

Юридические науки

УДК 343.98

НЕКОТОРЫЕ ТАКТИЧЕСКИЕ ОСОБЕННОСТИ ПРОВЕДЕНИЯ ОТДЕЛЬНЫХ СЛЕДСТВЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ АГРОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА

М.Е. Репин, Управление МВД России по г.Н.Новгороду (Нижний Новгород, Россия),
e-mail: me_repin@mail.ru

Аннотация. В данной статье автором рассматриваются некоторые тактические аспекты проведения ряда следственных действий, таких как осмотр места происшествия, осмотр документов, назначение судебных экспертиз и допрос при выявлении, расследовании и раскрытии преступлений в сфере агропромышленного комплекса.

Ключевые слова: агропромышленный комплекс, следственный осмотр, судебно-бухгалтерская экспертиза, планово-экономическая экспертиза, финансово-экономическая экспертиза, компьютерно-техническая экспертиза, допрос.

SOME TACTICAL CHARACTERISTICS OF SEPARATE INVESTIGATORY ACTIONS AT INVESTIGATION OF CRIMES IN FIELD OF AGRO-INDUSTRIAL COMPLEX

Abstract. In this article, the author discusses some of the tactical aspects of conducting a number of investigations such as crime scene examination, examination of documents, the appointment of forensic examinations and questioning in the detection, investigation and disclosure of crimes in the sphere of agriculture.

Keywords: agro-industrial complex, investigative examination, forensic accounting, planning and economic expertise, financial and economic expertise, computer forensics, interrogation.

Последовательность применения следственных действий при расследовании преступлений в сфере агропромышленного комплекса (далее – в сфере АПК) зависит от способа выявления, закрепления и сохранения информации, а также очередности выявления и фиксации следов преступного посягательства.

Местом совершения преступления в сфере АПК может являться:

- кабинет главного бухгалтера или иное помещение учреждения;
- место передачи денежных средств или оформления документов;
- место заключение договора купли-продажи оборудования или договора на выполнение каких-либо услуг в пользу учреждения и др. [3]

Осмотр места совершения преступления должен проводиться незамедлительно. Это обуславливается динамикой совершения преступлений данного вида, а также спецификой выявления лица или группы лиц, причастных к преступлению, или возможных тайников, где может содержаться данная информация. К тому же место совершения преступления дает нам повод понять является ли это преступление длящимся или нет.

Основными задачами осмотра места происшествия являются:

- оформление обстановки места, в котором происходило совершение преступления;
- выявление и фиксация следов как материальных, так и идеальных;
- качественно зафиксированная информация, в последующем дающая нам право на выдвижение общих и частных версий о лицах, совершивших преступление в сфере АПК.

Чаще всего по делам о мошенничестве, присвоении или растрате государственной собственности такие дела возбуждаются исключительно по материалам документальных ревизий или с заявления работников данного предприятия. В этом случае для возбуждения уголовного дела следователю необходимо провести ряд дополнительных доследственных мероприятий (затребование дополнительных документов, получение объяснений с лиц), а также подключить оперативных работников [5, с. 433-439]. В отдельных случаях проверка может свестись и к обычной ревизии, если она не была осуществлена до этого.

Анализируя материалы проверок или ревизий, следователь должен обращать внимание:

- 1) Производилась ли ревизия с участием специалистов, а также уполномоченные ли на то лица её проводили.
- 2) Соблюдался ли порядок ревизии для данной отрасли. Описывались ли в акте ревизии конкретные нарушения хозяйственной деятельности предприятия, т.к. нарушения не должны быть описаны формальным образом, без указания их причин.
- 3) Рассматривались ли документы уполномоченными на то лицами, и какое заключение они вынесли.
- 4) Какие объяснения даны руководителями организации по факту нарушений хозяйственной деятельности (если они имели место быть), а также какое объяснение этому дал сам ревизор и участвующие лица.

При следственном осмотре первоочередной задачей будет являться выявление дописок, исправлений и т.д. в документах, отражающих данную сделку [7, с. 71-77]. Особое внимание при осмотре места совершения преступления следует уделить блокнотам, тетрадам, записным книжкам на столах руководителей или иных лиц, документам и листам с записями в мусорных урнах, а также, возможно, и тайниках. Тщательнейшим образом необходимо проверять ниши столов, осмотреть стены за картинами, плакатами, а также иные места, где возможно хранение денежных средств, договоров купли-продажи имущества, стоящего на балансе учреждения, и другой отчетной документации. Особое внимание следует уделять копиям разного рода свидетельств, договоров купли-продажи. При необходимости интересующая нас документация подробно описывается в протоколе осмотра места происшествия и печатывается для дальнейших оперативных действий. Если речь идет об оборудовании, купленном за счет бюджетных средств, то в данном случае стоит провести осмотр помещений, которые возможно были бы пригодны для их хранения и эксплуатации, а именно – гаражи и иные складские помещения, стоянки автотранспорта. При выявлении документов, относящихся к транспортировке имущества, следует сопоставлять его по дате, количеству, месту транспортировки, а также фактическому наличию этого имущества.

Также более целесообразным при следственном осмотре будет являться привлечение специалиста – криминалиста, который необходим для сбора почерка от интересующего нас круга лиц, а также выявление подлинности или подделки документов. Особенную роль он может сыграть при проведении обысков в местах жительства и работы подозреваемых лиц. При производстве обыска по делам о мошенничестве или растрате следует брать с собой

специалиста – бухгалтера, который поможет нам установить не только количество и наименование документов для изъятия, но и установить их взаимосвязь между собой. В ходе обыска (выемки) он дает следователю советы по изъятию документов, проводит исследование на предмет приписки, подчистки в документах, группирует их для более грамотного отражения следователем записи в протоколе обыска, исследует индивидуальные признаки документов.

Среди преступлений, совершаемых в сфере АПК, наиболее распространенными являются предусмотренные ст. 159, 159.1, 159.2, 159.5 и 160 Уголовного кодекса Российской Федерации [8], для выявления которых в практической деятельности используются специальные знания эксперта. Поэтому полнота изъятых документов во время осмотра места происшествия и направления их на экспертизу напрямую будет влиять на успех расследования уголовных дел данного вида. Назначение соответствующей экспертизы в некоторых случаях может иметь ключевое значение при расследовании указанных преступлений [4]. Основными критериями выбора времени проведения экспертизы будут являться:

- 1) Возможность вести дальнейший ход расследования без заключения эксперта.
- 2) Полнота всех собранных следователем материалов для назначения экспертизы.
- 3) Существенные изменения, которые могут произойти в вещественных доказательствах при назначении экспертизы. Также в процессе расследования следователем должны быть получены сравнительные образцы.

Одной из наиболее распространенных экспертиз по данным преступлениям является судебно-бухгалтерская экспертиза. Она назначается в тех случаях, когда знаний следователя недостаточно для разрешения уголовного дела. Основаниями для назначения такой экспертизы могут являться результаты проведения ревизии, а также учётные записи в изъятых документах. Вообще, в деятельности эксперта в уголовном деле следователь играет огромную роль. Он имеет права на назначение дополнительной экспертизы, смену эксперта, если имеет факт некомпетентности предыдущего; выдвижение дополнительных вопросов эксперту. Приняв процессуальное решение о назначении экспертизы, следователь должен выдвинуть ряд вопросов, на которые должен ответить эксперт. В большинстве случаев типичными вопросами по таким преступлениям являются:

- установление суммы ущерба конкретными лицами;
- установление периода и суммы недостачи;
- проверка правильности ведения бухгалтерского учета;
- сопоставление официальных изъятых документов с черновыми записями, а также с аудио-, видео- материалами;
- установление механизма излишков, недостачи, брака имущества;
- установление подлинности какого-либо изъятого документа;
- установление документов, способствующих совершению мошеннических действий, присвоению, растрате.

Еще одним характерным видом экспертизы, сложившейся в следственной практике является плано-экономическая экспертиза, целью которой является изучение планирования экономической деятельности предприятия, темпов роста или убыли, соотношения трудовых ресурсов на предмет злоупотребления должностных лиц своими полномочиями, изучение объемов работ и производства, связанные с государственными заказами. Определение расчетов по нормативным затратам на трудовые и производственные ресурсы, а также норма-

тивов финансирования со стороны государства.

Финансово-экономическая экспертиза назначается с целью установления правильного ведения финансовой деятельности предприятия, соблюдения нормативно-правовых актов, договорных обязательств между предприятиями и государством, отношением государства и предприятия в аспекте выделяемых бюджетных средств [6, с. 177-178].

Компьютерно-техническая экспертиза призвана помочь следствию в поиске следов места преступления на технических носителях. Она отвечает на такие вопросы как:

- установить была ли сделана копия или напечатан документ на интересующем нас компьютере;
- имеются ли дополнительные скрытые, зашифрованные или искаженные файлы на цифровом носителе;
- когда был создан, изменен или удален документ и др. [1]

При задержании подозреваемых лиц с личным обязательным является их личный обыск. Тщательнейшим образом проводится осмотр вещей, находящихся при физическом лице, изымается вся документация, которая может относиться к данному делу. После личного обыска наиболее целесообразно незамедлительно провести допрос задержанного лица, целью которого будет являться получение новых доказательств по делу, наиболее полное воссоздание картины преступления, детализация каких-либо эпизодов дела, которые, возможно, неполно известны следствию [9].

Характерными чертами допроса подозреваемого по преступлениям, связанным с бюджетной сферой будут являться следующие:

- проведение допроса задержанного (обвиняемого) будет более целесообразным, когда имеются хоть какие-нибудь доказательства по делу, подтверждающие его причастность к преступлению;
- в большинстве случаев допрашиваемые лица имеют высокий профессиональный и жизненный уровень в данной сфере и имеют высшее образование, поэтому, перед началом допроса необходимо внимательно ознакомиться с материалами уголовного дела и с самой личностью допрашиваемого лица;
- следует помнить о том, что значительное количество преступлений в сфере АПК являются латентными и обвиняемые в преступлениях этого вида лица считают, что у следствия не хватит доказательственной базы для доказывания противоправного деяния. В данном аспекте важное значение будет иметь сбор, правильная фиксация и систематизация всех доказательств, особо тщательное изучение организации, в которой было совершено преступление.

Одним из основных направлений доказывания является установление максимального количества эпизодов по делу.

Основные задачи, которые ставит перед собой следователь при допросе – это установление факта совершения преступления, изучение личности допрашиваемого (подозреваемого), а также выявление причин и условий, способствующих совершению преступления. Большое значение при допросе будет иметь его подготовка. Основной задачей в этом аспекте действий будет являться грамотный выбор времени проведения допроса. Неполное изучение всех материалов, имеющих отношение к делу, а также некомпетентность следователя в области хищений (кража, присвоение, растрата, мошенничества) бюджетных средств, выделяемых на развитие АПК, может нанести непоправимый урон для уголовного дела. По-

няв, что следователь не в полном объёме владеет информацией по совершенному преступлению или вообще не разбирается в механизме его совершения, допрашиваемое лицо может почувствовать уверенность, что в последующем может негативно сказаться на исходе уголовного дела. Откладывать же допрос на неопределенное время тоже является нецелесообразным. Более рациональным, на мой взгляд, будет являться проведение первого допроса после сбора всех доказательств хотя бы по одному эпизоду (если дело является многоэпизодным). Как правило, подготовка к допросу состоит не только в изучении личности подозреваемого, но и в изучении бюджетной организации, в которой совершалось преступление, особенностей её функционирования, совершения хозяйственных операций и сделок в ней. Перед началом допроса необходимо составить письменный план, по которому следователь и будет работать в процессе следственного действия. Продуманный, грамотно подготовленный письменный план дает большую уверенность для следвателя, что он не забудет какие-либо обстоятельства дела, не упустит детали расследования. На наш взгляд, план допроса по уголовному делу необходимо делить опять же на эпизоды, которые уже являются доказанными, с ссылкой на листы материалов уголовного дела, т.к. следователь, в спешке перелистывающий страницы уголовного дела, будет выглядеть для подозреваемого неубедительной картиной того, что его виновность будет доказана и поведение следвателя оставит нелицеприятное впечатление.

Следующей деталью, необходимой нам для допроса будет являться личность самого подозреваемого. Всесторонне изучение личности может дать нам более полную картину механизма совершения преступления, количества эпизодов и прочие детали. Здесь же устанавливается весь портрет подозреваемого, совершал ли он до этого преступления данного рода, какие должности занимал до этого, есть ли еще соучастники расследуемого преступления. Всё это будет полезно знать для прогнозирования поведения допрашиваемого лица и построения тактики проведения допроса. Очень важным для нас будет выдвижение не только следователем криминалистических версий, но и предположений механизма преступления со стороны допрашиваемого лица, на которые следователь должен будет обратить внимание в процессе установления контакта на психологическом уровне. В дальнейшем выдвинутые им версии должны быть обязательно проверены.

Необходимо отметить, что допрос родственников в материалах уголовного дела будет играть весомую роль. Их допрос необходим в любых случаях: когда лицо находится в розыске, когда местонахождение лица нам известно. Во-первых, если лицо находится в розыске, то родственники могут знать возможное местонахождение лица. Во-вторых, допрос родственников во многом сопряжен с раскрытием личной информации, а в некоторых случаях и интимной. В-третьих, в случае материальной заинтересованности со стороны родственников, следователь, возможно, может получить серьезное давление с их стороны.

В ходе допроса родственников подозреваемого лица необходимо узнать следующую информацию:

- состав семьи подозреваемого;
- наличие родственников на территории СНГ и других странах;
- какое образование получил подозреваемый, название и местоположение ВУЗа, с кем поддерживает из ВУЗа контакты;
- имеет ли отношение к воинской службе, если служил, то название, местоположение и номер воинской части и с кем поддерживает контакты;

- предыдущие места работы, какие посты занимал и в каких годах, причины увольнений или переводов;
- материальное состояние подозреваемого, какие крупные покупки он делал в последнее время, какая недвижимость принадлежит ему и его семье;
- имеются ли хобби у подозреваемого или иные склонности или увлечения.

Одним из эффективных способов сбора информации и личности подозреваемого является прием односторонней негативной характеристики подозреваемого [2]. Этом случае допрашиваемое лицо будет поправлять и добавлять информацию о личности подозреваемого, его круге знакомых, увлечениях и др.

Подводя итог, нам хочется отметить, что знание следователем и оперативным работником основных тактических аспектов проведения тех или иных следственных действий, перечня реализуемых мероприятий по делам о преступлениях в сфере АПК, позволит ему грамотно и успешно решать стоящие перед ним задачи по выявлению, раскрытию и расследованию преступлений в указанном секторе экономики страны.

Литература:

1. Автономная некоммерческая организация «Судебная экспертиза» [Электронный ресурс]. URL: http://sud-exp.ru/comp_exp.html (дата обращения: 28.08.2016).
2. Бакин Е.А., Алешина И.Ф. Допросы участников досудебного уголовного судопроизводства. Некоторые особенности проведения проверки показаний на месте [Электронный ресурс] // «Закон». Интернет-журнал Ассоциации юристов Приморья. 2001. 2 октября (дата обращения: 06.09.2016).
3. Курс лекций по криминалистике [Электронный ресурс] URL: http://fzo.krdu-mvd.ru/_files/03501-65/5k2009/.../4.doc (дата обращения: 15.01.2016).
4. О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации от 31 мая 2001 г. № 73-ФЗ // СПС «КонсультантПлюс» (дата обращения: 22.09.2016).
5. Репин М.Е. О роли оперативно-розыскной деятельности в процессе выявления и раскрытия преступлений в сфере агропромышленного комплекса // Актуальные проблемы юридической науки и правоприменительной практики: сборник материалов 4-й Международной научно-практической конференции (Чебоксары, 5 ноября 2014 г.). Чебоксары, 2014. С. 433-439.
6. Репин М.Е. Характеристика преступлений мошеннического характера, совершаемых в сфере агропромышленного комплекса // Юридическая наука и практика: Вестник Нижегородской академии МВД России. 2015. № 2 (30). С. 177-178.
7. Репин М.Е., Лубин А.Ф. О некоторых способах совершения преступлений в сфере агропромышленного комплекса // Балтийские встречи: сборник по материалам научно-практической межвузовской междисциплинарной студенческой конференции (Санкт-Петербург, 16 мая 2015 г.). СПб, 2015. С.71-77.
8. Уголовный кодекс Российской Федерации: федеральный закон от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // СПС «КонсультантПлюс» (дата обращения: 10.10.2016).
9. URL: http://www.pravo.vuzlib.su/book_z534_page_17.html (дата обращения: 15.10.2016).

References:

1. Avtonomnaja nekommercheskaja organizacija «Sudebnaja jekspertiza» [Jelektronnyj resurs]. URL: http://sud-exp.ru/comp_exp.html (data obrashhenija: 28.08.2016).
2. Bakin E.A., Aleshina I.F. Doprosy uchastnikov dosudebnogo ugolovnogogo sudoproizvodstva. Nekotorye osobennosti provedenija proverki pokazanij na meste [Jelektronnyj resurs] // «Zakon». Internet-zhurnal Associacii juristov Primor'ja. 2001. 2 oktjabrja (data obrashhenija: 06.09.2016).
3. Kurs lekcij po kriminalistike [Jelektronnyj resurs] URL: http://fzo.krdu-mvd.ru/_files/03501-65/5k2009/.../4.doc (data obrashhenija: 15.01.2016).
4. O gosudarstvennoj sudebno-jekspertnoj dejatel'nosti v Rossijskoj Federacii ot 31 maja 2001 g. № 73-FZ // SPS «Konsul'tantPljus» (data obrashhenija: 22.09.2016).
5. Repin M.E. O roli operativno-rozysknoj dejatel'nosti v processe vyjavle-nija i raskrytija prestuplenij v sfere agropromyshlennogo komplek-sa // Aktu-al'nye problemy juridicheskoy nauki i pravoprimeritel'noj praktiki: sbornik materialov 4-j Mezhdunarodnoj nauchno-prakticheskoy konferencii (Cheboksary, 5 nojabrja 2014 g.). Cheboksary, 2014. S. 433-439.
6. Repin M.E. Harakteristika prestuplenij moshennicheskogo harak-tera, so-vershaemyh v sfere agropromyshlennogo kompleksa // Juridicheskaja nauka i praktika: Vestnik Nizhegorodskoj akademii MVD Rossii. 2015. № 2 (30). S. 177-178.
7. Repin M.E., Lubin A.F. O nekotoryh sposobah sovershenija prestup-lenij v sfere agropromyshlennogo kompleksa // Baltijskie vstrechi: sbornik po ma-terialam nauchno-prakticheskoy mezhvuzovskoj mezhdisciplinarnoj studencheskoj konferencii (Sankt-Peterburg, 16maja 2015 g.). SPb, 2015. S.71-77.
8. Ugolovnyj kodeks Rossijskoj Federacii: federal'nyj zakon ot 13 ijunja 1996 g. № 63-FZ // SPS «Konsul'tantPljus» (data obrashhenija: 10.10.2016).
9. URL: http://www.pravo.vuzlib.su/book_z534_page_17.html (data obrashhenija: 15.10.2016).



Сведения об авторе

Максим Евгеньевич **Репин**, начальник смены дежурной части отдела полиции №5, Управление МВД России по г.Нижнему Новгороду (Нижний Новгород, Россия).