

Чумаков Алексей Вадимович

(Aleksey Chumakov)

Institut Prawa w Nowosybirsku – Filia Państwowego

Uniwersytetu w Tomsku (Rosja)

**КРИМИНАЛИСТИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКИХ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ
(НА ПРИМЕРЕ МОШЕННИЧЕСТВА
В СОЦИАЛЬНОЙ СФЕРЕ В РОССИИ И ПОЛЬШЕ)**

**Kryminologiczne aspekty zapobiegania przestępstwom gospodarczym
(na przykładzie oszustwa w sferze socjalnej w Rosji i Polsce)**

Актуальные статистические сведения свидетельствуют о том, что в России и Польше весьма высок уровень экономических преступлений.

Так, в январе-марте 2016 года в России зарегистрировано 40,9 тыс. преступлений экономической направленности, из которых тяжкие и особо тяжкие преступления составили почти 70%. За 2015 год в России зарегистрировано 111,2 тыс. экономических преступлений, что 3,7% больше, чем за 2014 году. Материальный ущерб от данных преступлений составил более 270 млрд рублей¹.

В отчете «Global Economic Crime Survey» за 2005 год, подготовленном компанией PriceWaterhouseCoopers, указывается, что экономическая преступность представляет серьезную угрозу для Польши: из опрошенных хозяйствующих субъектов, дислоцированных в Польше, 54% в течение года сталкивались с преступным посягательством экономической направленности².

¹ Официальный сайт Министерства внутренних дел РФ [Электронный ресурс], Режим доступа: <https://mvd.ru/folder/101762/item/7087734/> (дата обращения 17.05.2016).

² Global Economic Crime Survey 2005 // PriceWaterhouseCoopers [Электронный ресурс] // Режим доступа: https://www.pwc.ch/user_content/editor/files/publ_adv/pwc_global_economic_crime_survey_05_e.pdf (дата обращения 17.06.2016).

В актуальном отчете PriceWaterhouseCoopers за 2016 год фиксируется, что 58% респондентов в Польше согласны с мнением о неадекватности правоохранительной деятельности современным реалиям борьбы с экономической преступности. По мнению опрошенных, по данному показателю Польша входит в топ-15 государств, находясь в одном списке с Кенией, Турцией, Филиппинами, Болгарией, Украиной, Мексикой, Замбией, Нигерией, Венесуэлой, Индией и другими странами³.

По оценкам польских криминалистов, экономические преступления в Польше отличаются не только распространенностью, высокой общественной опасностью, но значительным разнообразием: это и преступления против собственности (включая хищения), преступления против предпринимателей (мошенничества с получением банковских кредитов, страховых возмещений и т.п.), отмывание денег, манипуляции с бухгалтерской отчетностью, кибер-преступления (неправомерное завладение компьютерной информацией и др.), нарушение правил торговли, налоговые преступления, экологические преступления, преступления против трудовых прав граждан, неправомерный доступ к охраняемой законом информации и другие⁴.

Согласно данным, опубликованным OSAC⁵, данные о преступности в Польше за 2015 год показывают, что в сравнении с 2000 годом уровень преступлений в стране существенно снизился. Но вместе с тем, в стране в 2013 году было зарегистрировано более 154 тыс. экономических преступлений, а в 2014 году – уже 163 тысячи. Отчетные данные также свидетельствуют о распространенности страхового мошенничества, мошенничества с кредитными картами, мошенничества с НДС и других видов мошенничества⁶.

³ *Global Economic Crime Survey 2016*, PriceWaterhouseCoopers [electronic resource], access mode: <http://www.pwc.com/gx/en/economic-crime-survey/pdf/GlobalEconomicCrimeSurvey2016.pdf> (accessed date 17.05.2016).

⁴ R. Kamiński, *Economic Crime in Poland and Worldwide, with Particular Focus on Financial and Accounting Fraud*, „Society of Interdisciplinary Business Research” 2013, vol. 2 [electronic resource], access mode: http://sibresearch.org/uploads/2/7/9/9/2799227/riber_k13-028_120-132.pdf (accessed date 17.05.2016).

⁵ Overseas Security Advisory Council (OSAC) was created in 1985 under the Federal Advisory Committee Act to promote security cooperation between American private sector interests worldwide and the U.S. Department of State, <https://www.osac.gov>.

⁶ *Poland 2015 Crime and Safety Report* [electronic resource], access mode: <https://www.osac.gov/pages/ContentReportDetails.aspx?cid=17806> (accessed date 17.05.2016).

По данным Министерства юстиции Польши, мошенничество является самым распространенным экономическим преступлением. Ежегодно к ответственности за данное преступление привлекаются 30 тысяч человек⁷.

Акцентируя внимание на мошенничестве в социальной сфере (мошенничество с пособием по безработице, пенсиями и другими социальными выплатами, мошенничество со страховым возмещением и т.п.), отметим, что в Республике Польша достаточно высокий уровень социальной поддержки населения, что способствует росту экономической преступности: пенсия по старости составляет более 550 долларов США (для граждан Польши), рента по инвалидности (пособие) более 500 долларов США. По данным Министерства труда и социальной политики Республики Польша количество людей, в отношении которых осуществляется государственная социальная помощь, исчисляется десятками тысяч⁸. В целом, консолидированный бюджет Польши несет значительные расходы по такому направлению как социальное обеспечение, социальная защита и социальная помощь населению. Об этом красноречиво свидетельствуют следующие факты:

- средняя пенсия в стране составляет примерно 1800 злотых (18000 рублей);
- тем пенсионерам, которые получают суммы меньше средней пенсии, помогают льготами – на медицинское обслуживание, адресными дотациями на оплату жилья и лекарства;
- в отличие от пенсионера российского, польский пенсионер имеет права безвизового въезда как минимум в еще 26 стран Шенгенской зоны, что удачно сочетается со сравнительно низкими ценами на авиабилеты (в дни скидок можно приобрести билет за 10 евро);
- два раза в год поляки имеют право на 37%-ю скидку на билеты в поездах;
- все музеи, галереи искусства открывают свои двери для пожилых людей либо совершенно бесплатно, либо с существенной скидкой на вход (цена льготного билета равна примерно 20-50 рублям)⁹.

Очевидно, что решение задачи адресности социальных пособий как основного инструмента повышения эффективности бюджетных расходов

⁷ L. Lvova, *Poland has become a paradise for fraudsters*, News FM [electronic resource], access mode: http://radiovesti.ru/article/show/article_id/64849 (accessed date 17.05.2016).

⁸ Site of Ministry of Labour and Social Policy of Poland // Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej [Electronic resource] Access mode: <http://www.mpips.gov.pl/> (accessed date 24.04.2016).

⁹ *10 facts about life of pensioners in Poland*, Free Press [electronic resource], access mode: www.svpressa.ru/post/article/80876 (accessed date 17.05.2016).

становится в прямую зависимость от качества работы по противодействию соответствующим экономическим преступлениям.

Рассуждая о практике противодействия экономической преступности, ведущие российские¹⁰, польские¹¹, белорусские¹², украинские¹³ и другие криминалисты синхронно отмечают недостаточную эффективность применяемых на современном этапе криминалистических средств обеспечения данной практики.

Польский криминалист Х.А. Колецки в этой связи к числу главных признаков борьбы с современной организованной финансовой-экономической преступностью (СОФЭП) на современном этапе в Польше относит «некомпетентные «неумелые изменения» в области борьбы с СОФЭП, проводимые обученными для этой цели любителями, несоответствие стратегических программ борьбы с преступностью в Польше по отношению к реалиям преступности»¹⁴.

Оценивая сложившуюся практику противодействия экономическим преступлениям в России и Польше, полагаем, что существенный прорыв в решении задачи криминалистического противодействия экономическим преступлениям может быть обеспечен не только за счет дальнейшего совершенствования технико-криминалистических средств их выявления и раскрытия, а также тактико-методических рекомендаций их расследования, но путем разработки криминалистического обеспечения их своевременного предупреждения.

¹⁰ A. Bagmet, V. Perov, *Investigation of Crimes Concerning Embezzlement of Public Funds and Abuse of Power in Taxation Sphere: Tutorial*, Yurlitinform, Moscow 2015; L. Bertovskii, V. Obraztsov, *Detection and Investigation of Economic Crimes: Tutorial*, Publishing house "Exam", Moscow 2003; T. Volchetskaya, *Current trends and directions in the development of criminalistics in Russia and in the World and USA*, „Folia Iuridica Universitatis Wratislaviensis” 2015, vol. 4 (1), p. 149; Y. Garmaev, *Initiative principle in crime detection and investigation: doctrine and modern judicial and investigative practice* [Electronic resource] // Access mode: <http://www.iuaj.net/node/1911> (accessed date 27.09.2015); A. Shmonin, *Investigation of Embezzlement of Monetary Funds Committed upon Realization of Priority National Projects: Monograph*, Yurlitinform, Moscow 2015.

¹¹ Kh. Koletske, *About some realities of crime, criminalistic practice and criminalistics as a science in Poland (main research issues in terms of criminalistic problems of modern organized financial and economic crime in Poland)*, „Siberian Juridical Herald” 2008, № 3 (42), p. 92–97.

¹² G. Mukhin, D. Tsygankov, *Problematic Issues in Methodology of Investigation of Economic Crimes/Detection, Clearance and Investigation of Crimes: Problems in Theory and Practice: Monograph*, under the general editorship of doctor of law, professor G. Mukhin, Yurlitinform, Moscow 2015, p. 164–204.

¹³ G. Matusovskii, *Economic Crimes: Criminalistic Analysis*, Konsum, Kharkov 1999, p. 10.

¹⁴ Kh. Koletske, *op. cit.*, p. 93.

По результатам проведенного нами исследования¹⁵, можно выделить следующие задачи криминалистического предупреждения преступлений рассматриваемой категории, реализация которых является необходимой для обеспечения эффективного противодействия данным посягательствам в России и Республике Польша:

1) своевременное применение неотложных мер по предупреждению подготавливаемых экономических преступлений и пресечению попыток их совершения;

2) незамедлительное принятие правовых мер по факту уже совершенного преступления;

3) установление особенностей совершения преступлений по способу, месту, времени, субъектам и т.п. для определения основных направлений следственной и оперативно-розыскной деятельности по их предупреждению.

Решение комплекса этих задач по устранению причин и условий, способствующих совершению преступлений, разработка мер по их предотвращению с использованием специальных знаний составляет основу научной и практической предупредительной деятельности криминалистов.

Безусловно, особое внимание следует уделять внедрению современных достижений криминалистической техники в практику предупреждения экономических преступлений, что должно находить выражение:

1) в использовании в ходе расследования научно-технических средств;

2) в выявлении технических недоработок, создающих благоприятные условия для совершения экономических преступлений (так, несовершенство защитных механизмов компьютерной информации и информационно-телекоммуникационных сетей кредитных организаций зачастую позволяют преступникам совершать в этих организациях хищения в особо крупных размерах);

3) в подготовке специальных технических средств, предотвращающих или затрудняющих совершение экономических преступлений либо способствующих их своевременному раскрытию (здесь отметим, в настоящее время не всегда у сотрудников правоохранительных органов есть материально-техническое, информационное обеспечение, достаточное для противодействия экономическим преступлениям);

4) в постоянном контроле над ходом реализации и анализе эффективности профилактических мероприятий;

¹⁵ A. Chumakov, R. Borovskikh, *Problems of criminalistic ensuring to opposite fraud upon receipt of payouts*, „Herald of Saratov State Law Academy” 2014, № 6 (101), p. 192–196.

5) в систематическом оказании методической помощи специалистами-криминалистами следователям, оперативным сотрудникам и иным заинтересованным лицам по использованию в профилактических целях научно-технических средств.

Совершенствование тактико-методических рекомендаций по расследованию различных видов экономических преступлений¹⁶ также выступает важным направлением развития криминалистических средств предупреждения данных преступлений.

Укажем, что среди российских криминалистов до настоящего времени нет единства во мнении о том, в каком разделе криминалистической науки должно быть определено место вопросов криминалистического предупреждения преступлений: в криминалистической тактике¹⁷, в структуре раздела об организации раскрытия и расследования преступлений¹⁸ и т.д. Однако большинство российских специалистов, развивая идеи В.П. Колмакова¹⁹, И.Я. Фридмана²⁰ и других советских ученых о криминалистической профилактике преступлений, согласны друг с другом в том, что субъектом криминалистического предупреждения преступлений и адресатом соответствующих криминалистических рекомендаций должен выступать следователь²¹.

Аналогичной позиции придерживается М.Ш. Махтаев, который рассуждая о степени внедрения криминалистических рекомендаций в деятельность по предупреждению преступлений, пишет, что «...предупредительная функция в деятельности следственных органов занимает более скромное место, чем, допустим, в деятельности

¹⁶ Refer to: R. Borovskikh, *Criminological, Penal and Criminalistic Problems of Opposition to Crimes in Insurance Sphere: Monograph*, ed. Y. Garmaev, LLC „Alfa-Porte”, Novosibirsk 2016; S. Kazinskaya, *Methodology of Investigation of Fraud in Consumer Market Sphere Regarding to Businessmen*, Yurlitinform, Moscow 2016; V. Proshin, *Theory and Practice of Investigation of Tax Crimes: Monograph*, under the scientific editorship of doctor of law, professor, honoured lawyer of the Russian Federation A. Kustov, Yurlitinform, Moscow 2016; S. Shcherba, P. Vlasov, *Investigation of Illegal Bankruptcies and Wrongful Acts upon Bankruptcy*, Yurlitinform, Moscow 2005, etc.

¹⁷ R. Belkin, *Criminalistics Course. In 3 vol.*, vol. 1: *General Theory of Criminalistics*, Yurist, Moscow 1997, p. 287–288.

¹⁸ V. Zudin, *Criminalistic Prevention of Crimes (Conceptions, Principles, Means of Realization): Textbook*, Publishing House of Voronezh University, Voronezh 1995, p. 71.

¹⁹ V. Kolmakov, *Some issues with regard to criminalistic prevention of crimes*, „Soviet State and Law” 1961, № 12, p. 106–109.

²⁰ I. Fridman, *Using of Evidence Taken from Legal Expertise to Prevent Crimes*, Printing and Publication Department in Ministry of Internal Affairs, Ukrainian Soviet Socialist Republic, Kiev 1972.

²¹ Refer to: S. Kazinskaya, op. cit., p. 112–114; D. Kosov, *Tactical Modes and Criminalistic Methods for Prevention of Crimes*, dissertation, candidate of legal sciences: 12.00.09., Vladimir 2007.

оперативных подразделений органов, наделенных правом осуществления ОРД...»²².

Соглашаясь с тем, что криминалистическое предупреждение преступлений – важная функция следственных и оперативно-розыскных подразделений правоохранительных органов, выскажем мысль о том, что данное направление деятельности может и должно найти себя в работе более широкого круга субъектов.

Известный польский криминалист Б.Хольст еще в 1986 году определял криминалистическую профилактику преступлений как «систему разработанных криминалистикой методов, приемов, способов и средств, специально направленных на предупреждение готовящихся, пресечение начавшихся преступлений или на предотвращение вредных последствий совершенных преступлений»²³. При этом Б. Хольст верно указывал на то, что «методы, приемы, способы и средства профилактики, разработанные криминалистами, применяются не только правоохранительными, но и многими *другими органами* (курсив мой. – А.Ч.) социалистических государств»²⁴.

Признавая огромное значение достижений криминалистической науки в части разработки адресованных следователям и оперативным сотрудникам правоохранительных органов технико-криминалистических средств и тактико-методических рекомендаций для целей криминалистического предупреждения экономических преступлений, отметим следующее.

Эффективность предупреждения экономических преступлений средствами криминалистики на современном этапе зависит не только от качественных технико-криминалистических средств, а также рекомендаций, предназначенных практическим работникам правоохранительных органов, которые в ходе расследования конкретного преступления смогут устранять причины и условия, способствовавшие его совершению. Во многом успех криминалистической профилактики зависит от широкого информирования общественности, рядовых граждан об успехах криминалистики, от популяризации криминалистических достижений. Ведь если представить себе ситуацию, когда граждане осведомлены о том, что в арсенале правоохранителей и других должностных лиц (например, принимающих решения о начислении

²² М. Makhtaev, *Theory of Criminalistic Prevention of Crimes: Monograph*, Yurlitinform, Moscow 2015, p. 16.

²³ В. Holyst, *Criminalistic prevention*, in: V. Koldin (ed.), *Criminalistics of Socialist Countries*, „Legal Literature”, Moscow 1986, p. 40.

²⁴ Ibidem.

социальных выплат) имеются эффективные криминалистические средства выявления мошенничества и других экономических преступлений, то несложно спрогнозировать резкое сокращение таких преступлений, ввиду понимания высокого риска изобличения и привлечения к ответственности. Здесь очевидна и обратная связь: чем менее известны успехи криминалистики в части противодействия преступности, тем более безнаказанными себя ощущают потенциальные правонарушители.

Укажем, что в современной российской криминалистической науке предпринимаются попытки обосновать необходимость более широкой адресации криминалистических знаний в целях предупреждения и, шире, противодействия преступлениям²⁵.

Так, выдающийся российский криминалист Н.П. Яблоков в структуре криминалистической деятельности по предупреждению преступлений (криминалистической профилактике) выделяет: следственную профилактику, экспертно-криминалистическую профилактику и совместную профилактическую деятельность следственных и оперативно-розыскных органов²⁶. Н. П. Яблоков также указывает, что «профилактическая деятельность на основании выявленных в ходе расследования криминогенно значимых признаков проводится и судом»²⁷.

Далее Н.П. Яблоков отмечает, что «...немалая часть профилактических действий... осуществляется не самим следователем, а по его предписаниям и рекомендациям, содержащимся в представлении следователя руководителям организаций, предприятий, которым были направлены эти представления»²⁸.

Ю.П. Гармаев, рассуждая об узости круга «конечных потребителей» криминалистических научных положений и разрабатываемых на их основе рекомендаций, пишет, что «большинство этих самых прикладных рекомендаций, заметим, не только криминалистических, но и уголовно-правовых, криминологических, иных, адресовано, условно говоря, «традиционным конечным потребителям»: следственным, иным правоохранительным органам; судебным органам и адвокатскому

²⁵ Refer to: R. Borovskikh, *Typical misconceptions of insured as an element of criminalistic characteristic of fraud in insurance sphere*, in: *Criminalistic lectures at Baikal-2015: materials of International Scientific-Practical Conference*, East Siberian branch of Federal State-Funded Educational Institution „Russian State University of Justice”, executive editor D. Stepanenko, Irkutsk 2015, p. 135–140; Y. Garmaev, *Adversarial principle and the need of didactic reforms in Russian law schools*, „Library of Criminalist” 2012, № 1 (2), p. 322.

²⁶ N. Yablokov, *Criminalistic Methodology of Investigation: History, Current Status and Problems: Monograph*, Norma: INFRA-M, Moscow 2016, p. 161.

²⁷ Ibidem.

²⁸ Ibidem p. 172.

сообществу; законодателям и разработчикам законопроектов; и, к счастью или к сожалению, самим ученым, от студента-исследователя до профессора»²⁹. И далее: «Полагаем, что наука криминалистика, а также криминология и уголовное право должны активнее работать и на иных, назовем их «нетрадиционными», субъектов, «конечных потребителей» научных положений и рекомендаций»³⁰.

Применительно к предупреждению преступлений, совершаемых несовершеннолетними, такими «нетрадиционными» «конечными потребителями», по мнению Ю.П. Гармаева, могут и должны выступать:

- сами несовершеннолетние, как подозреваемые, обвиняемые, привлекаемые к административной ответственности, так и потерпевшие от преступлений, пострадавшие от иных правонарушений, а также потенциально могущие стать и теми, и другими;
- родители и родственники, опекуны несовершеннолетних;
- педагоги, учителя, тренеры спортивных секций, руководители кружков по интересам, иные взрослые, занимающиеся воспитанием этих лиц;
- работники вышеназванных органов и учреждений, но не только и не столько как их представители, а как практические работники, правоприменители, обычные люди со своими особенностями восприятия информации, сильно ограниченные во времени, с разным, далеко не всегда юридическим, образованием, способностями к самообразованию, познавательной деятельности вообще и т.д.³¹

Концептуальный подход Ю.П. Гармаева полагаем возможным и необходимым реализовать применительно к предмету нашего исследования – экономическим преступлениям.

Считаем, что существенный предупредительный эффект относительно, например, мошенничества в социальной сфере, может быть получен путем разработки научно-обоснованных прикладных криминалистических рекомендаций, адресованной следующим «нетрадиционным» «конечным потребителям» (по терминологии Ю.П. Гармаева):

²⁹ Y. Garmaev, *Multimedia intersectorial means to prevent crimes: future development and implementation*, „Criminological Journal of Baikal State University of Economics and Law” 2014, № 3, p. 74.

³⁰ Ibidem.

³¹ Ibidem.

- получатели соответствующих социальных выплат и иной социальной помощи;
- органы государственной власти, уполномоченные осуществлять деятельность по социальной поддержке и социальной защите населения;
- органы занятости населения, биржи труда;
- банковские и иные финансовые учреждения, осуществляющие выплату средств социальной поддержки населения;
- бухгалтерские и иные структурные подразделения организаций, предприятий, учреждений, сотрудники которых наделены функциями исчисления и выплаты соответствующих пособий и другие субъекты.

С уверенностью можно считать, что при условии правильно организованного снабжения вышеперечисленных «потребителей» криминалистически значимой информацией и рекомендациями по противодействию мошенничеству в социальной сфере (например, сведениями о типичных способах совершения данного преступления, о личности типичного преступника и т.д.), это способно многократно повысить степень предупредительного воздействия на потенциальных правонарушителей, поскольку со всей очевидностью будут свидетельствовать об успехах криминалистов, как ученых, так и практиков, на фронте активного противодействия экономическим преступлениям.

В заключение укажем, что вышеприведенные суждения – лишь гипотеза научного исследования. Развитие предлагаемых к обсуждению идей, безусловно, требует разработки методологических основ данного направления криминалистической профилактики, как минимум, в части таких вопросов, как адаптация криминалистической информации, адресованной «нетрадиционным» потребителям, формы внедрения такой информации и т.д.

Аннотация (резюме)

В статье рассматриваются вопросы криминалистического предупреждения экономических преступлений, раскрывается значение современных технико-криминалистических средств, а также научно-обоснованных и апробированных практикой тактико-методических рекомендаций в деле предупреждения экономических преступлений. Автором предлагается расширить возможности криминалистической профилактики экономических преступлений за счет

адресации криминалистически значимой информации более широкому кругу адресатов.

Ключевые слова: экономические преступления, предупреждение, методические рекомендации, криминалистическая профилактика, общественная опасность

Summary

The article describes the issues of criminalistic prevention of economic crimes, explains meaning of modern technical and criminalistic means, of scientifically based and approved by practice tactical and methodological recommendations with regard to prevention of economic crimes. The author suggests to extend potential of criminalistic prevention of economic crimes by addressing criminalistic information to wider range of addressees.

Keywords: economic crimes, preventive measures, methodological recommendations, criminalistic prevention, social danger

Streszczenie

W artykule opisano zagadnienia kryminalistycznego zapobiegania przestępstwom gospodarczym, ukazano znaczenie nowoczesnych środków technicznych i kryminalistycznych oraz naukowo uzasadnionych i potwierdzonych przez praktykę zaleceń taktycznych i metodologicznych w zakresie przeciwdziałania przestępstwom gospodarczym. Autor opowiada się za szerszym wykorzystaniem możliwości profilaktyki kryminalistycznej w sferze zapobiegania przestępstwom gospodarczym przez kierowanie informacji istotnych pod względem kryminalistycznym do szerszej grupy adresatów.

Słowa kluczowe: przestępstwa gospodarcze, środki zapobiegawcze, zalecenia metodologiczne, profilaktyka kryminalistyczna, zagrożenie społeczne