

УДК/UDC 343.973

Применение специальных знаний на практике во внесудебной экспертной деятельности при расследовании мошенничества экономической направленности

Копылов Валентин Валентинович

студент юридического факультета

Кубанский государственный аграрный университет им. И. Т. Трубилина

г. Краснодар, Россия

e-mail: kvv2397@yandex.ru

Семипядный Владислав Михайлович

студент юридического факультета

Кубанский государственный аграрный университет им. И. Т. Трубилина

г. Краснодар, Россия

e-mail: vlad.semipyadnyy@mail.ru

Аннотация

Данная статья раскрывает теоретические основы привлечения специалистов, обладающих специальными знаниями, к производству тех или иных следственных действий. Описаны действия специалиста на каждом из трех этапов следственного действия. Некоторые из следственных действий законодатель сопровождает обязательным требованием участия в них специалиста, т. к. для обнаружения и изъятия следов, оставленных при совершении мошенничества, требуется наличие специальных знаний. Без них лицо, производящее следственное действие, самостоятельно не сможет расшифровать сведения, которые, возможно, имеют особую ценность для расследования уголовного дела. Авторами перечислены наиболее часто применяющиеся в процессе расследования мошенничества судебные экспертизы, а также обоснована их необходимость для оптимизации процесса расследования и повышения эффективности следственных действий.

Ключевые слова: мошенничество, экономические преступления, эксперт, специалист, судебная экспертиза, специальные знания.

Application of special knowledge in practice in extrajudicial expert activities in the investigation of economic fraud

Kopylov Valentin Valentinovich
student of the Faculty of Law
Kuban State Agrarian University
Krasnodar, Russia
e-mail: kvv2397@yandex.ru

Semipyadnyy Vladislav Mikhaylovich
student of the Faculty of Law
Kuban State Agrarian University
Krasnodar, Russia
e-mail: vlad.semipyadnyy@mail.ru

Abstract

This article reveals the theoretical foundations of attracting specialists with special knowledge to the production of certain investigative actions. The actions of a specialist at each of the three stages of the investigative action are described. The legislator accompanies some of the investigative actions with the obligatory requirement for a specialist to participate in them, because special knowledge is required to detect and remove traces left when committing fraud. Without them, the person performing the investigative action on his own will not be able to decipher information that may be of particular value for the investigation of a criminal case. The authors list the forensic examinations most often used in the investigation of fraud, and also substantiate their need to optimize the investigation process and increase the efficiency of investigative actions.

Key words: fraud, economic crimes, expert, specialist, forensic expertise, special knowledge.

Процесс расследования преступлений невозможно представить без использования специальных знаний, т. е. знаний в определенной отрасли науки, ремесла, искусства или техники, которые применяются специалистом для расследования преступлений, выполнения экспертных, а также

судебных исследований и организации оперативно-поисковых мероприятий [1]. Каждый этап расследования любого преступления нуждается в участии лиц, обладающих специальными знаниями. Не существует ни одного уголовного дела, где бы не принимал участие специалист или эксперт.

Как отмечает В. Д. Зеленский, использование специальных знаний в уголовном судопроизводстве способствует обеспечению объективности, всесторонности и полноте предварительного и судебного следствия, содействует оперативному расследованию преступления, вынесению справедливого, обоснованного и законного приговора [2].

Уже на первоначальных этапах расследования преступлений в сфере экономики при проведении неотложных следственных действий, например при производстве осмотра места происшествия, в большинстве случаев привлекаются специалисты. Законодательством установлены случаи, когда определенные следственные действия и вовсе не могут быть реализованы без таких участников уголовного судопроизводства, как эксперт и специалист.

При расследовании мошенничества зачастую необходимо производство судебно-бухгалтерской экспертизы документов и компьютерно-технической экспертизы для определения способа совершения преступления, а также размера причиняемого ущерба.

Бухгалтерское исследование документов не является единственным проводимым по данной категории дел исследованием. Уголовному судопроизводству известны две формы социальных знаний: процессуальная и непроцессуальная [1]. В качестве процессуальной формы специальных знаний выступает участие специалиста (ст. 168 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации (далее по тексту - УПК РФ)), судебная экспертиза (ст. 195, 200, 201 УПК РФ), допрос эксперта (ст. 205 УПК РФ). Под непроцессуальными в уголовно-процессуальном законодательстве понимаются консультации, получение справочной информации от специалиста, проведение ревизий, проверок, предварительное исследование документов [2].

Как уже упоминалось ранее, к специальным знаниям специалиста следователь может прибегать на любом этапе не только расследования, но и конкретного следственного действия. На подготовительном этапе проведения следственного действия специалист оказывает помощь в анализе оценке имеющейся информации об обстоятельствах преступления, определении тактических приемов, в постановке вопроса о привлечении дополнительных специалистов, а также о необходимости применения технических средств в процессе производства следственного действия (видеозапись, фотосъемка, аудиозапись и т. п.).

На первоначальном и последующем этапах проведения следственного действия специалист использует технические средства, которые необходимы для изъятия некоторых предметов (например, электронные носители информации), помогает сотрудникам, которые проводят следственное действие, советами в обнаружении и изъятии следов преступления.

На заключительном этапе производства следственного действия специалист помогает в составлении протокола следственного действия, упаковке изъятых, а также в оценке полученных результатов [3].

В уголовных делах о мошенничестве основными материальными носителями ценной для расследования информации являются документы. С целью их обнаружения, изъятия и исследования проводится большее количество следственных действий. Эффективность данных мероприятий напрямую зависит от наличия специальных знаний, которыми обладает приглашенный эксперт. Например, речь идет о таких специальных знаниях, как бухгалтерские (экономические) знания, компьютерно-технические и знания в области информационных технологий, специальные криминалистические знания [4].

Компьютеризация всех сфер современной жизни приводит к порождению все более изощренных способов совершения преступлений, доказательства которых содержатся на электронных носителях. Очевидно, что для поиска, обнаружения и изъятия информации, хранящейся на по-

добных носителях, потребуется привлечение специалиста со знаниями в области информационных технологий.

Уголовно-процессуальный закон даже имеет по этому поводу императивное требование обязательного привлечения специалиста с подобными знаниями для участия в изъятии электронных носителей информации, которое закреплено в ч. 2 ст. 164.1 УПК РФ [5]. Данное требование в криминалистике является дискуссионным. Например, М. В. Старичков не видит целесообразности в данном требовании [6].

Также в расследовании мошенничества зачастую большое значение имеет проведение компьютерно-технической экспертизы изымаемой компьютерной техники и мобильных телефонов, которые, по сути, имеют свойства компьютера. Но данный вид специальных знаний никак не характеризует указанную категорию уголовных дел, т. к. к подобным исследованиям прибегают и при расследовании иных категорий дел.

Наиболее специфичными являются знания в сфере судебной бухгалтерии. Их специфика заключается в том, что они применяются как раз при расследовании экономических преступлений, в т. ч. и мошенничества, когда следы преступной деятельности невозможно обнаружить с помощью восприятия, как это происходит при расследовании иных преступлений (убийство, кража, побои и т. п.). Поэтому специалистам и экспертам приходится расшифровывать ценную для расследования информацию, при этом зачастую это необходимо делать оперативно и правильно. Расшифровка информации происходит путем производства судебно-бухгалтерских экспертиз.

Факт того, что объектом экспертизы являются документы, которых в крупных организациях, как правило, достаточно много, является еще одним проблемным аспектом в процессе расследования мошенничества в экономической сфере. Дело в том, что сотрудники правоохранительных органов не обладают достаточными знаниями для определения круга документов, имеющих значение для уголовного дела, а если изъятию подвергнуть все имеющиеся документы, то для сортировки и выборки необходимых будет затрачено большое количество времени, что

непозволительно для расследования. В целях недопущения этого в процессе производства обыска или выемки рекомендуется привлекать специалиста, который выделит из общего числа материалов те, которые имеют ценность для расследования.

Таким образом, почти во всех случаях расследования мошенничества прибегают к производству судебно-бухгалтерской и компьютерно-технической экспертизы, в некоторых случаях производство таких экспертиз осуществляется неоднократно. Намного реже встречаются почерковедческая и технико-криминалистическая экспертизы. Другие виды судебных экспертиз имеют скорее индивидуальный характер, обусловленный специфическими чертами совершенного мошенничества (например, судебная психиатрическая экспертиза), и не требуют к себе особого внимания.

Список литературы

1. Усенко А. С. Использование специальных знаний на первоначальном и последующем этапах расследования незаконного участия в предпринимательской деятельности // Юридический вестник Кубанского государственного университета. 2020. № 3. С. 77–83.
2. Зеленский В. Д. О процессуальных и организационных формах использования специальных знаний в расследовании // Общество и право. 2012. № 1 (38). С. 210–212.
3. Лазарева Л. В. Концептуальные основы использования специальных знаний в российском уголовном судопроизводстве: дисс. ... д-ра юрид. наук. Владимир, 2011. 470 с. С. 260.
4. Зуйков Г. Г. Общие вопросы использования специальных познаний в процессе предварительного расследования // Криминалистическая экспертиза. 1966. Вып. I. С. 114–119.
5. Земцова С. И. Об оптимизации использования знаний специалиста при производстве отдельных следственных действий по уголовным делам в сфере незаконного оборота наркотиков // Криминалистика: вчера, сегодня, завтра: сборник научных трудов. Вып. 6. Иркутск: ФГКОУ ВПО ВСИ МВД России, 2015. С. 71–78.
6. Шапиро Л. Г. Специальные знания в уголовном судопроизводстве и их использование при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности: дисс. ... д-ра юрид. наук. Саратов, 2008. 497 с. С. 198.

7. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 № 174-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2001. № 52 (ч. I). Ст. 4921.

8. Старичков М. В. Вопросы использования носителей компьютерной информации в качестве доказательств // Известия Тульского государственного университета. Экономические и юридические науки. 2014. № 2-2. С. 345–357.

References

1. Usenko A. S. The use of special knowledge at the initial and subsequent stages of the investigation of illegal participation in entrepreneurial activity // Legal Bulletin of the Kuban State University. 2020. No. 3. Pp. 77–83.

2. Zelensky V. D. On procedural and organizational forms of using special knowledge in the investigation // Society and Law. 2012. No. 1 (38). Pp. 210–212.

3. Lazareva L. V. Conceptual foundations for the use of special knowledge in Russian criminal proceedings: diss. ... Dr. legal sciences. Vladimir, 2011. 470 p. P. 260.

4. Zuikov G. G. General questions of the use of special knowledge in the process of preliminary investigation // Forensic examination. 1966. No. I. Pp. 114–119.

5. Zemtsova S. I. On optimizing the use of a specialist's knowledge in the production of certain investigative actions in criminal cases in the field of illegal drug trafficking // Criminalistics: yesterday, today, tomorrow: collection of scientific papers. Issue 6. Irkutsk: FGKOU VPO VSI Ministry of Internal Affairs of Russia, 2015. Pp. 71–78.

6. Shapiro L. G. Special knowledge in criminal proceedings and their use in the investigation of crimes in the field of economic activity: diss. ... dr. legal. sciences. Saratov, 2008. 497 p. P. 198.

7. The Criminal Procedure Code of the Russian Federation of December 18, 2001 No. 174-FZ // Collection of the Legislation of the Russian Federation. 2001. No. 52 (part I). Art. 4921.

8. Starichkov M. V. Issues of using carriers of computer information as evidence // Bulletin of the Tula State University. Economic and legal sciences. 2014. No. 2-2. Pp. 345–357.