

*Косточкина А.Ю.,*

*студент*

*3 курс, факультет «Экономика и Финансы»*

*Сибирский институт управления*

*Россия, г. Новосибирск*

*Прокопьев Н.А.,*

*студент*

*3 курс, факультет «Экономика и Финансы»*

*Сибирский институт управления*

*Россия, г. Новосибирск*

*Научный руководитель: Выжитович А.М., к.э.н., доцент*

**ПРОБЛЕМЫ И ПУТИ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ  
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СЛЕДСТВЕННЫХ ОРГАНОВ В СФЕРЕ  
ЭКОНОМИКИ**

***Аннотация:** В статье рассматриваются проблемы совершенствования деятельности следователей Следственного комитета Российской Федерации в экономике, а также вопросы создания единого органа расследования для повышения эффективности расследования преступлений экономической направленности.*

***Ключевые слова:** Следственный комитет, следователь, уголовное дело, преступление, экономическая безопасность.*

***Annotation:** The article discusses the problems of improving the activities of investigators of the Investigative Committee of the Russian Federation in the economy, as well as the creation of a single investigative body to improve the efficiency of the investigation of economic crimes.*

***Key words:** Investigative Committee, investigator, criminal case, crime, economic security.*

Следственный комитет Российской Федерации реализует одну из важнейших функций государства – защиту прав и свобод человека и гражданина. В основе деятельности Следственного комитета Российской Федерации лежит обеспечение общеобязательных правил поведения, установленных Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами и другими нормативными правовыми актами.

Создание организации Следственного комитета РФ произошло 15 января 2011 г., когда вступил в силу Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 403-ФЗ «О Следственном комитете Российской Федерации». Как отмечалось в пояснительной записке к проекту данного закона, функционирование Следственного комитета вне системы прокуратуры Российской Федерации создаст необходимые условия для эффективной реализации полномочий прокуроров по надзору за процессуальной деятельностью органов предварительного следствия, усилению взаимодействия следственных органов с органами прокуратуры, позволит повысить объективность следствия, тем самым обеспечивая законность в сфере уголовного судопроизводства и неукоснительное соблюдение конституционных прав граждан.

Развивая современную экономику, любое государство сталкивается с проблемой преступности в сфере экономики. Противодействие преступлениям подобного рода является одной из важных задач, так как данного рода преступления могут посягать на экономические основы государства, способствовать созданию теневого рынка, развитию коррупционных связей и, как следствие, ослаблению экономической мощи государства. Указанные преступления наносят существенный ущерб как отдельным гражданам и организациям, так и непосредственно Российской Федерации. Зачастую совершение данных преступлений связано с непосредственной утратой Российской Федерацией объектов недвижимого имущества, неполучением или недополучением прибыли, которую Российская Федерация могла бы и должна была получить от использования противоправно изъятого у нее имущества, а также неуплатой налогов и сборов, хищением бюджетных денежных средств.

Ряд преступлений экономической направленности расследуют непосредственно следователи органов внутренних дел. Вопросы противодействия преступности напрямую связаны не только с проблемами выявления преступлений, но и с проблемами совершенствования деятельности следователей в системе органов внутренних дел.

Преступления в кредитно-финансовой сфере, в области законодательства о налогах и сборах, легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, рейдерство, взяточничество и другие коррупционные и должностные преступления, особенно связанные с нецелевым использованием бюджетных средств, преступления в сфере государственного оборонного заказа, жилищно-коммунального комплекса, здравоохранения и образования, автодорожного хозяйства, связанные с приватизацией государственного имущества и реализацией государственных непрофильных активов, относятся к числу наиболее опасных угроз для безопасности государства.

В 2014 г. следователями Следственного комитета возбуждено около 30 тыс. уголовных дел в сфере экономики (29 594). Окончены производством почти 18 тыс. дел (17 941), что на 15% больше, чем за аналогичный период прошлого года. В суд направлено 14 тыс. уголовных дел (+14%) о хищениях и легализации бюджетных средств при государственных закупках, в сферах ЖКХ, здравоохранения, образования и других важнейших направлениях жизнедеятельности страны. Всего же правоохранными органами выявлено в прошлом году 107 314 преступлений экономической направленности, а удельный вес преступлений этой категории в общем числе зарегистрированных составил 5%, что больше, чем в предшествующие периоды. Эти цифры еще раз свидетельствуют о необходимости повышения эффективности работы не только следственных органов, но и всей правоохранительной системы страны в противодействии экономической преступности и обеспечении безопасности государства. [2, с.9]

При этом нельзя не согласиться с тем, что многие вопросы, касающиеся государственно-правового механизма борьбы с экономической преступностью,

все еще остаются недостаточно проработанными, а средства и методы борьбы с экономическими преступлениями — недостаточно эффективными.

Следственный комитет Российской Федерации, в том числе его высшее образовательное учреждение — Академия Следственного комитета Российской Федерации, постоянно работает над совершенствованием данных вопросов. Важное место в этой деятельности занимает необходимость устранения пробелов уголовно-правового регулирования в области экономики, состояние и рост которой зависят во многом от регулятивного влияния, которое оказывает государство.

По инициативе Следственного комитета Уголовный кодекс Российской Федерации дополнен новыми статьями, позволяющими привлекать рейдеров к уголовной ответственности уже на начальных этапах захвата чужой собственности. Новые нормы получили эффективную правоприменительную реализацию. Вступили в силу поправки, подготовленные по инициативе Следственного комитета, изменяющие порядок возбуждения уголовных дел о налоговых преступлениях. Теперь поводом для возбуждения уголовных дел могут быть материалы, направляемые не только налоговым органом, но и органами, осуществляющими оперативно-розыскную деятельность. Это даст возможность эффективно выявлять налоговые махинации.

Важное место в противодействии экономическим преступлениям имеет качественное взаимодействие следственных органов с органами, осуществляющими оперативно-розыскную деятельность, контролирующими и надзорными органами. В этом направлении в прошедшем году Следственным комитетом проделана большая работа. Но этого всего еще недостаточно, чтобы прицельно сконцентрировать усилия на противодействии экономическим преступлениям, привлечении к ответственности виновных, оценке и возмещении нанесенного государству материального ущерба.

Необходима продуманная сбалансированная государственная политика мер уголовно-правового воздействия на экономические отношения, которая даст положительные результаты, связанные с эффективной защитой экономики от

негативных факторов, в том числе от внешних санкций. Имеется большая значимость и необходимость проведения комплексного научного анализа и исследования проблем борьбы с экономической преступностью как важнейшего направления в обеспечении финансовой безопасности государства.

При анализе статистики по уголовным делам выделяется тот факт, что большая часть возбужденных уголовных дел не доходят до суда, кроме того, значительная часть дел возбуждается в отношении предпринимателей, причем далеко не всегда законно. Все ещё не являются редкими случаи, когда правоохранные органы используют уголовное судопроизводство, в частности статьи УК РФ по преступлениям в сфере экономики в незаконных целях: бизнес преследуется с целью улучшения статистических показателей, получения каких-либо преференций от предпринимателей, а также устранения фирмы по заказу конкурентов.

Не лучшим образом обстоят дела и при проведении проверок сообщений о совершении преступлений в сфере экономики: сроки проверок нарушаются, нередко фактически составляя от нескольких месяцев до года, выносятся незаконные постановления об отказе в возбуждении уголовного дела или направлении по подследственности, а злоумышленники тем временем уничтожают доказательства, успевают скрыться, выполнить иные действия, которые впоследствии препятствуют производству по делу при его возбуждении. Все это подрывает доверие предпринимателей и простых граждан к органам, призванным защищать их права, препятствует реализации основных назначений уголовного судопроизводства, а именно защите прав и законных интересов лиц и организаций, потерпевших от преступлений, защите личности от незаконного и необоснованного обвинения, осуждения, ограничения её прав и свобод.

Другой стороной вопроса является недостаточность компетенций у отдельных следователей относительно понимания современных моделей бизнеса в связи с регулярными изменениями внешних условий, что необходимо для понимания экономического смысла и деловой цели проектов, сделок, операций, необходимости использования государственных субсидий. Важно

также в ходе расследования анализировать особенности делового оборота для управления рисками организаций, используемые в деловой практике, например, с использованием аутсорсинга [3, с.291].

Предполагается, что повышение эффективности организации расследования преступлений экономической направленности возможно путем создания в Российской Федерации единого органа расследования, осуществляющего производство, в том числе и по уголовным делам о преступлениях данного вида. В настоящее время расследование преступлений экономической направленности осуществляют следователи СК России, следователи органов Федеральной службы безопасности, дознаватели пограничных органов федеральной службы безопасности, следователи и дознаватели органов внутренних дел РФ, следователи органов по контролю за оборотом наркотических средств и психотропных веществ, дознаватели органов Федеральной службы судебных приставов, дознаватели органов государственного пожарного надзора Федеральной противопожарной службы РФ.

Данного мнения придерживается и основная часть опрошенных руководителей органов предварительного следствия в системе МВД России (68%), которые полагают, что сосредоточение расследования таких преступлений в одном ведомстве будет способствовать обеспечению соответствующего уровня профессионализма следователей, соблюдения их специализации, управляемости, а также улучшению качества взаимодействия с сотрудниками оперативных подразделений.

Очевидно, что расследование преступлений в сфере экономики требует совершенствования и предварительного расследования. Важная роль принадлежит разработке теоретических концепций в науке уголовного процесса. Эти концепции касаются разрешения дискуссионных вопросов о функциях следователя в уголовном процессе, процессуальной самостоятельности следователя, проблем фиксации указанной категории преступлений на стадии возбуждения

уголовного дела и непосредственно проблем законности производства следственных действий. [5, с.145]

Таким образом, в современных условиях раскрытие и расследование преступлений в сфере экономики рассредоточено между различными правоохранительными органами, и, если на стадии раскрытия преступления, при проведении проверки сообщения о преступлении существуют специализированные подразделения в виде управлений и отделов экономической безопасности и противодействия коррупции МВД РФ и Службы экономической безопасности федеральной службы безопасности, то на стадии расследования таких органов не существует.

### **ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ИСТОЧНИКИ**

1. Алонцева Е.Ю. Совершенствование деятельности следователей органов внутренних дел по расследованию преступлений в сфере экономики: моногр. / под редакцией А.И. Бастрыкина // Противодействие преступлениям в сфере экономики. – Москва: Изд-во Юнити, 2015. – 18с.

2. Багмет А.М. Противодействие преступлениям в сфере экономики: проблемы и пути решения: моногр. / под редакцией А.И. Бастрыкина // Противодействие преступлениям в сфере экономики. – Москва: Изд-во Юнити, 2015. – 9с.

3. Бастрыкин А.И. Следственный комитет Российской Федерации как субъект противодействия преступлениям в сфере экономики: моногр. / под редакцией А.И. Бастрыкина // Противодействие преступлениям в сфере экономики. – Москва: Изд-во Юнити, 2015. – 3с.

4. Выжитович А.М. Развитие системы управления рисками стратегий аутсорсинга промышленных предприятий: моногр. / А.М. Выжитович; под ред. В.Ф. Комарова; РАНХиГС, Сиб. ин-т упр. – Новосибирск: Изд-во СибАГС, 2016. – 291с.

5. Ефремова Е.А. Пути совершенствования организации расследования преступлений экономической направленности: моногр. / под редакцией А.И.

Бастрыкина // Противодействие преступлениям в сфере экономики. – Москва:  
Изд-во Юнити, 2015. – 145с.