности потерпевшего), а также на окружающей среде [1, с. 25].

Среди элементов, характеризующих преступные технологии обогащения, необходимо выделить личность преступника; предмет преступлений, способы совершения преступлений; обстановку преступлений и особенности слеодообразования; личность жертвы преступления.

Предметом легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, согласно обобщенным результатам опроса 275 работников налоговой милиции, имеющим опыт расследования таких преступлений, часто являются наличные денежные средства в национальной валюте (указали 43,3 % респондентов), наличные денежные средства в иностранной валюте (73,3 %), денежные средства в безналичной форме (89,7 %), ценные бумаги и облигации (15,3 %). Особенность этого вида преступлений в том, что предметом посягательства являются денежные средства как капитал. Этот факт детерминирует их повышенную организованность, специфические способы подготовки, совершения и сокрытия следов преступления, а также формы и средства противодействия сотрудам налоговой милиции.