

СЛЕДСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

МОСКОВСКАЯ АКАДЕМИЯ СЛЕДСТВЕННОГО КОМИТЕТА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Новосибирский филиал

**АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ
УГОЛОВНОГО СУДОПРОИЗВОДСТВА**

*Материалы Всероссийской научно-практической конференции
(Новосибирск, 01 июня 2022 года)*

Москва, 2022

УДК 343
ББК 67
А43

А43 **Актуальные проблемы уголовного судопроизводства:** материалы Всероссийской научно-практической конференции (Новосибирск, 01 июня 2022 года). М. Московская академия Следственного комитета Российской Федерации, 2022 – 130 с.

Редакционная коллегия

Бессонов А.А., и.о. ректора Московской академии Следственного комитета, доктор юридических наук, доцент, полковник юстиции.

Саркисян А.Ж., руководитель редакционно-издательского и информационно-библиотечного отдела Московской академии Следственного комитета, кандидат юридических наук, доцент, майор юстиции.

Морозова Н.А., директор Новосибирского филиала Московской академии Следственного комитета, подполковник юстиции.

Сабельфельд Т.Ю., заведующий кафедрой уголовного права, криминологии и уголовного процесса Новосибирского филиала Московской академии Следственного комитета, кандидат юридических наук, доцент, полковник юстиции.

Галдин М.В., доцент кафедры уголовного права, криминологии и уголовного процесса Новосибирского филиала Московской академии Следственного комитета, полковник юстиции.

Составитель – Галдин М.В., доцент кафедры уголовного права, криминологии и уголовного процесса Новосибирского филиала Московской академии Следственного комитета полковник юстиции.

УДК 343
ББК 67

Сборник включает в себя материалы, предоставленные участниками II Всероссийской научно-практической конференции, проведенной 01 июня 2022 года в дистанционном формате Новосибирским филиалом Московской академии Следственного комитета. Конференция организована при участии ведущих вузов, ученых, специалистов, сотрудников правоохранительных органов России. Сборник представляет интерес для юристов – ученых и практиков. Редакционная коллегия обращает внимание на то, что научные подходы и идеи и взгляды, изложенные в статьях сборника, отражают субъективные оценки их авторов.

© Московская академия Следственного комитета, 2022

Литература

1. Дмитриев И. Р. «Свободный» повод для возбуждения уголовного дела: автореф. дис. ...канд. юрид. наук. Н. Новгород, 2005. 180 с.
2. Жогин Н. В., Фаткуллин Ф. Н. Возбуждение уголовного дела. М.: Госюриздат, 1961. 206 с.
3. Теория государства и права: учебник / под ред. М.Н. Марченко. М.: Зерцало, 1996. 475 с.
4. Яшкин В. Н., Победкин А. В., Возбуждение уголовного дела. Теория, практика, перспективы. М.: Юнити-Дана, 2002. 184 с.

УДК 343.985.7

ББК 67.52

А.М. Сажаев, А.Л. Мишуточкин

Тактические особенности следственного осмотра и выемки, проводимых в ходе расследования преступлений в сфере экономической деятельности

Аннотация. Расследование преступлений в сфере экономики имеет множество особенностей, в том числе и в тактике следственных действий. Особое место среди них занимают следственные осмотры и выемка. В статье рассматриваются особенности тактики производства осмотра места происшествия, предметов и документов, а также выемки с учетом специфики расследуемого преступления.

Ключевые слова: экономика, тактический прием, осмотр места происшествия, материальные следы, документы, компьютеры.

Для расследования уголовных дел о преступлениях, совершенных в сфере экономической деятельности, должно существовать надлежащее криминалистическое обеспечение деятельности правоохранительных органов, выражающееся в том числе и в знании тактических приемов и грамотной организации производства отдельных следственных действий.

Осмотр места происшествия по делам о преступлениях в сфере экономики необходимо производить во всех случаях, когда по обстоятельствам события предполагается, что в результате его проведения возможно обнаружение материальных следов преступной деятельности, вещественных доказательств, характерных для этого вида преступлений.

При осмотре должны быть выявлены, зафиксированы и исследованы все те фактические обстоятельства, которые могут иметь доказательственное значение. Например, при расследовании преступлений, предусмотренных ст.ст. 171.1-171.4 УК РФ, особое внимание при осмотре места происшествия необходимо обратить на характерные объекты (следы, вещественные доказательства), свидетельствующие о нелегальном изготовлении, сбыте и хранении продукции, которыми являются объекты для хранения сырья и само

сырье, заготовки, образцы продукции, фурнитура, упаковочный материал, сопроводительные документы (сертификаты, накладные, счета фактуры и пр.), производственное оборудование, его детали и чертежи, клише печатей и штампов, денежные купюры, рецептура, черновые записи о полученном доходе, готовая продукция, а также другие материальные следы (обуви, рук, транспортных средств и т. п.).

Необходимо выявлять и фиксировать места хранения и тайники, предназначенные для укрытия сырья, готовой продукции и оборудования для ее изготовления.

Если местом происшествия является гараж, подсобное помещение, специально снятый частный дом или другое отдаленное от жилья преступников место, то в данном случае следует выявлять, фиксировать и изымать следы рук, обуви, транспортных средств, могущих свидетельствовать о причастности конкретных лиц, в частности, организатора (особенно если им является участвующий в осмотре подозреваемый), к совершению данного преступления. Обнаруженные продукция, оборудование, сырье, следы и вещественные доказательства в процессе осмотра должны подвергаться измерению, описанию в протоколе и изыматься. Для последующего расчета количества продукции, которую намеривались изготовить виновные лица, и исчисления суммы предполагаемого дохода в процессе осмотра места происшествия, в присутствии задержанного лица, необходимо пересчитать (измерить) количество сырья, фурнитуры и упаковочного материала. Желательно для этого воспользоваться помощью специалиста технолога. Если присутствие соответствующего специалиста при проведении осмотра места происшествия обеспечить не представилось возможным, необходимо измерить общие габариты или вес обнаруженных объектов, опечатать их, а точное измерение затем произвести в процессе такого вида следственного осмотра, как *осмотр предметов и документов*.

Обнаруженные в ходе задержания, выемки либо обыска предметы и документы также должны быть осмотрены.

Осмотр требуется начинать с изучения общего вида исследуемого объекта, устанавливая его наименование, назначение, а также состояние (например, в собранном ли виде электромеханическое устройство для производства фальсифицированной продукции или в наличии только его части). Затем определяются индивидуальные признаки исследуемого объекта, его особенности, повреждения, а также иные индивидуальные признаки и имеющиеся на нем следы.

В необходимых случаях при осмотре предметов и других объектов, свидетельствующих о занятии незаконным бизнесом, целесообразно использовать помощь специалистов. Участие соответствующего специалиста в осмотре предметов, а именно оборудования, сопровождаемые комментариями об особенностях устройства, его характеристиках, производительности, также изобличительно воздействует на присутствующего в ходе данного следственного действия подозреваемого.

При задержании у подозреваемых могут быть изъяты документы, удостоверяющие личность, право собственности, ценные бумаги, ежедневник или записная книжка, товаросопроводительные документы и т. п. В процессе их осмотра следователю целесообразно выяснить вопрос о наличии связи между содержащейся в документе информацией и осуществляемой преступной деятельностью. Для этого необходимо проверить наличие логического соответствия всех реквизитов между собою (совпадение или различие дат, содержания текста в оттисках печатей и штампов, соответствие практической возможности выполнить указанные в документе действия за определенный промежуток времени, определенным количеством лиц с помощью или без помощи технических средств), оценить реальную возможность протекания событий (процессов, указанных в документе).

Если задержано лицо, осуществляющее свою деятельность под прикрытием реальной или мнимой фирмы, то осмотру подлежат также документы, определяющие статус организации по налогообложению, по форме собственности, виду и объему имущественной и финансовой ответственности, документы, дающие право на определенные виды и деятельности.

Изъятые дневники, записные книжки, служебные, дружеские записки, записи так называемой «черной бухгалтерии», документы с пометками и др., целесообразно осматривать, делая в присутствии задержанного лица речевой акцент на отраженных в них значимых для преступной деятельности или его личности обстоятельствах. Закон не запрещает нам по ходу осмотра обращаться за пояснениями к участвующим лицам (в данном случае к подозреваемому). И пусть процессуальная форма протокола осмотра не позволяет нам фиксировать такие пояснения, но значимость их для изобличения высока, поскольку таким образом демонстрируется осведомленность следователя об обстоятельствах преступления и создается преувеличенное представление у подозреваемого о пределах такой осведомленности.

Выемка проводится в целях изъятия официальных документов, находящихся в секретариате, архивах, бухгалтерии и у руководителя предприятия, а также у контрагентов, в банках и иных финансово-кредитных учреждениях.

Выемка бухгалтерской документации является сложным и трудоемким следственным действием. Для его успешного проведения следователь в процессе подготовки должен определить:

1. В каких предприятиях, учреждениях и организациях будет проведена выемка?

2. В какое время она должна быть проведена с учетом режима работы предприятия и предполагаемой продолжительности самой выемки?

3. Какие документы должны быть изъяты? При решении этого вопроса следует иметь в виду, что изъятию подлежат не только бухгалтерские документы, но и административные. Естественно, что на первоначальном этапе расследования следователь может лишь приблизительно определить, какие документы подлежат изъятию. Изучение следственной и судебной практики позволяет сделать вывод, что в первую очередь должны быть изъяты:

- регистрационные документы организации (учредительный договор, устав, протокол общего собрания, свидетельство о регистрации);
- документы бухгалтерского учета и отчетности (бухгалтерские книги, регистры, отчеты и балансы);
- приказы, распоряжения, служебная переписка, договоры, книга учета выдачи доверенностей;
- документы учета операций по расчетным счетам (платежные требования и поручения, карточка с образцами подписей лиц, наделенных правом подписи денежных документов, и оттиском печати организации, банковские выписки);
- первичные кассовые документы (кассовые ордера, кассовая книга);
- транспортные и приемо-сдаточные документы (товарно-транспортные накладные, счета-фактуры);
- документы складского учета.

Естественно, в первую очередь необходимо принять меры к изъятию документов, указанных в акте налоговой проверки. Однако при этом следует иметь в виду, что налоговые инспекторы принимают во внимание лишь те документы, которые отвечают всем установленным требованиям. Например, если в накладной указаны только месяц и год, такая накладная не будет учтена при проведении проверки. В процессе расследования точная дата составления документа может быть установлена, в связи с этим возможно изменение налогооблагаемой базы, что, в свою очередь, может повлиять на решение вопроса о наличии или отсутствии в действиях лица состава преступления. Поэтому необходимо производить выемку всех документов, относящихся к периоду, указанному в акте налоговой проверки.

4. Какое помещение занимает организация либо физическое лицо? При этом необходимо получить сведения о том, используются ли в документообороте компьютеры, если да, то выяснить:

- в каких помещениях, занимаемых организацией, имеются компьютеры;
- каковы типы, конфигурация и параметры компьютеров организации;
- какие структурные подразделения организации оснащены компьютерами;
- какие программы организация использует;
- являются ли компьютеры автономными;
- не входят ли они в компьютерную сеть (какую, с кем связаны, средства связи);
- существуют ли другие средства компьютерной связи (модем, электронная почта и др.);
- где находится центральный компьютер сети;
- где и как хранятся файлы: жесткий диск, дискеты, стример;
- какова система защиты информации (коды и пароли);
- кто непосредственно работает на ПЭВМ (сколько пользователей);
- кто является ведущим специалистом по ПЭВМ, программистом, оператором;
- кто отвечает за достоверность вводимой информации;
- какие помещения сдаются под охрану
- какова система охранной сигнализации в организации;

– какие помещения выходят на местный охранный пункт.

5. Какое количество сотрудников полиции и понятых необходимо для производства выемки? Так как документы могут находиться в различных отделах и подразделениях предприятия, учреждения и организации, целесообразно сформировать группы из оперуполномоченного и двух понятых по количеству помещений, где будет производиться выемка. Это позволит не только сократить время производства следственного действия и объем работы, приходящейся на каждого оперуполномоченного, но и качественно оформить протокол выемки.

6. Какие дополнительные средства фиксации хода и результатов выемки будут применяться? При этом необходимо иметь в виду, что в протоколе выемки указывается наименование документа и дата его составления. Во избежание возможных разногласий о содержании одноименных документов целесообразно применять видеозапись, которая помимо наименования и даты будет фиксировать и содержание документа.

7. Сколько специалистов необходимо для участия в выемке? Специалисту целесообразно поручить выемку компьютерной информации либо компьютера, применение дополнительных средств фиксации хода и результатов выемки.

8. Каким образом будут упакованы документы? Следует подготовить упаковочные средства, средства, необходимые для копирования компьютерной информации.

9. Вынести постановление о производстве выемки, получить санкцию прокурора для выемки документов в организациях и у физических лиц, решение суда для выемки банковских документов.

10. Проинструктировать участников следственного действия, вручить им памятки с перечнем документов, подлежащих изъятию.

Перед началом выемки целесообразно:

– выставить охрану у щита напряжения, чтобы пресечь не согласованное отключение электроэнергии, либо, при наличии возможности, отключить электроэнергию;

– если электроэнергия отключена, необходимо отключить от сети все компьютеры и периферийные устройства.

Производя выемку компьютеров, следователь должен помнить о том, что на компьютерах могут быть специальные защитные программы, которые без получения в определенный момент специального кода сами приступают к уничтожению информации, что возможен пароль доступа к компьютеру или к отдельным программам, что могут встретиться новые, незнакомые даже специалисту программно-технические средства.

Следователь должен принять меры, чтобы пароли были выданы добровольно. В соответствии с законом может быть изъята только та информация, которая имеет отношение к расследуемому событию. Если пароли выданы, то следователь может определить, какая информация содержится в компьютере и скопировать документы, имеющие отношение к расследуемому событию. В этом случае информация может быть скопирована. Если пароли не выданы или в связи со значительным объемом информации невозможно сразу определить,

что относится к делу, а что нет, производится выемка компьютера либо, если он является совместимым, только системного блока. Информация может находиться не только на компьютере, но и на дисках, флешкартах. Прежде чем их изъять, следователю следует убедиться, что вся содержащаяся на указанных носителях информация относится к делу, если это не так, следователь копирует информацию, относящуюся к событию преступления, на другой носитель. При этом необходимо изготовить три копии: одну для контроля, одну для производства экспертизы, одну для использования в процессе расследования. Если копирование производится на дискеты, их необходимо защитить от записи.

Изъятый компьютер должен быть опечатан, магнитные носители следует упаковать в коробку или специальный бокс и опечатать их обычным способом.

Ход и результаты выемки фиксируются в протоколе выемки, в котором должны быть указаны все изъятые документы с индивидуализирующими их признаками. На практике, это требование не всегда выполняется. Нередко в нем указывается, что произведена выемка документов, которые упакованы в коробки, опечатанные и снабженные удостоверительной надписью и подписями следователя и понятых.

В протоколе выемки также указываются серийные номера всех изъятых компьютеров. Если на компьютере такие номера отсутствуют, в протоколе выемки отмечаются его внешние индивидуальные признаки (конфигурация, цвет, надписи и т. п.). При выемке магнитных носителей в протоколе необходимо указать их серийные номера, а при их отсутствии, описать индивидуальные признаки носителя (размер, цвет, надписи). При отсутствии четких индивидуальных признаков магнитный носитель запечатывается в отдельную коробку (ящик, конверт), о чем делается запись в протоколе.

Литература

1. Акимов С.Р. Криминалистическое обеспечение расследования криминальных банкротств: дис. ... канд. юрид. наук. – Тюмень, 2006.
2. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений. – М., 2005.
3. Кинзин В.Д. Тактика изобличения лица, совершившего преступление в сфере предпринимательской деятельности: дис. ... канд. юрид. наук. – Тюмень, 2007.
1. 4.Ошибки при раскрытии и расследовании экономических преступлений (выявление, исправление, профилактика): учебнометодическое пособие / Под ред. А.И. Бастрыкина, А.Ф. Волынского, В.А. Прорвича. – М.: «Спутник+», 2018.
2. 5.Расследование налоговых преступлений. Под ред. А. М. Багмета. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2020.

Осипова Т.В. Проблемные вопросы обеспечения качества и оперативности следствия в следственном отделе по г. Якутску следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Республике Саха (Якутия)	73
Сабельфельд Т.Ю. Законность повода для возбуждения уголовных дел в сфере хищения бюджетных средств	77
Сажаев А.М., Мишуточкин А.Л. Тактические особенности следственного осмотра и выемки, проводимых в ходе расследования преступлений в сфере экономической деятельности	81
Ткаченко Р.Н. Руководитель следственного органа в условиях проверки сообщения о преступлении и расследования уголовного дела следователем	87
Трубчик И.С. Особенности проведение доследственной проверки по нарушению правил охраны труда	90
Черемисина Т.В. Актуальные проблемы прекращения уголовного дела с применением меры уголовно-правового характера в виде судебного штрафа	93
Чернота А.А. Необходимость и актуальные проблемы привлечения к ответственности за жестокое отношение к животным	98
Шаталов А.С. Законодательные новации в российском уголовном процессе (к 20-летию вступления в силу УПК РФ)	101
Юдакова С.В. Психологические аспекты общения следователя с потерпевшим, пережившим утрату близкого	108
Юдина Э.И. Правовое регулирование оценки достаточности доказательств по уголовным делам в досудебных стадиях	113
Яшков С.А. К вопросу об уголовно-правовой оценке нарушения неприкосновенности частной жизни, совершенного следователем	119
Сведения об авторах	125