

*Вайлерт Я.А.,  
студент юридического факультета  
Московский университет имени А.С. Грибоедова  
Россия г. Москва*

## **ТАКТИКА И МЕТОДИКА РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ**

***Аннотация:** В статье раскрывается понятие и сущность преступлений в сфере экономической деятельности, дается криминалистическая характеристика преступлений, а также описываются структурные элементы криминалистической характеристики преступлений в сфере экономической деятельности.*

***Ключевые слова:** криминалистическая характеристика, экономическая преступность, преступление.*

***Annotation:** The article reveals the concept and essence of crimes in the sphere of economic activity, gives a forensic characterization of crimes, and also describes the structural elements of the forensic characterization of crimes in the sphere of economic activity.*

***Key words:** forensic characteristics, economic crime, crime.*

С учетом последних изменений уголовного законодательства в настоящее время в разделе VIII Особенной части Уголовного кодекса Российской Федерации представлено более 60 составов преступлений в сфере экономики.

По данным Главного информационно-аналитического центра МВД России, в 2021 году в России было зарегистрировано около 117,7 тыс. преступлений экономического характера, что свидетельствует об увеличении

по сравнению с 2020 годом. За наблюдаемый период количество экономических преступлений было самым высоким – более 276 тысяч в 2010 году.

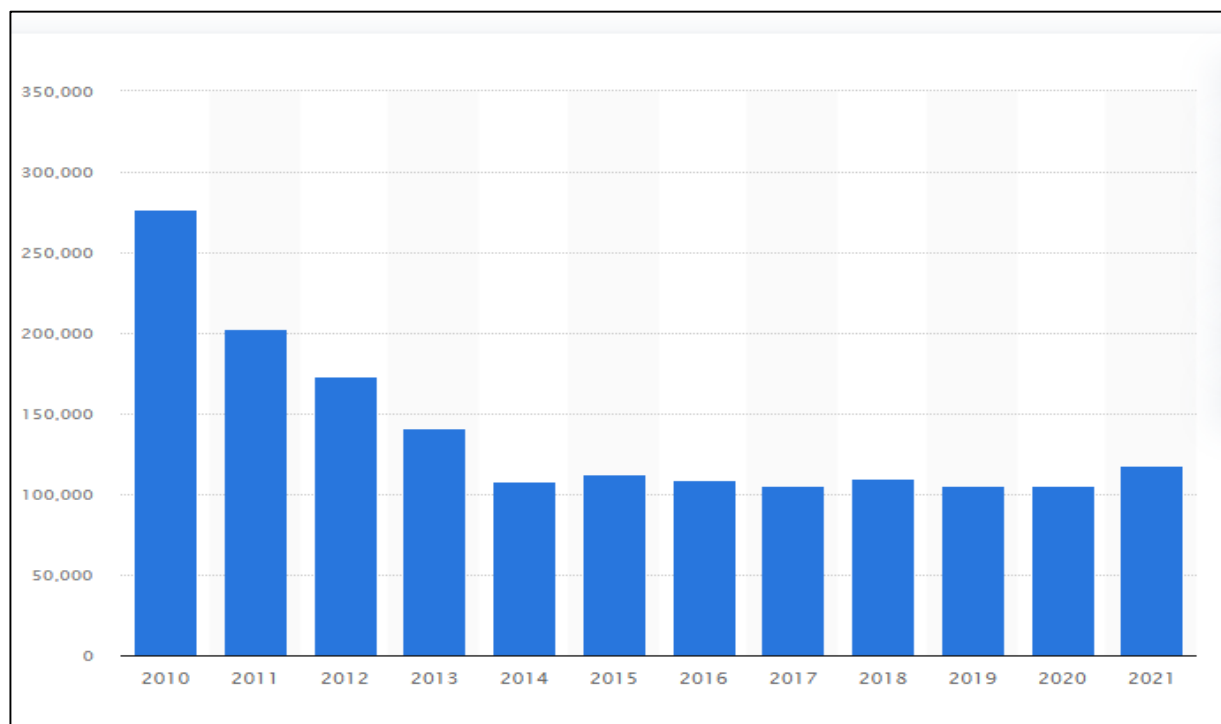


Рис. 1 Количество зарегистрированных экономических преступлений в России с 2010 по 2021 гг.

Следует подчеркнуть, что преступления этого вида представляют реальную угрозу национальной безопасности страны, подрывая экономические устои, бюджет государства. Данные преступления характеризуются низким уровнем раскрываемости, представляя актуальную проблему для правоохранительных органов [1, с. 15].

Расследование преступлений в сфере экономики осложняется тем, что не все сотрудники следственных подразделений обладают достаточным уровнем квалификации и специальными познаниями в данной сфере. Наиболее часто совершаемые преступления экономической направленности – это преступления в финансово-кредитной сфере, в сферах предпринимательства и внешнеэкономической деятельности. Как правило,

преступления в сфере экономики направлены на противоправное изъятие денежных средств или имущества из ведения государства либо иных собственников с целью присвоения, вывода за рубеж[2, с. 56].

Следует отметить, что наибольшую общественную опасность представляют преступления в сфере экономики, совершаемые организованными преступными группами.

Как показывает анализ следственной и судебной практики по рассматриваемой категории уголовных дел, организованные преступные группы путем подкупа должностных лиц, использования коррумпированных связей, шантажа и различного рода угроз и провокаций создают благоприятную обстановку для своей преступной деятельности. При этом такие преступления носят многоэпизодный характер.

Например, в крупных городах, где сосредоточены основной банковский капитал, большое число различных коммерческих фирм, частных производственных организаций, организованными преступными группами создаются благоприятные условия для совершения крупных хищений денежных средств в банках, коммерческих структурах, других финансовых махинаций.

Необходимо признать, что для расследования преступлений в сфере экономики недостаточно стандартных знаний их общей уголовно-правовой характеристики, которая отражает степень их общественной опасности, противоправность соответствующих деяний, типичные элементы составов преступлений (субъект, субъективная сторона, объект, объективная сторона).

Содержание криминалистической характеристики преступлений в сфере экономики, несмотря на схожесть типичных элементов, принципиально отличается от содержания криминалистической характеристики других преступлений.

В связи с этим возникает вопрос: какова должна быть структура криминалистической характеристики таких преступлений?

На наш взгляд, необходимо говорить о многовариативности такой структуры, ее особенностях, включении в нее различных дополнительных элементов с определенным содержанием.

Для эффективного расследования таких преступлений необходимы специальные познания, требуется знание характерных признаков, способов и механизмов их совершения, специфики субъектного состава, специфики обстоятельств их подготовки и сокрытия, а также возможных вариантов изъятия следов их совершения.

Следует отметить, что криминалистическая характеристика является результатом обобщения и научного анализа передовой следственно-судебной практики, она отражает признаки и свойства преступлений определенной категории и имеет важное практическое значение при их расследовании, являясь информационной основой частных криминалистических методик и научной базой для их разработки[3, с. 31]. Вместе с тем диапазон мнений о сущности криминалистической характеристики преступлений в сфере экономики сегодня достаточно широк и продолжает расширяться.

Так, В.Ф. Козлов, анализируя объем понятия «криминалистическая характеристика», готов согласиться с его расширительным толкованием[4, с. 35].

Разделяя эту принципиальную позицию, мы полагаем, что криминалистическую характеристику преступлений рассматриваемой категории следует насытить дополнительными элементами и признаками, отражающими особенности их совершения.

Например, при расследовании таких распространенных преступлений, как хищения путем присвоения, растраты, мошенничества, в качестве таковых необходимо рассматривать проведение хозяйственных ревизий, бухгалтерских экспертиз.

По ряду экономических преступлений, связанных со злоупотреблением должностным положением, совершаемых специальным субъектом –

должностным лицом, необходимо осуществлять дополнительные исследования, проводить экспертизу документов, документально доказывать злоупотребление должностными полномочиями, что в конечном итоге может привести к раскрытию новых эпизодов преступного деяния.

Характерной чертой современной криминалистической идентификации преступлений в сфере экономики является то, что значительная их часть обременена индивидуальными особенностями, при этом преступная деятельность глубоко замаскирована и в отличие от общеуголовных преступлений не выражается вовне своими явными признаками.

Свидетельская база по таким преступлениям не играет приоритетной роли в ходе расследования.

По многим экономическим преступлениям в правоохранительные органы не поступает заявлений, сообщений об их совершении. Это вызывает значительные трудности с их выявлением, раскрытием и расследованием, сбором и оценкой необходимых доказательств, а также с осуществлением правильной квалификации деяния[5, с. 215].

Таким образом, приходим к выводу, что детальное знание криминалистической характеристики, особенностей и специфики преступлений рассматриваемой категории позволяет в ходе расследования конкретного уголовного дела через призму ее дополнительных элементов лучше уяснить исследуемое событие, место и роль необходимых фактических данных в системе построения доказательств, понять причинно-следственные связи и механизм совершения преступлений. Знание типовых моделей совершения преступлений в сфере экономики дает возможность получить максимальной объем информации о событии преступления, способе совершения, о личностях преступников, характере их действий, что, в свою очередь, позволяет выстраивать версии и определять правильные направления расследования. Это особенно важно на первоначальном этапе расследования, когда ощущается острый недостаток фактических данных о преступлении, о

лицах, к нему причастных. Основным ориентиром для этого, типовой моделью расследуемого преступления будет являться расширенная криминалистическая характеристика. Вместе с тем следует помнить, что процесс расследования преступлений рассматриваемой категории представляет собой последовательность постоянно меняющихся следственных ситуаций, в которых следователь действует с учетом имеющихся сведений о преступлении, предоставленных криминалистической характеристикой.

Чем больший перечень типичных признаков совершения преступления предлагает следователю криминалистическая характеристика таких преступлений, тем легче ему ориентироваться в конкретной следственной ситуации, проще формулировать следственные версии, определять последовательность, перечень и порядок производства следственных действий в условиях типичной для экономических преступлений неочевидности [1, с. 15].

Проанализировав различные точки зрения на правовую природу и содержание криминалистической характеристики преступлений в сфере экономики, можно сформулировать вывод о том, что криминалистическая характеристика преступлений в сфере экономики должна включать в себя три блока криминалистически значимых сведений:

- объективно-информационный, представленный информацией о целях, способах и обстановке совершения преступлений;
- субъективно-информационный, содержащий криминалистически значимые сведения об особенностях личности преступников;
- блок сведений о причинно-следственных связях и особом механизме совершения преступлений в сфере экономики [3, с. 31].

Такая детальная структура криминалистической характеристики позволяет объединить наиболее значимые сведения, в полном объеме охватить имеющуюся информацию о расследуемом преступлении в сфере экономики и

в конечном итоге обеспечить полное, всестороннее и эффективное расследование.

### **Библиографический список:**

1. Бартенев И.Н. Методика расследования экономических преступлений / И.Н. Бартенев, О.Н. Лазаренко // Криминалистика: прошлое, настоящее, взгляд в будущее: сборник научных трудов межвузовской конференции, Москва, 20 июня 2018 года / Под общей редакцией М.И. Пилякина, А.В. Ростовцева. – Москва: Московский университет МВД России имени В.Я. Кикотя, 2019. – С. 15.

2. Билык В.И. К вопросу о необходимости и своевременности организации расследования преступлений в сфере экономической деятельности / В.И. Билык, А.А. Филатов // Вестник Всероссийского института повышения квалификации сотрудников Министерства внутренних дел Российской Федерации. – 2019. – № 4(52). – С. 56.

3. Гелюс Т.Ф. Расследование преступлений экономической направленности: Учебно-практическое пособие / Т.Ф. Гелюс, А.С. Пудовиков. – Хабаровск: Дальневосточный юридический институт Министерства внутренних дел Российской Федерации, 2019. – С. 31.

4. Козлов В.Ф. К вопросу о соотношении уголовно-правовой, криминологической и криминалистической характеристик преступления // Эксперт-криминалист. – 2012. – № 2. – С. 35.

5. Нусхинова, О.Д. Взаимодействие специалистов с оперативными подразделениями в раскрытии и расследовании экономических преступлений / О.Д. Нусхинова, Н.Н. Муравченко // Сборник статей по итогам всероссийской научно-практической конференции, посвященной 75-летию юбилею доктора юридических наук, профессора, заслуженного юриста Российской Федерации А.Ф. Лубина, Нижний Новгород, 16 ноября 2021 года. – Нижний Новгород: Нижегородская академия Министерства внутренних дел Российской Федерации, 2022. – С. 215.