

Кокоева Алмагул Мухтарбековна,

Декан юридико-таможенного факультета
Кыргызско-Узбекского университета,
кандидат юридических наук



<http://dx.doi.org/10.26739/2181-9130-2018-8-4>

МЕХАНИЗМ СОВЕРШЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ И ЕГО КРИМИНАЛИСТИЧЕСКИЕ ОСОБЕННОСТИ

Аннотация: В настоящей статье автором исследуются особенности механизма совершения экономических преступлений и его криминалистические особенности. Исследователем отмечается, что определение особенностей механизма экономических преступлений напрямую зависит от характерных признаков экономических преступлений. Экономические преступления - это, прежде всего, корыстные преступления, совершения которых всегда направлено на получение определенной экономической выгоды.

Ключевые слова: механизм совершения преступлений, криминалистическая характеристика преступлений, расследование преступлений, экономическая преступность, методика расследования экономических преступлений.

Kokoeva Almagul Mukhtarbekovna,

Dean of the Faculty of Law-customs
of the Kyrgyz-Uzbek University,
PhD in Law.

THE MECHANISM OF COMMITTING ECONOMIC CRIMES AND THEIR FORENSIC FEATURES

Annotation: In this article the author investigates the features of the mechanism of economic crimes and its forensic features. The researcher notes that the definition of the features of the mechanism of economic crimes depends on the characteristics of economic crimes. Economic crimes are, first of all, mercenary crimes, the Commission of which is always aimed at obtaining a certain economic benefit.

Keywords: mechanism of committing crimes, criminalistic characteristics of crimes, investigation of crimes, economic crime, methods of investigation of economic crimes.

Kokoyeva Almagul Muxtorbekovna,

Qirg'iz-o'zbek universiteti
Huquq-bojxona fakultetining dekani,
yuridik fanlar nomzodi

IQTISODIY JINOYATLARNING SODIR ETILISH MEXANIZMI VA ULARNING KRIMINALISTIK XUSUSIYATLARI

Annotatsiya: Ushbu maqolada muallif iqtisodiy jinoyatlarni sodir etish mexanizmining xususiyatlari va uning kriminalistik xususiyatlarini o'rganadi. Tadqiqotchi iqtisodiy jinoyatlar mexanizmining xususiyatlarini aniqlash iqtisodiy jinoyatlarning o'ziga xos belgilari bilan bevosita bog'liqligini ta'kidlaydi. Iqtisodiy jinoyatlar, eng avvalo, ta'magirlik jinoyatlari bo'lib, ular har doim muayyan iqtisodiy foyda olishga qaratilgan.

Хуқуқий тадқиқотлар журнали // Журнал Правовых исследований // Journal of Law Research

Kalit so'zlar: jinoyat sodir etish mexanizmi, jinoyatlarning kriminalistik xususiyatlari, jinoyatlarni tergov qilish, iqtisodiy jinoyatlar, iqtisodiy jinoyatlarni tergov qilish uslubi.

For citation: Kokoeva Almagul Mukhtarbekovna. THE MECHANISM OF COMMITTING ECONOMIC CRIMES AND THEIR FORENSIC FEATURES. Journal of Law Research. 2018, 8 vol., issue 1, pp. 20-25

Правоохранительные органы в своей практической деятельности сталкиваются с существенными трудностями при выявлении и расследовании экономических преступлений, что обусловлено, в первую очередь, особенностями механизма их совершения. Переход к рыночной экономике повлек за собой рост преступлений, совершаемых в процессе предпринимательской деятельности. За последние годы механизм совершения отдельных видов экономических преступлений существенно изменился, и это, прежде всего, обусловлено изменениями в жизни кыргызстанского общества.

Как вполне справедливо отмечает О.В. Чельшева, именно знание механизма преступления как целостной системы обстоятельств, процессов и факторов, обуславливающих особенности отражения преступления, появление материальных и нематериальных следов, обеспечивает целенаправленное выделение версий, планирования расследования, а в итоге - наиболее полное установление и исследование обстоятельств, подлежащих доказыванию, помогает установлению объективной истины по делу [1, с. 16].

Вопросы, связанные с понятием "механизм преступления", его структурой, особенностями механизма экономических преступлений, были предметом исследования таких ученых, как: Р.С. Белкин, В.Ф. Ермолович, С.М. Завьялов, Г.Г. Зуйков, О.Н. Колесниченко, В.П. Корж, А.М. Кустов, Г.А. Матусовский, В.А. Овечкин, О.В. Чельшева и др. В их трудах сформулирован ряд принципиально важных положений. Но наряду с этим остаются нерешенные и дискуссионные вопросы, связанные с неоднозначностью трактовки механизма преступления и определения его структуры.

Криминалистика исследует преступление, прежде всего, как динамическое явление, то есть его действенный аспект. Механизм преступления представляет собой последовательный ряд процессов взаимодействия, которые оставляют свои следы в окружающей среде. В литературе изложены различные понятия механизма преступления. Так, например, В.К. Гавло считает, что механизм преступления - это взаимодействующая система элементов криминалистической характеристики, которая отражает процесс совершения, образованию следов, имеющих значение для установления истины по делу [2, с. 191].

М.П. Яблоков определяет механизм преступления как систему данных, которая, главным образом, описывает временной и динамический порядок связи отдельных этапов, обстоятельств, факторов подготовки, совершения и сокрытия следов преступления, позволяющих воссоздать картину процесса его совершения. Информация, содержащаяся в данных о механизме преступления, характеризует последовательную, технологическую сторону преступного деяния [3, с. 50].

Р.С. Белкин рассматривает механизм преступления как сложную динамическую систему, которая определяет содержание преступной деятельности [4, с. 117].

На наш взгляд, наиболее полно в криминалистическом смысле раскрывает понятие механизма преступления А.М. Кустов, который определяет его как

систему процессов взаимодействия как прямых, так и косвенных участников преступления между собой и с материальной средой, сопряженных с использованием соответствующих орудий, средств и других элементов обстановки и закономерно обуславливающих возникновение криминалистически значимой информации о преступлении, его участниках и результат. Каждый отдельный процесс этой системы предполагает наличие других процессов или выступает фактором, что их побуждает, придавая всей системе динамический характер [5, с. 9].

В криминалистике не определено общего мнения относительно структурного построения механизма преступления. Механизм совершения преступления состоит из определенных элементов, которые взаимосвязаны между собой и взаимообуславливают друг друга. Так, например, В.А. Образцов отнес к взаимодействующим элементам механизма преступления, во-первых, преступника и предмет посягательства (как звено взаимодействия человек - вещь); во-вторых, орудие и другие материально фиксированные средства достижения преступного результата (транспорт преступника, технические устройства и т. п.); в-третьих, элементы обстановки на месте приготовления к совершению преступления, на месте его совершения, сокрытия и в другом материальном мире; в-четвертых, поведение преступника [6, с. 15].

Другую позицию занимает Р.С. Белкин, выделив в структуре механизма преступления следующие элементы: субъект преступления; отношение субъекта преступления к своим действиям, последствиям этих действий и соучастников преступления; предмет посягательства; способ преступления; преступный результат; обстановка преступления; поведение и действия лиц, ставших случайно участниками события; обстоятельства, способствовавшие и препятствовавшие преступной деятельности; связи между действиями (способом преступления) и преступным результатом, а также между участниками события [7, с. 120].

Считаем, что наиболее обоснована совокупность элементов механизма преступления определена А.М. Кустовым. Автор придерживается мнения, что основными элементами в структуре механизма преступления является: деятельность субъекта преступного события; комплекс действий и поступков жертвы; комплекс действий других лиц, косвенным путем связанных с преступным событием; отдельные элементы обстановки, использованные участниками преступного посягательства [5, с. 7-12].

Как видим, автор, в отличие от других, рассматривает не одиночно действия участников, а комплексы этих действий, позволяющий последовательно охарактеризовать развитие механизма преступления. Как любая система, механизм преступления формируется и функционирует под воздействием определенных закономерностей. В рамках криминалистического исследования такими закономерностями являются: возникновение и развитие связей и отношений внутри механизма преступления; формирования и реализации способа преступления; возникновения и протекания связанных с преступлением явлений до и после криминального порядка, имеющих значение для следственной, судебной, оперативно-розыскной и экспертной практики [4, с. 117]. Представляется, что исследование этих закономерностей при расследовании преступлений будет основанием для выдвижения версий и определения определенного направления всего расследования.

Таким образом, механизм преступления представляет собой последовательный (позатупный) ряд процессов взаимодействия его элементов между собой, в результате которых проявляются следы-отражения, содержащие криминалистически-значимую информацию о самом преступлении и его участниках.

Определение особенностей механизма экономических преступлений напрямую зависит от характерных признаков экономических преступлений. Экономические преступления - это, прежде всего, корыстные преступления, совершения которых всегда направлено на получение определенной экономической выгоды. Предметом экономических преступлений, как указывает Г.А. Матусовский, есть имущество - материальные ценности, денежные средства, прочие разные вещи. Существенным компонентом предмета экономических преступлений является источник имущества, на которое направлен умысел [8, с. 76-77]. Так, совершение экономических преступлений может быть направлено на завладение государственным имуществом, имуществом предприятия, на котором работает или которым управляет преступник, имуществом другого предприятия, имуществом физических лиц-предпринимателей.

Информация о предмете преступного посягательства имеет особенно большое значение для расследования экономических преступлений, ведь позволяет следователю прогнозировать возможные способы совершения преступления; выявление непосредственных исполнителей соответствующей финансовой или хозяйственной операции и обстоятельства, способствующие совершению экономического преступления [9, с.142].

Ключевое место в исследовании механизма совершения экономических преступлений занимает способ их совершения. Так, Г.Г. Зуйков считает, что под способом совершения преступления в криминалистическом аспекте следует понимать систему взаимообусловленных детерминированных действий, направленных на подготовку, совершение и сокрытие преступления, связанных с использованием определенных орудий и средств, а также времени, места и других обстоятельств объективной действительности, которые способствуют совершению преступления. На основе изучения способов решается ряд задач криминалистического характера, направленных на: розыск лиц, совершивших преступления, поскольку признаки способа совершения преступления позволяют выдвинуть версии о принадлежности преступника к определенной группе лиц; обеспечение полноты, всесторонности и быстроты расследования, поскольку выявление признаков определенного способа облегчает обнаружение следов; предупреждение совершения преступлений определенным известным способом [10, с. 11-12].

Что же касается способов совершения экономических преступлений, то их содержание выходит за пределы сформулированного положения. Это объясняется тем, что наряду с совершением основного преступления совершается ряд преступлений подчиненных, которые обеспечивают подготовку и сокрытие основного. То есть выступают способами подготовки и сокрытия экономических преступлений. И, как правильно отметил А.Г. Корчагин, способы совершения и сокрытия экономических преступлений обусловлены хозяйственной ситуацией, специфическими особенностями производственно-хозяйственных и финансовых операций, действующей системой учета и отчетности, взаимоотношениями хозяйствующих субъектов, их опытом [11, с. 130].

Основной особенностью экономических преступлений является их совершение всегда связано с использованием правового статуса субъекта предпринимательства, что придает лицу преступника большие возможности для выбора того или иного способа совершения преступления, использования различного рода хозяйственных операций, направленных на создание условий для осуществления преступного замысла и сокрытия преступных действий под хозяйственно-правовым соглашениям и возможности избежания уголовной ответственности, объясняя свои действия как невыполнение гражданско-правовых обязательств. Поэтому осуществление преступного замысла сопровождается совокупностью других действий, которые сами по себе могут иметь признаки составов преступлений. Но это не просто ряд действий преступника, а комплекс взаимосвязанных, направленных на достижение единой цели поступков, которые в совокупности составляют преступную технологию.

В связи с этим представляется правильной концепция о существовании "преступных технологий обогащения", которые определяются как комплекс взаимосвязанных преступлений, совершаемых организованными преступными группами с целью получения материальной выгоды и с использованием легальных форм хозяйственной деятельности. Одним из главных факторов существования комплекса преступлений как системы является наличие между преступлениями такой связи, что объединяет их в единую цепь преступного поведения. Эта цепь характеризуется наличием основных и подчиненных преступлений, объединенных единой преступной целью, которая отражается в сущности основного преступления и достигается с помощью подчиненных. При этом выбор комплекса подчиненных преступлений зависит от таких факторов, как предмет посягательства (недвижимость, товарно-материальные ценности, денежные средства в наличной или безналичной форме), личностные качества субъекта (наличие определенных знаний, опыта, социальных связей), внешние условия (пробелы в законодательстве, неэффективная работа контролирующих и правоохранительных органов государства) и др.

Полного перечня технологий преступного обогащения навести невозможно, поскольку способы преступлений изменяются (трансформируются) в соответствии с ситуаций, которые складываются на момент совершения преступлений.

Подобную, но более расширенную классификацию документов, являющихся источниками информации об обстоятельствах экономических преступлений, приводит В.П. Корж. Автор выделяет следующие группы документов: организационно-правовые; учредительные; регламентирующие; распорядительные; бухгалтерские (учетные); документы, отражающие финансовые операции; ценные бумаги; приватизационные; документы, отражающие производственно-хозяйственные операции; договорные; документы по учету кадров; документы контролирующих и др. государственных органов; документы правоохранительных и правоприменительных органов; электронные документы; "черновые" документы; личные документы. Исследования той или иной группы или всей системы документов связано с видом конкретного экономического преступления и следственной ситуацией, которая сложилась на момент расследования [9, с. 286-287].

Учитывая изложенное, можно выделить следующие особенности механизма совершения экономических преступлений:

-
-
- совершаются с использованием правового статуса субъектов предпринимательской деятельности;
 - совершаются обычно организованными преступными группами;
 - совершаются не разрозненные преступления, а комплексы взаимосвязанных преступлений;
 - технологии преступной деятельности обусловлены факторами предпринимательской деятельности и специфическими условиями этой деятельности;
 - действия преступников по подготовке, совершению и сокрытию преступления отражаются, прежде всего, в различного рода документах.

Следовательно, можно сделать вывод, что механизм экономических преступлений - это система процессов взаимодействия его элементов, обусловленная комплексным характером совершения, высокой организованностью преступлений и использованием ими статуса предпринимательской деятельности.

References/Сноски/Adabiyotlar

1. Чельшева О.В. Механизм преступления - понятие и значение для криминалистических исследований // Вестник криминалистики. - 2006. - № 4(20) - С. 15-19. (Chelysheva O.V. The mechanism of crime - the concept and value for forensic research // Forensic Bulletin. - 2006. - № 4 (20) - p. 15-19)
2. Гавло В.К. Теоретические проблемы и практика применения методики расследования отдельных видов преступлений. - Томск: Томский университет, 1985. - 340 с (Gavlo V.K. Theoretical problems and practice of applying the methods of investigation of certain types of crimes. - Tomsk: Tomsk University, 1985. - p 340).
3. Криминалистика: Учебник для вузов / Отв. ред. проф. Н.П. Яблоков. - М.: БЕК, 1995. - 708 с (Criminalistics: A textbook for universities / Ed. ed. prof. N.P. Yablokov. - M.: BEK, 1995. - p 708).
4. Белкин Р.С. Криминалистическая энциклопедия. - М.: Мегатрон XXI, 2000. - 334 с (Belkin R.S. Forensic encyclopedia. - M.: Megatron XXI, 2000. - p 334).
5. Кустов А.М. Теоретические основы криминалистического учения о механизме преступления. - М.: Академия МВД России, 1997. - 228 с (Kustov A.M. The theoretical basis of forensic theory of the mechanism of crime. - M.: Academy of the Ministry of Internal Affairs of Russia, 1997. -p 228).
6. Криминалистическое обеспечение предварительного расследования / Под ред. В.А. Образцова. - М.: Высшая школа, 1992. - 351 с (Forensic support preliminary investigation / Ed. V.A. Obraztsova. - M.: Higher School, 1992. -p 351).
7. Белкин Р.С. Курс криминалистики. В 3 т. Т.1. Общая теория криминалистики. - М.: Юристъ, 1997. - 408 с (Belkin R.S. Forensics course. In 3 t. T.1. The general theory of criminology. - M.: Yurist, 1997. -p 408).
8. Матусовский Г.А. Экономические преступления: криминалистический анализ. - Харьков: Консум, 1999. - 480 с (Matusovsky G.A. Economic crimes: forensic analysis. - Kharkov: Consum, 1999. -p 480).
9. Корж В.П. Теоретические основы методики расследования преступлений, совершаемых организованными преступными образованиями в сфере экономической деятельности. - Харьков: Изд-во Нац. ун-та внутр. дел, 2002. - 412 с (Korzh V.P. The theoretical basis of the methodology for the investigation of crimes committed by organized criminal entities in the field of economic activity. - Kharkov: Publishing House Nat. un-that vnutr. affairs, 2002. -p 412).
10. Зуйков Г.Г. Установление способа совершения преступления при помощи криминалистических экспертиз и исследований. - М.: Высшая школа МВД СССР, 1970. - 44 с (Zuykov G.G. Establishing the method of committing a crime with the help of forensic examinations and research. - M.: Higher School of the Ministry of Internal Affairs of the USSR, 1970. -p 44).
11. Корчагин А.Г. Экономическая преступность. - Владивосток: Изд-во Дальневосточ. ун-та, 1998. - 216 с (Korchagin A.G. Economic crime. - Vladivostok: Publishing House of the Far East. University, 1998. -p 216).