

КРИМИНАЛИСТИКА
Расследование
преступлений
в сфере экономики

МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Нижегородская высшая школа

КРИМИНАЛИСТИКА

РАССЛЕДОВАНИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ

Допущено
Министерством внутренних дел России
в качестве учебника
для слушателей высших учебных заведений,
обучающихся по специальности «Правоведение»

Нижний Новгород 1995

К82 **Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики: Учебник / Под ред. проф. В. Д. Грабовского, доц. А. Ф. Лубина. — Ниж. Новгород: Нижегород. ВШ МВД России, 1995. — 400 с. — Ил. 5. Табл. 17.**

В предлагаемом учебнике впервые систематизированно изложены общие положения, характеризующие расследование преступлений в сфере экономики, предложены частные методики выявления и раскрытия фальшивомонетничества, взяточничества и коррупции, хищений в госсекторе экономики, финансовых и налоговых злоупотреблений, вымогательства, а также преступлений, совершаемых в этой сфере организованными группами.

Рассчитано на слушателей и курсантов высших и средних школ Министерства внутренних дел Российской Федерации, студентов юридических вузов и факультетов.

Х629.4

АВТОРСКИЙ КОЛЛЕКТИВ:

С. М. Астипкина, доц. — разд. 9;
В. В. Бугай, к.ю.н. — разд. 12;
В. Д. Грабовский, проф. — разд. 6;
С. В. Дегтярев, к.ю.н. — разд. 14;
С. Ю. Журавлев, к.ю.н. — разд. 7, 15 (в соавторстве с А. Ф. Лубиным);
В. И. Куликов, доц. — разд. 13 (в соавторстве с А. Ф. Лубиным);
А. Ф. Лубин, доц. — предисловие, разд. 1—4, 5.1—5.3, 10, 13 (в соавторстве с В. И. Куликовым), 15 (в соавторстве с С. Ю. Журавлевым), вместо заключения;
В. М. Мешков, к.ю.н. — разд. 11;
Н. И. Николайчик, проф. — разд. 8;
А. В. Преподобный, к.ю.н. — разд. 5.4.

РЕЦЕНЗЕНТЫ:

заместитель начальника
Главного управления экономических преступлений МВД России
Е. И. Новиков,
профессор Московского института МВД России
С. И. Цветков, д.ю.н.

ПЕЧАТАЕТСЯ

по решению УМЦ при ГУК МВД Российской Федерации

ISBN 5-88840-002-5

© Нижегородская высшая школа МВД России, 1995
© Авторский коллектив, 1995

ОГЛАВЛЕНИЕ

ПРЕДИСЛОВИЕ	5
1. ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ В ИСТОРИЧЕСКОМ РАКУРСЕ	
1.1. «Воровские деньги»	7
1.2. Лихосимственный грабеж	15
1.3. Казнокрадство и мошенничество	25
1.4. Банковские, налоговые и другие аферы	34
2. КРИМИНАЛИСТИЧЕСКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРЕСТУПЛЕНИЙ	
2.1. Понятие и структура КХП	48
2.2. Этапы формирования КХП	53
3. АНАЛИЗ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КХП	
3.1. Оценка корреляции между элементами КХП	59
3.2. КХП и процесс расследования	62
4. СТРУКТУРА БАЗОВОЙ МЕТОДИКИ РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ	
4.1. Первичная информация и построение версий	68
4.2. Разработка версий, планирование и реализация плана	75
5. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ СУБЪЕКТОВ РАССЛЕДОВАНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЙ	
5.1. Понятие и принципы взаимодействия	86
5.2. Особенности взаимодействия органов следствия и дознания	94
5.3. Участие специалистов и экспертов в расследовании	101
5.4. Особенности взаимодействия аппаратов БЭП с Интерполом	105
6. РАССЛЕДОВАНИЕ ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА	
6.1. Криминалистическая характеристика	114
6.2. Признаки преступления и тактика проверочных действий	119
6.3. Построение и разработка версий, планирование расследования	125
6.4. Особенности тактики последующих следственных действий	127
7. РАССЛЕДОВАНИЕ ВЗЯТОЧНИЧЕСТВА И КОРРУПЦИИ	
7.1. Криминалистическая характеристика	134
7.2. Выявление признаков преступлений, тактика проверочных действий	140
7.3. Анализ исходных данных и следственные ситуации	145
7.4. Построение и разработка версий, планирование расследования	147
7.5. О первоначальных и последующих следственных действиях	153
8. РАССЛЕДОВАНИЕ ХИЩЕНИЙ В ГОССЕКТОРЕ ЭКОНОМИКИ	
8.1. Криминалистическая характеристика	161
8.2. Выявление признаков хищений, тактика проверочных действий	167
8.3. Особенности возбуждения и расследования уголовного дела	178

8.4. Построение и разработка версий, планирование рассле- дования	180
8.5. Первоначальные и последующие следственные действия	186
9. РАССЛЕДОВАНИЕ ХИЩЕНИЙ, СОВЕРШЕННЫХ С ПРИМЕНЕНИЕМ АВИЗО	206
9.1. Криминалистическая характеристика	206
9.2. Особенности предварительной проверки исходной инфор- мации	214
9.3. Особенности первоначального этапа расследования	216
10. РАССЛЕДОВАНИЕ НАЛОГОВЫХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ	224
10.1. Криминалистическая характеристика	224
10.2. Выявление признаков преступлений и тактика прове- рочных действий	229
10.3. Анализ исходной информации и следственные ситуации	234
10.4. Построение, разработка версий и планирование рассле- дования	238
10.5. Особенности первоначальных и последующих следствен- ных действий	241
10.6. Криминалистическое исследование документов	248
11. РАССЛЕДОВАНИЕ МОШЕННИЧЕСТВА	261
11.1. Криминалистическая характеристика	261
11.2. Признаки преступления и тактика проверочных дей- ствий	267
11.3. Построение и разработка версий, планирование рассле- дования	269
11.4. Особенности тактики оперативных и следственных дей- ствий	273
12. РАССЛЕДОВАНИЕ ВЫМОГАТЕЛЬСТВА	284
12.1. Криминалистическая характеристика	284
12.2. Признаки преступления и тактика проверочных действий	292
12.3. Построение и разработка версий, планирование рассле- дования	295
12.4. О тактике первоначальных и последующих следственных действий	298
13. ОРГАНИЗОВАННАЯ ПРЕСТУПНОСТЬ	307
13.1. Криминалистическая характеристика	307
13.2. Особенности расследования	
14. ОШИБКИ РАССЛЕДОВАНИЯ И ТАКТИКА ИХ УСТРАНЕНИЯ	327
14.1. Виды и причины ошибок расследования	327
14.2. Тактика следственных действий при повторном расследовании	330
14.3. Особенности расследования преступлений прошлых лет	340
15. НЕЙТРАЛИЗАЦИЯ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ РАССЛЕДОВАНИЮ	344
15.1. Сущность и формы противодействия расследованию	344
15.2. Преодоление утаивания и уничтожения следов престу- пления	355
15.3. Преодоление противодействия расследованию	370
ВМЕСТО ЗАКЛЮЧЕНИЯ	384
Из мирового опыта борьбы с финансовым мошенничеством	384
ПРИЛОЖЕНИЕ	391
Контрольный список документов	391

ПРЕДИСЛОВИЕ

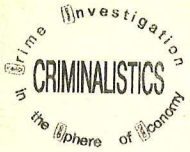
Существует достаточно много причин для предвари-
тельных замечаний по поводу некоторых особенностей
предлагаемого учебника, связанных главным образом с
новизной такого рода работы в отечественной крими-
налистике. При подготовке книги авторский коллектив,
во-первых, был солидарен с теми учеными, которые
полагают, что криминалистика — это наука, изучающая
четыре типа закономерностей:

- функционирования преступной деятельности (за-
кономерности механизма преступления);
 - слеодообразования (локализация, вид отображения,
носители информации и ее относимость);
 - установления следов (поиск, обнаружение, фиксация
и изъятие);
 - использования «следовой информации» для фор-
мирования системы доказательств по уголовному делу.
- Эти закономерности и положены в основу структуры
учебника и его содержания.

Во-вторых, традиционный учебник, к которому мы
так привыкли, все меньше удовлетворяет требованиям
современного учебного процесса. И сегодня, пожалуй,
никто уже не будет оспаривать того, что в формировании
специалиста по выявлению, расследованию и предуп-
реждению преступлений доминирует самостоятельная
работа обучаемого с различными источниками инфор-
мации, включая, разумеется, и учебники. Тем более это
справедливо, когда речь идет о подготовке специалистов
по борьбе с преступлениями в сфере экономики.
Поэтому необходим именно профильный учебник для
подготовки сотрудников службы БЭП.

В-третьих, принималось в расчет и то обстоятельство,
что к моменту издания данной книги из печати
массовыми тиражами выйдут другие учебники по
криминалистике, в которых общие (не профильные)

SUMMARY



The proposed teaching is the first edition which offers a systematic account of common regulations in domain of economic crime investigations and also special methods of revealing and detecting forgery, bribery and misappropriations. Besides, the authors consider newly-born kinds of crimes: corruption, tax evasion, bank fraud with credit cheques, extortion and organized crime activity. Moreover, the authors offer a special historical digest of the struggle against the economic crimes. Finally, there are some chapters devoted to the activities against counteraction during criminal investigation and to the removal of typical errors in detecting and proving the criminal acts.

Each chapter of the aid is defined by a model structure and manifests a systematic deductive approach to the research:

1. Criminalistic description of economic crime kinds.
2. Revealing criminal signs and tactics of verification.
3. Analysis of initial data and investigational situations.
4. Construction and elaboration of versions and planning the investigation.
5. Peculiarities of tactics in primary foregoing actions.

This edition is intended for students and cadets of higher and secondary educational establishments of the ministry of Internal Affairs, for students of law colleges and faculties. It may also be used by officers of state services of criminal justices.

Russia, 603600
Nizhny Novgorod,
GSP-268,
Higher Militia School

КРИМИНАЛИСТИКА

Расследование преступлений в сфере экономики

Редактирование, макетирование, верстка — В. М. Гуляев
Корректор Н. Ю. Махалова
Оператор Г. А. Федулова

Издание подготовлено при финансовом содействии
Нижегородской областной администрации.

Лицензия ЛР № 020670 от 04.09.92

Подписано в печать 07.06.95. Формат 84x108/32.
Бумага книжно-журнальная. Гарнитура таймс. Печать офсетная.
Усл. печ. л. 21,0. Уч.-изд. л. 19,85. Тираж 10000 экз.
Заказ 2137. Цена договорная.

Научно-исследовательский и редакционно-издательский отдел
Нижегородской высшей школы МВД России.
603600, Н. Новгород, ГСП-268.
Государственное издательско-полиграфическое
предприятие «Нижеполиграф»
603006, Н. Новгород, ул. Варварская, 32.