

ЗЕМСКОВА ЕЛЕНА НИКОЛАЕВНА

**РАССЛЕДОВАНИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЗАКУПОК ТОВАРОВ,
РАБОТ, УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И
МУНИЦИПАЛЬНЫХ НУЖД**

Специальность 12.00.12 – криминалистика; судебно-экспертная деятельность;
оперативно-розыскная деятельность

АВТОРЕФЕРАТ

диссертации на соискание ученой степени
кандидата юридических наук

Работа выполнена в Федеральном государственном казенном образовательном учреждении высшего образования «Академия управления Министерства внутренних дел Российской Федерации»

Научный руководитель: доктор юридических наук, профессор
Шмонин Андрей Владимирович

Официальные оппоненты: **Бертовский Лев Владимирович**
доктор юридических наук,
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Российский университет дружбы народов», профессор кафедры уголовного права, уголовного процесса и криминалистики

Кучин Олег Стасьевич
доктор юридических наук, доцент,
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Московский государственный университет имени М.В. Ломоносова», профессор кафедры криминалистики

Ведущая организация: Федеральное государственное казенное образовательное учреждение высшего образования «Волгоградская академия Министерства внутренних дел Российской Федерации»

Защита диссертации состоится 25 октября 2018 г. в 16 час. 00 мин. на заседании диссертационного совета Д 203.002.08, созданного на базе ФГКОУ ВО «Академия управления Министерства внутренних дел Российской Федерации», по адресу: 125171, Москва, ул. З. и А. Космодемьянских, д. 8, в аудитории № 404-406.

С диссертацией можно ознакомиться в читальном зале библиотеки и на официальном сайте Академии управления МВД России [https:// a.mvd.rf](https://a.mvd.rf).

Автореферат разослан «___» _____ 2018 г.

Ученый секретарь
диссертационного совета
кандидат юридических наук

М.А. Васильева

ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. Значительные финансовые ресурсы, направляемые государством на удовлетворение потребностей органов власти и местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждений в товарах, работах и услугах, необходимых для выполнения ими установленных функций, делают эту область экономических отношений чрезвычайно подверженной криминальным посягательствам, что требует обеспечения прозрачности процедуры осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее – закупка) и повышения эффективности расходования бюджетных средств, направляемых на эти цели. Начиная с 2001 г. на данное обстоятельство неоднократно обращал внимание Президент Российской Федерации В.В. Путин, а вопросы регулирования бюджетных расходов посредством закупок находятся на постоянном контроле Правительства Российской Федерации.

Руководством МВД России противодействие преступлениям, связанным с освоением бюджетных средств, в частности совершенным в сфере закупок, рассматривается как одна из приоритетных задач. Так, в Директиве Министра внутренних дел Российской Федерации от 3 ноября 2016 г. № 1 «О приоритетных направлениях деятельности органов внутренних дел Российской Федерации в 2017 году» обращено внимание на повышение эффективности принимаемых мер по защите государственных средств, выделяемых на реализацию крупнейших инвестиционных проектов, развитие новых высокотехнологичных отраслей, формирование транспортной инфраструктуры.

В настоящее время преступления в сфере закупок квалифицируются в соответствии с действующим уголовным законодательством по различным составам преступлений, в том числе по ст.ст. 159, 160, 165, 285, 286, 292, 293 УК РФ.

Обобщение диссертантом сведений, поступивших из органов предварительного следствия в системе МВД России на окружном, межрегиональном, региональном уровнях, позволило сделать вывод об увеличении количества

находившихся в производстве уголовных дел о преступлениях в сфере закупок в 2011-2016 гг. в 1,6 раза. При этом, несмотря на увеличение за этот период времени доли направленных в суд уголовных дел (с 62,7% до 76,0% от числа оконченных), имеет место тенденция к росту числа уголовных дел, предварительное следствие по которым приостановлено ввиду неустановления лица, подлежащего привлечению в качестве обвиняемого (с 21,8% до 33,7% от числа расследованных), на фоне достаточно высокого уровня их прекращения по реабилитирующим основаниям (22,8% – в 2011 г. и 16,8% – в 2016 г.). Кроме того, отмечается снижение доли лиц, совершивших преступления, уголовные дела по которым направлены в суд: в 2011 г. она составляла 64,9%, в 2016 г. – 41,9%.

Приведенные данные свидетельствуют о наличии определенных проблем в расследовании уголовных дел о преступлениях в сфере закупок, в том числе в тактике рассмотрения сообщений, планировании и использовании специальных знаний.

Изложенное подтверждает необходимость научного осмысления закономерностей расследования преступлений в сфере закупок, актуализирует теоретическую и практическую значимость настоящего исследования.

Степень научной разработанности. Формирование отечественных криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок (преступлений, связанных с казенными подрядами) началось в XIX в., когда соответствующие преступные деяния получили уголовно-правовую регламентацию, и к 30-м гг. XX в. они стали частью рекомендаций по технике и тактике расследования хозяйственных и должностных преступлений. Дальнейшее развитие криминалистических знаний вплоть до 1992 г. происходило в направлении совершенствования теоретических основ криминалистической методики и разработки рекомендаций по расследованию отдельных видов преступлений, в том числе хозяйственных и должностных, а также преступлений, совершаемых в отдельных отраслях народного хозяйства (работы Я.И. Баршева, Е.О. Буринского, С.А. Голунского, В.И. Громова, С.Ф. Иванова, А.А. Квачевского, Я.М. Козицына, А.Н. Колесниченко, Н.А. Лаговиера, А.Н. Ларькова,

В.И. Лебедева, В.И. Рохлина, М.С. Строговича, В.Г. Танасевича и других авторов), что явилось базисом для формирования на современном этапе криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок. Появление на рубеже 90-х гг. XX в. новых форм экономической деятельности отразилось на структуре экономической преступности и повлекло криминализацию деяний в бюджетной сфере. В этой связи возрастает интерес ученых к исследованию проблем законодательной регламентации и классификации таких преступлений, а также отдельных криминологических аспектов. Так, В.В. Бессонова, А.В. Макаров и другие ученые рассматривали генезис преступлений в бюджетной сфере, К.С. Арутюнян, Ю.Л. Анисимов, Е.А. Корчагин – квалификацию преступлений в сфере бюджетных отношений и должностных преступлений и законодательную регламентацию борьбы (противодействия) с ними, А.К. Щегулин – их криминологическую характеристику. Специалисты в области оперативно-розыскной деятельности исследовали проблемы выявления, раскрытия, предупреждения, использования результатов оперативно-розыскной деятельности при расследовании преступлений в сфере бюджетного финансирования и должностных преступлений (В.В. Голубев, В.Ю. Голубовский, А.М. Данилов, В.И. Елинский, П.И. Иванов, Р.Ш. Шегабудинов).

Особенностям расследования экономических преступлений, в том числе хищений и неэффективного использования бюджетных средств, формирования и классификации криминалистических методик преступлений в бюджетной сфере посвящены научные работы и публикации И.Ю. Артемова, Л.В. Бертовского, Г.С. Гарбуза, С.Г. Еремина, С.Ю. Журавлева, Е.В. Зайцевой, С.С-Х. Исаева, Д.Н. Каповича, В.В. Крюкова, О.С. Кучина, М.В. Новикова, А.Е. Скачковой, И.Ю. Станиславской, И.Н. Судаковой, А.В. Шмониной, Н.В. Шувалова, С.А. Янина и других ученых. Появляются отдельные публикации, посвященные проблемным аспектам выявления и расследования преступлений в сфере закупок (Д.А. Баландин, С.Ю. Журавлев, В.П. Лавров, О.В. Лапин, А.В. Мажеев и другие авторы).

Высоко оценивая результаты исследований вышеназванных и других авторов, следует отметить, что обстоятельные комплексные научные исследова-

ния актуальных проблем расследования преступлений в сфере закупок, имеющих, как показывает практика, свою специфику, не проводились. Отдельные публикации не могут восполнить существующие пробелы научного знания и практической деятельности.

До настоящего времени не предпринимались попытки решить узловые теоретические проблемы, в частности связанные с определением структуры и содержания криминалистической характеристики преступлений в сфере закупок, рассмотрением сообщений о преступлениях данной категории, типизацией следственных ситуаций, планированием и использованием специальных знаний в ходе их расследования.

Указанные обстоятельства обуславливают актуальность избранной темы диссертационного исследования.

Объектом диссертационного исследования являются общественные отношения, возникающие при расследовании преступлений в сфере закупок.

Предмет исследования составляют закономерности подготовки, совершения и сокрытия преступлений в сфере закупок, возникновения информации о них и расследования таких преступлений.

Целью исследования являются формирование научных положений и разработка на этой основе научно обоснованных рекомендаций по расследованию преступлений в сфере закупок. Для достижения указанной цели ставились и решались следующие основные **задачи**:

- выявление тенденций возникновения и развития криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок;
- выявление и систематизация источников формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок;
- определение криминалистической характеристики преступлений в сфере закупок и ее структуры;
- разработка порядка рассмотрения сообщений о преступлениях в сфере закупок;
- типизация следственных ситуаций расследования преступлений в сфере закупок;

- разработка научно обоснованных рекомендаций по планированию расследования преступлений в сфере закупок;
- обоснование предложений по использованию специальных знаний при расследовании преступлений в сфере закупок.

Методологическую базу исследования составили общеправовые принципы диалектики, общенаучные, частные и специальные методы, а также системный подход, обеспечивающие единство, объективность и концептуальную целостность работы.

Использование *метода системно-исторического анализа* позволило выявить исторические тенденции формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок. С помощью *формально-юридического метода* установлены, проанализированы и систематизированы основные источники криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок, установлено их влияние на формирование научных положений и научно обоснованных рекомендаций по расследованию данных преступлений; проанализированы действующие правовые нормы, регламентирующие порядок рассмотрения сообщений о готовящихся или совершенных преступлениях, использования специальных знаний в уголовном судопроизводстве, что позволило определить наиболее распространенные поводы и основание возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере закупок и разработать рекомендации по рассмотрению сообщений о таких преступлениях, а также использованию специальных знаний при проведении процессуальных проверок и расследовании уголовных дел о них.

Логико-юридический метод применялся для исследования нормативно-правовых категорий, позволивших определить понятие преступления в сфере закупок. *Формально-логический метод* способствовал: выявлению, систематизации элементов криминалистической характеристики преступлений в сфере закупок и определению закономерных связей между ними; исследованию следственных ситуаций расследования преступлений в сфере закупок, что позволило типизировать их в зависимости от вида совершенного деяния, а также внутренних и внешних условий, определяющих конкретные ситуации по уголовно-

му делу; определению системы планирования и исследованию ее элементов. *Статистический метод* обеспечил возможность сбора, анализа и систематизации данных о преступлениях в сфере закупок и результатов деятельности правоохранительных органов по их выявлению, раскрытию и расследованию. *Конкретно-социологический метод* использован при анкетировании следователей, изучении материалов уголовных дел о преступлениях в сфере закупок.

Кроме того, применены *системно-структурный метод* и *метод факторного анализа*, определившие структуру и направление проводимого исследования.

Нормативная база исследования представлена Конституцией Российской Федерации, международными договорами, законодательством в сфере закупок, уголовным, уголовно-процессуальным, гражданским, оперативно-розыскным, бюджетным и иным законодательством, межведомственными и ведомственными нормативными правовыми актами и др.

В целях обеспечения полноты исследования были использованы решения (постановления) Европейского Суда по правам человека, Конституционного Суда Российской Федерации, Верховного Суда Российской Федерации и др.

Научно-теоретическим фундаментом исследования послужили труды ученых в области криминалистики, теории оперативно-розыскной деятельности, судебно-экспертной деятельности, а именно: Т.В. Аверьяновой, О.Я. Баява, Р.С. Белкина, В.П. Бурчанинова, А.Н. Васильева, А.И. Винберга, И.А. Возгина, Ю.П. Гармаева, И.Ф. Герасимова, В.П. Громова, С.А. Голунского, Л.Я. Драпкина, Е.П. Ищенко, А.Н. Колесниченко, В.Е. Корноухова, Ю.Г. Корухова, С.Ю. Косарева, А.М. Кустова, В.П. Лаврова, А.М. Ларина, И.М. Лузгина, В.А. Образцова, Е.Р. Россинской, С.Н. Чурилова, С.А. Шейфера, А.В. Шмониной, Н.П. Яблокова, И.Н. Якимова и других ученых.

В основу эмпирической базы исследования положены: статистические данные о выявлении и расследовании правоохранительными органами Российской Федерации преступлений, связанных с освоением бюджетных средств, и преступлений коррупционной направленности, связанных с госзаказом, за 2013-2016 гг.; результаты работы 95 органов предварительного следствия в си-

стеме МВД России на окружном, межрегиональном, региональном уровнях (100% от их генеральной совокупности) за 2011-2016 гг., а также выборочная информация Следственного комитета Российской Федерации о расследовании уголовных дел о преступлениях в сфере закупок.

Обобщена следственная и судебная практика, представленная материалами 108 уголовных дел о преступлениях в сфере закупок (30,7% от числа оконченных в 2013-2015 гг.), расследованных в 35 органах предварительного следствия в системе МВД России на окружном, межрегиональном и региональном уровнях (36,8% от генеральной совокупности), квалифицируемых по следующим составам: ст. 159 УК РФ – 56 уголовных дел (51,9%), 159.4 УК РФ – 15 дел (13,9%), ст. 160 УК РФ – 9 дел (8,3%), ст. 292 УК РФ – 8 дел (7,4%), ст.ст. 201, 293 УК РФ – по 7 дел (по 6,5%), ст.ст. 165, 290 УК РФ – по 2 дела (по 1,9%), ст.ст. 171, 285 УК РФ – по одному делу (по 0,9%).

С использованием специально разработанной программы проведено анкетирование и интервьюирование 151 следователя, специализирующегося на расследовании преступлений экономической направленности, в 35 органах предварительного следствия в системе МВД России на окружном, межрегиональном и региональном уровнях (36,8% от генеральной совокупности).

Кроме того, в работе использованы сведения, полученные в результате анализа информационных материалов, справок, обзоров, методических рекомендаций Следственного департамента МВД России за 2011-2016 гг., содержащие информацию о состоянии и тенденциях расследования преступлений в сфере закупок.

Настоящее исследование основано на личном опыте служебной деятельности диссертанта в органах предварительного следствия (более 23 лет), в том числе в качестве сотрудника контрольно-методического управления Следственного департамента МВД России, в компетенцию которого входит контроль за деятельностью органов предварительного следствия в системе МВД России по расследованию преступлений коррупционной направленности, в частности в бюджетной сфере. Кроме того, в работе широко использованы результаты других исследований по обозначенной тематике.

Научная новизна исследования состоит в разработке на монографическом уровне теоретических и научно-практических основ расследования преступлений в сфере закупок на базе комплексного исследования проблем досудебного производства по этим противоправным деяниям, общей задачей которой является криминалистическое обеспечение деятельности правоохранительных органов.

В диссертации впервые с позиций криминалистики, теории оперативно-розыскной деятельности и других отраслей научного знания получены следующие наиболее значимые, находящиеся во взаимосвязи результаты:

- выявлены тенденции возникновения и развития криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок;
- выявлены и систематизированы источники формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок;
- определена криминалистическая характеристика преступлений в сфере закупок;
- разработан научно обоснованный порядок рассмотрения сообщений о преступлении в сфере закупок;
- типизированы следственные ситуации расследования преступлений в сфере закупок в зависимости от конкретного вида таких деяний, условий, их определяющих и т.п.;
- разработаны научно обоснованные рекомендации по планированию расследования преступлений в сфере закупок;
- сформулированы и обоснованы предложения по использованию специальных знаний при расследовании преступлений в сфере закупок.

Перечисленные и иные элементы новизны диссертационного исследования, нашедшие отражение в основных положениях, выносимых на защиту, позволяют обоснованно предположить, что оно вносит определенный вклад в развитие криминалистики и практики расследования преступлений в сфере закупок.

Основные положения, выносимые на защиту:

1. Вывод о том, что формирование отечественных криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок началось в XIX в., когда происходит накопление и обобщение криминалистического опыта выявления способов подделки документов, умышленного искажения бухгалтерского учета и т.д. К 30-м гг. XX в. этот опыт положен в основу рекомендаций по методике и тактике расследования хозяйственных и должностных преступлений, в том числе совершаемых в сфере закупок. В период с 1930 по 1991 г. включительно развитие криминалистических знаний о расследовании преступлений данной категории приостановилось в связи с отсутствием объективных социально-экономических условий совершения деяний соответствующей категории. Начиная с 1992 г. сфера закупок, получив правовую регламентацию, стала подвергаться преступным посягательствам, но осознание необходимости в разработке криминалистических рекомендаций происходит только к середине первого десятилетия XXI в. В этот период началась консолидация криминалистических знаний о выявлении и расследовании преступлений в сфере закупок, предопределившая появление предпосылок формирования теоретических основ и практических рекомендаций, основанных на этих знаниях.

2. Источниками формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок являются: 1) законодательство, в том числе в сфере закупок, бюджетных отношений и т.п.; 2) отдельные отрасли научного знания, включающие криминалистику, оперативно-розыскную и судебно-экспертную деятельности, судебную бухгалтерию и т.п.; 3) следственная и судебная практика по делам о преступных нарушениях обеспечения федеральных государственных нужд, государственных нужд, нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд; 4) решения (постановления) Конституционного Суда Российской Федерации, Пленума Верховного Суда Российской Федерации, содержащие положения, необходимые для определения предмета доказывания по делам о преступлениях в сфере закупок, и др. Предложенная четырехуровневая система источников нацелена на оптимизацию расследования преступлений в сфере закупок и повышение его качества.

3. Криминалистическая характеристика преступления в сфере закупок включает ряд функционально взаимосвязанных элементов, каждый из которых имеет свое содержание и определенную внутреннюю структуру, образующую ее подсистемы, а именно:

1) предмет преступного посягательства – это, прежде всего, безличные денежные средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в пределах бюджетных ассигнований, направляемых на осуществление закупок и т.д.;

2) личность преступника (субъект преступления) – представители заказчика, поставщика (подрядчика, исполнителя); физические лица, выступающие от имени организаций, фактически не осуществляющих финансово-хозяйственную деятельность, и обладающие определенными знаниями в области осуществления закупок;

3) средства преступления:

3.1) способ преступления (преступная технология), включающий в себя: 1) подготовку преступления (подготовку фиктивных документов для предоставления в конкурсную комиссию и т.п.); 2) совершение преступления (выполнение заведомо некачественных работ, в меньшем объеме и т.п.); 3) сокрытие преступления (составление фиктивных актов приемки выполненных работ и т.п.);

3.2) жертва преступления (потерпевший) – это государство (Российская Федерация), субъект Российской Федерации в лице государственного заказчика, муниципальное образование в лице муниципального заказчика, а также бюджетное учреждение, государственное, муниципальное унитарное предприятие, осуществляющие закупки, иные юридические и физические лица;

3.3) обстановка преступления: место и время преступления, которые взаимосвязаны между собой и определяются протяженностью процесса осуществления закупок; обстоятельства, способствующие совершению преступления, характеризующиеся наличием пробелов правового регулирования и отсутствием надлежащего контроля за осуществлением закупок со стороны уполномоченных органов.

3.4) орудия преступления: 1) юридические лица, 2) документы на бумажных и электронных носителях, 3) мобильные устройства, средства связи и коммуникации, электронные платежные системы (компьютерные технологии).

Совокупность элементов криминалистической характеристики, взаимообусловленное взаимодействие их компонентов между собой образуют материальные, идеальные и виртуальные следы преступлений.

4. Порядок рассмотрения сообщений о преступлениях в сфере закупок включает в себя определение поводов и основания возбуждения уголовных дел, алгоритм проверки сообщений о таких противоправных деяниях, особенности тактики некоторых проверочных действий и использования специальных знаний в форме судебных бухгалтерских, строительно-технических и других экспертиз.

Наиболее распространенными поводами для возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере закупок являются сообщения, полученные из иных источников, в качестве которых, как правило, выступают акты проверок контрольно-надзорных органов (Счетной палаты Российской Федерации, Федерального казначейства и их территориальных органов, налоговых органов и др.); типичным основанием – данные о нарушениях процедуры осуществления закупок, наличии ущерба соответствующему бюджету и причинной связи между ними.

Алгоритм проверки сообщений о преступлениях рассматриваемой категории основывается на своевременном изъятии документов и сведений у заказчика (уполномоченного органа, уполномоченного учреждения, специализированной организации), поставщика (подрядчика, исполнителя), проведении необходимых исследований и т.д. Особенности тактики проверочных действий, основанных на использовании специальных знаний, обуславливаются установленными законом способами определения поставщика (подрядчика, исполнителя); данными о наличии связей представителей заказчика и исполнителей контракта при подготовке, совершении и сокрытии преступлений в сфере закупок.

5. Вывод автора о том, что существующие следственные ситуации расследования преступлений в сфере закупок можно типизировать с учетом вида совершенного деяния – мошенничества, присвоения и растраты, злоупотребления полномочиями, взяточничества и т.п., а также внутренних и внешних условий, определяющих конкретные ситуации по уголовному делу. К наиболее распространенным внутренним условиям относятся: ошибки, допускаемые при документировании или рассмотрении сообщений о преступлениях в сфере закупок; уровень осведомленности следователя об обстоятельствах преступления; установленные источники доказательств; позиция прокурора по уголовному делу и т.д.; к внешним условиям относятся организационно-управленческие меры и процессуальные нормы, создающие благоприятные или неблагоприятные условия расследования; возможность использования следователем информационных баз данных (справочных правовых систем, единой информационной системы в сфере закупок, реестра банковских гарантий, реестра недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и др.).

К внутренним и внешним условиям, формирующим следственные ситуации, относится противодействие расследованию преступлений в сфере закупок.

Вид преступления в сфере закупок и условия, определяющие следственные ситуации их расследования, выполняют организационно-методологическую функцию, предопределяя направление расследования, влияют на формирование следственных версий, планирование расследования, включающее алгоритм следственных и иных действий, тактику использования специальных знаний.

6. Разработаны рекомендации по планированию расследования преступлений в сфере закупок с учетом особенностей криминалистической характеристики отдельных видов таких деяний, следственных ситуаций по конкретным уголовным делам, процедуры осуществления закупок (формирования плана (плана-графика) закупок; обоснования бюджетных ассигнований на очередной финансовый год, направляемых на осуществление закупок; способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей); исполнения контракта и контроля за его исполнением), а также межрегионального и группового характера таких преступлений с участием представителей органов государствен-

ной власти и местного самоуправления, заказчиков, поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

7. Сформулированы предложения по использованию специальных знаний при расследовании преступлений в сфере закупок в различных формах с учетом типичных задач, а именно: судебных экспертиз (строительно-технической – для определения соответствия объема и качества фактически выполненных работ тем, что указаны в актах выполненных работ; бухгалтерской – для определения объема поступивших денежных средств на счета поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и направлений их дальнейшего расходования; финансово-экономической – для определения эффективности расходования бюджетных средств, выделенных на осуществление закупок и др.); заключения специалиста (для получения суждения о характеристиках и свойствах поставляемого товара (оборудования) и соответствии их заявленным в контракте требованиям, о выявленных нарушениях законодательства в сфере закупок при их осуществлении и др.).

Теоретическая значимость исследования заключается в том, что оно является законченной научно-исследовательской работой, направленной на разработку научных положений расследования преступлений в сфере закупок. На основе общих положений криминалистической методики определены сущность и назначение ряда научных категорий применительно к частной методике расследования преступлений рассматриваемой категории («криминалистическая характеристика преступлений», «следственная ситуация», «планирование расследования», «следственные версии», «специальные знания»).

Практическая значимость исследования заключается в формировании на основе обобщения практики расследования преступлений в сфере закупок и общих положений криминалистической методики практических рекомендаций, направленных на повышение эффективности деятельности органов предварительного следствия в системе МВД России по противодействию таким преступлениям.

Обоснованность и достоверность результатов диссертационного исследования обеспечены комплексным подходом к изучению проблем рассле-

дования преступлений в сфере закупок с использованием положений различных отраслей знания, в том числе криминалистики, теории оперативно-розыскной деятельности, судебно-экспертной деятельности, бюджетного, гражданского права и других отраслей научного знания, а также законодательства, в частности в сфере закупок, что позволило обосновать полученные выводы и предложения.

Обоснованность и достоверность результатов проведенного исследования также обеспечиваются репрезентативностью собранного и проанализированного эмпирического материала, на котором основываются разработанные в диссертации научные положения и практические рекомендации.

Кроме того, достоверность полученных результатов определяется научными положениями и практическими рекомендациями, внедренными в деятельность органов предварительного следствия в системе МВД России и в образовательный процесс.

Апробация и внедрение результатов диссертационного исследования. Основные теоретические положения и выводы диссертационного исследования отражены в семи статьях, опубликованных в различных научных журналах, из которых три – в рецензируемых журналах, рекомендованных перечнем ВАК при Минобрнауки России, общим объемом 2,66 п.л.

Научные результаты исследования представлялись для обсуждения на VI Всероссийской научно-практической конференции «Криминалистические средства и методы в раскрытии и расследовании преступлений» (г. Москва, 2014 г.), международных научно-практических конференциях «Современное состояние, проблемы и перспективы полицейского международного сотрудничества государств-участников СНГ в борьбе с преступностью» (г. Москва, 2014 г.), «Раскрытие и расследование преступлений серийных и прошлых лет» (г. Москва, 2017 г.).

Результаты диссертационного исследования нашли отражение в материалах научно-исследовательской деятельности, осуществленной в соответствии с заявкой Следственного департамента МВД России от 29 сентября 2016 г. № 17/3-27014, п. 37 раздела № 1 Плана научно-исследовательской деятельно-

сти Академии управления МВД России на 2017 г. по теме: «Современная практика расследования преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Сформулированные в рамках исследования научные положения и рекомендации внедрены в практическую деятельность Следственного департамента МВД России. Кроме того, разработанные автором методические рекомендации внедрены в практическую деятельность СУ МВД по Республике Крым, ГСУ ГУ МВД России по Краснодарскому краю, СУ УМВД России по Забайкальскому краю, в образовательный процесс по дисциплине «Криминалистика», преподаваемой кафедрой уголовного процесса и криминалистики Кемеровского государственного университета.

Структура диссертации. Диссертация состоит из введения, двух глав, включающих в себя семь параграфов, заключения, списка сокращений, списка использованной литературы (том 1) и приложений (том 2).

СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ

Во введении обоснованы актуальность, степень научной разработанности темы, определены объект, предмет, цель, задачи, методологическая, нормативная, теоретическая, эмпирическая базы и научная новизна диссертационного исследования, основные положения, выносимые на защиту, аргументированы теоретическая и практическая значимость, достоверность результатов данной научной работы, приведены сведения об апробации и внедрении результатов исследования.

Первая глава «Научные основы расследования преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» состоит из трех параграфов.

В первом параграфе «Формирование криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», основываясь на методе системно-исторического анализа, изучен процесс формирования, развития

и трансформации способов совершения деяний в сфере казенных подрядов, методов и средств их выявления, раскрытия и расследования.

Формирование отечественных криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок (преступлений, связанных с казенными подрядами) началось в XIX в. и было обусловлено становлением института казенных подрядов в отечественной экономике, уголовно-правовой регламентацией соответствующих противоправных деяний в отдельные периоды существования российского государства и развитием криминалистической науки в целом. В работах Я.И. Баршева содержатся советы судебным следователям о тактике производства допроса, С.Ф. Иванов в своих трудах рассматривал особенности производства судебных бухгалтерских экспертиз, что могло быть использовано при расследовании преступлений, связанных с казенными подрядами.

К 30-м гг. XX в. криминалистические знания о расследовании преступлений в сфере закупок стали частью рекомендаций по технике и тактике расследования хозяйственных и должностных преступлений, которые содержались в работах Н.А. Лаговиера, В.И. Громова, С.А. Голунского, М.С. Строговича и других авторов.

В период с 1930 по 1991 г. включительно развитие криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок приостановилось в связи с отсутствием объективных социально-экономических условий совершения деяний соответствующей категории. Криминалистические знания в этот период формировались в направлении совершенствования теоретических основ заключительного раздела криминалистики (криминалистической методики) и разработки рекомендаций по расследованию отдельных видов преступлений, в том числе хозяйственных и должностных, а также преступлений, совершаемых в отдельных отраслях народного хозяйства, что нашло отражение в работах А.Н. Колесниченко, А.Н. Ларькова, В.И. Рохлина, В.Г. Танасевича и других авторов. Именно эти сведения положены в основу формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок на современном этапе.

Начиная с 1992 г. сфера закупок, получив правовую регламентацию, стала подвергаться преступным посягательствам, но осознание необходимости разработки криминалистических рекомендаций происходит только к середине первого десятилетия XXI в. С этого времени возрастает интерес ученых, в том числе криминалистов, к исследованию проблем выявления и расследования преступлений в бюджетной сфере. Особенности расследования экономических преступлений, в частности хищений и неэффективного использования бюджетных средств, формирования и классификации криминалистических методик преступлений в бюджетной сфере посвящены научные работы и публикации И.Ю. Артемова, Л.В. Бертовского, Г.С. Гарбуза, С.Ю. Журавлева, Е.В. Зайцевой, О.С. Кучина, М.В. Новикова, С.А. Янина и других ученых.

Позднее началась консолидация криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок, о чем свидетельствуют научные исследования, посвященные проблемным аспектам выявления и расследования преступлений в сфере закупок (Д.А. Баландин, С.Ю. Журавлев, В.П. Лавров и др.), предопределившая появление предпосылок формирования теоретических основ и практических рекомендаций по расследованию преступлений в сфере закупок, основанных на этих знаниях.

Во втором параграфе «Источники формирования криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на основе работ Р.С. Белкина, И.А. Возгрина, С.Н. Чурилова и других ученых об источниках криминалистики в целом и криминалистической методики в частности, формально-юридического метода и системного подхода к изучению законодательства, отдельных отраслей научного знания, анализа материалов уголовных дел и анкетирования следователей выявлены основные источники криминалистических знаний о расследовании преступлений в сфере закупок и определено их влияние на формирование научных положений и научно обоснованных рекомендаций по расследованию данных преступлений.

К таким источникам следует отнести: 1) законодательство (в сфере закупок, устанавливающее порядок осуществления закупок, бюджетное – источни-

ки финансирования закупок, уголовное – ответственность за преступления, совершаемые в сфере закупок, уголовно-процессуальное – общие требования к досудебному производству по уголовным делам, в том числе о преступлениях в сфере закупок, гражданское – порядок заключения и исполнения государственных и муниципальных контрактов и т.п.); 2) отдельные отрасли научного знания, включающие криминалистику, разрабатывающую общие теоретические положения криминалистической науки, в частности криминалистической методики, оперативно-розыскную деятельность – положения, касающиеся возможностей использования оперативной информации при расследовании уголовных дел, вопросов взаимодействия следственных и оперативно-розыскных подразделений при выявлении, раскрытии и расследовании преступлений, в том числе в сфере закупок, судебно-экспертную деятельность – рекомендации по организации, производству и оценке результатов судебных экспертиз, в том числе бухгалтерских, строительно-технических и иных, наиболее востребованных при расследовании преступлений в сфере закупок, судебную бухгалтерию – теоретические положения назначения и производства документальных проверок, ревизий и судебно-бухгалтерских экспертиз, а также участия специалиста-бухгалтера в производстве следственных действий, дачи заключения по материалам уголовного дела и т.п.; 3) следственную и судебную практику по делам о преступных нарушениях обеспечения федеральных государственных нужд, государственных нужд, нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд, которая как источник криминалистических знаний, с одной стороны, позволяет систематизировать наиболее распространенные способы преступлений в сфере закупок, с другой – выявить проблемы, ошибки досудебного производства по данной категории преступлений, практические приемы их разрешения и устранения; 4) решения (постановления) Европейского Суда по правам человека и Конституционного Суда Российской Федерации, отражающие правовую позицию по вопросам, имеющим прямое или косвенное отношение к расследованию данного вида преступлений; постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации, содержащие положения, необходимые для определения предмета доказывания по делам о преступлениях,

сопряженных с преступлениями в сфере закупок и др.; постановления Пленума и Президиума Верховного Суда Российской Федерации по конкретным арбитражным делам, которые могут иметь преюдициальное значение по уголовным делам о преступлениях рассматриваемой категории, а также общим проблемным вопросам применения положений гражданского законодательства относительно государственных (муниципальных) контрактов и гражданско-правовых договоров подряда и поставки.

В третьем параграфе «Криминалистическая характеристика преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на основе работ Р.С. Белкина, И.А. Возгина, А.В. Шмолина и других ученых о понятии и сущности криминалистической характеристики преступлений, С.Н. Алферова, И.Ф. Герасимова, А.М. Кустова – о ее структуре, формально-логического метода и системного подхода, направленных на выявление и систематизацию элементов криминалистической характеристики преступлений, логико-юридического метода, позволившего путем исследования нормативно-правовых категорий определить понятие такого преступления, а также анализа, систематизации материалов уголовных дел и результатов анкетирования следователей определена структура и содержание криминалистической характеристики преступления в сфере закупок и выявлены ее закономерные взаимосвязанные элементы.

Анализ таких юридических категорий как «преступление», «федеральные государственные нужды», «государственные нужды», «муниципальные нужды», «закупка товара, работы, услуги для обеспечения государственных или муниципальных нужд», «заказчик», «государственный заказчик», «муниципальный заказчик», «товар», «работы», «услуги» и некоторых других дал возможность сформулировать понятие «преступление в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Криминалистическая характеристика преступления в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд представляет собой совокупность фактических данных о наиболее типичных криминалистически значимых признаках, в частности предмете преступления,

личности преступника (субъекте преступления), средствах преступления, взаимообусловленное взаимодействие которых между собой образует материальные, идеальные и виртуальные следы таких деяний.

Данная характеристика обуславливается: 1) спецификой отрасли экономики, где осуществляется закупка; 2) требованиями к закупке (видом закупки; способом определения поставщика (подрядчика, исполнителя); требованиями, предъявляемыми к участникам закупок; этапом закупки); 3) видом совершенного преступного деяния.

В диссертации установлено, что чаще всего криминальным посягательствам подвергаются: жилищно-коммунальный комплекс – 64,0%; строительство и ремонт автомобильных дорог – 10,3%; оборонная промышленность – 10,0%; социальная сфера – 8,4% и др.

Наиболее характерными нарушениями при определении поставщика (подрядчика, исполнителя) являются: создание условий для признания конкурса (аукциона) несостоявшимся; конфликт интересов и др.

Действия виновных лиц на каждом этапе закупки могут быть связаны с определенными видами преступлений в сфере закупок (либо их совокупностью).

Криминалистическая характеристика преступления в сфере закупок включает ряд функционально взаимосвязанных элементов, каждый из которых имеет свою внутреннюю структуру, образующую ее подсистемы, а именно:

1) предмет преступного посягательства – это, прежде всего, безналичные денежные средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в пределах бюджетных ассигнований, направляемых на осуществление закупок. Анализ практики органов предварительного следствия МВД России позволил установить, что в 46,3% случаев преступления в сфере закупок посягают на бюджеты муниципальных образований, в 38,1% – федеральный бюджет, в 15,6% – бюджеты субъектов Российской Федерации;

2) личность преступника (субъект преступления) – должностные лица, лица, выполняющие управленческие функции в коммерческих или иных организациях, иные представители заказчика, в компетенцию которых входит осу-

шествление закупок; должностные лица, лица, выполняющие управленческие функции в коммерческих или иных организациях, являющихся поставщиками (подрядчиками, исполнителями) и другие лица, обладающие определенными знаниями в области осуществления закупок;

3) средства преступления, включающие в себя способ, жертву, обстановку (место, время и обстоятельства, способствующие совершению преступления) и орудия преступления.

Способ преступления (преступная технология) в сфере закупок включает в себя: 1) действия по подготовке преступления – подготовку фиктивных документов для предоставления в конкурсную комиссию, достижение договоренностей с другими участниками закупок о цене контракта с целью обеспечения победы в конкурсе (аукционе) одному из них и т.п.; 2) совершение преступления – создание видимости добросовестного выполнения условий контракта, проведение заведомо некачественных работ и т.п.; 3) сокрытие преступления – составление фиктивных актов выполненных работ, обналичивание полученных бюджетных средств через аффилированные организации, в том числе фирмы-однодневки и т.п.

Как правило, следователями органов предварительного следствия в системе МВД России расследуются преступления, характерные для этапа исполнения контракта, а именно: хищения, в том числе мошенничество (ст. 159 УК РФ) – 86,2%, присвоение и растрата (ст. 160 УК РФ) – 5,1%, мошенничество в сфере предпринимательской деятельности (ст. 159.4 УК РФ) – 1,9%.

Жертва преступления (потерпевший) – государство (Российская Федерация), субъект Российской Федерации в лице государственного заказчика (государственного органа (в том числе органа государственной власти), Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом», Государственной корпорации по космической деятельности «Роскосмос» и др.), муниципальное образование в лице муниципального заказчика и др.

Обстановка преступления в сфере закупок включает в себя: 1) время и место преступления, которые взаимосвязаны между собой и определяются протяженностью процесса осуществления закупок; 2) обстоятельства, способ-

ствующие совершению преступления, характеризующиеся наличием пробелов и несовершенством правового регулирования, а также отсутствием надлежащего контроля за осуществлением закупок со стороны уполномоченных (контрольных) органов.

В качестве орудий преступлений в сфере закупок могут выступать: 1) юридические лица (например, фирмы-однодневки), 2) документы на бумажных и электронных носителях (конкурсная документация, акт о приемке выполненных работ и т.д.), 3) мобильные устройства, средства связи и коммуникации, электронные платежные системы (компьютерные технологии).

В диссертации определено, что совокупность элементов криминалистической характеристики, взаимообусловленное взаимодействие их компонентов между собой образуют материальные (находящие отражение в конкурсной документации, бухгалтерских документах, актах приемки выполненных работ и др.), идеальные (содержащиеся в сознании лиц, имеющих отношение к осуществлению закупки, сведения о неправомерном расходовании бюджетных средств, выделенных на закупку, нарушениях, допущенных при заключении и исполнении государственного (муниципального) контракта, и др.) и виртуальные (представляющие собой отражение электронного документооборота по осуществлению закупок) следы преступлений.

Вторая глава «Особенности расследования преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» состоит из четырех параграфов.

В первом параграфе «Рассмотрение сообщений о преступлениях в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на основании работ Б.Т. Безлепкина, М.В. Мешкова, А.В. Петрова о правовой природе поводов и основания возбуждения уголовного дела, А.Э. Амастьянца, И.В. Овсянникова – о сущности рассмотрения сообщений о преступлениях, применяя формально-юридический метод и системный подход, с помощью которых проанализированы действующие правовые нормы, регламентирующие порядок рассмотрения сообщений о готовящихся или совершенных преступлениях, а также используя результаты анкетирования следователей и изуче-

ния уголовных дел, позволившие выявить наиболее распространенные поводы и основание возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере закупок, разработаны рекомендации по рассмотрению сообщений о таких деяниях, содержащие поводы и основание возбуждения уголовных дел, алгоритм проверки сообщений, особенности тактики некоторых проверочных действий.

Наиболее распространенными поводами для возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере закупок являются сообщения, полученные из иных источников (что отмечено в 44,4% изученных уголовных дел), в качестве которых, как правило, выступают акты проверок контрольно-надзорных органов (Счетной палаты РФ, Федерального казначейства, их территориальных органов и др.).

Типичным основанием возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере закупок являются достаточные данные, свидетельствующие о нарушениях процедуры осуществления закупок, наличии ущерба соответствующему бюджету и причинной связи между ними. Получение информации о таких нарушениях осуществляется процессуальными (получение объяснений, что имело место в 48,1% изученных уголовных дел; истребование (изъятие) документов и предметов – 31,5%; проведение документальных проверок и ревизий – 20,3%; судебных экспертиз и исследований – 10,2%), а также оперативно-розыскными (прослушивание телефонных переговоров – 15,7%; снятие информации с технических каналов связи – 3,7%; контроль почтовых отправлений; телеграфных и иных сообщений – 2,8% и др.) средствами.

В диссертации обоснованы алгоритм проверки сообщений о преступлениях в сфере закупок и особенности тактики проверочных действий, основанных на использовании специальных знаний, которые обусловлены установленными законом способами определения поставщика (подрядчика, исполнителя), данными о наличии связей представителей заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) при подготовке, совершении и сокрытии преступлений в сфере закупок и заключаются в предварительном тщательном изучении субъектом рассмотрения сообщения нормативных документов, регулирующих правоотношения в сфере закупок, документации, касающейся конкретной закупки

(начиная с ее планирования), при осуществлении которой было совершено преступление, привлечении специалистов, в частности, для осмотра документов, компьютерной техники, объектов строительства и реконструкции, оборудования, проведении необходимых исследований и судебных экспертиз.

Во втором параграфе «Следственные ситуации при расследовании преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», основываясь на анализе работ Р.С. Белкина, А.Н. Васильева, Л.Я. Драпкина, Н.П. Яблокова о проблемах теории следственной ситуации, Г.А. Матусовского, Т.С. Волчецкой и других ученых – о концепции ситуационного подхода в криминалистике, В.Е. Корноухова, А.В. Шмони́на – о теории зависимости следственной ситуации от внутренних и внешних условий, применяя формально-логический метод и системный подход к исследованию следственной ситуации в зависимости от ее вида и этапа расследования, а также используя результаты анкетирования следователей, определено, что существующие следственные ситуации расследования преступлений в сфере закупок возможно типизировать с учетом вида совершенного деяния (мошенничества, присвоения и растраты, злоупотребления полномочиями, взяточничества и т.д.), а также внутренних и внешних условий, определяющих конкретные ситуации по уголовному делу.

Анкетирование респондентов показало, что наиболее распространенными внутренними условиями являются: уровень осведомленности следователя об обстоятельствах преступления (49,7%); установленные источники доказательств (40,4%); ошибки, допущенные при документировании или рассмотрении сообщений о преступлениях в сфере закупок (23,2%); позиция прокурора по уголовному делу (21,6%) и т.п.

К наиболее распространенным внешним условиям расследования преступлений в сфере закупок респонденты отнесли наличие возможности использования следователем информационных баз данных (справочных правовых систем, единой информационной системы в сфере закупок, реестра банковских гарантий, реестра недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и др.) – 28,5%, организационно-управленческие меры и процессуальные

нормы, создающие благоприятные или неблагоприятные условия расследования – 15,9%.

Кроме того, на формирование и изменение следственной ситуации влияет наличие противодействия расследованию со стороны участников уголовного судопроизводства, которое может быть как внутренним, так и внешним, и осуществляется различными способами (в частности, со стороны обвиняемых (подозреваемых) – путем дачи недостоверных, противоречивых показаний, сокрытия или уничтожения документов, склонения свидетелей к даче ложных показаний, заявления необоснованных ходатайств; со стороны представителей потерпевших и гражданских истцов – непредоставления или сокрытия необходимых документов, дачи ложных, противоречивых показаний, отказа от участия в уголовном деле и т.д.).

Вид преступлений в сфере закупок, условия, определяющие следственные ситуации их расследования, выполняют организационно-методологическую функцию, предопределяя направление расследования, влияют на формирование следственных версий, планирование расследования, включающее построение следственных версий, алгоритм следственных и иных действий, тактику использования специальных знаний.

В третьем параграфе «Планирование расследования преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на основе работ Р.Р. Басханова, И.А. Возгрина, А.Н. Колесниченко, В.А. Образцова, А.В. Шмониной о проблемах планирования и его значении для расследования преступлений, формально-логического метода и системного подхода к исследованию системы планирования и ее компонентов, а также результатов изучения уголовных дел выявлены проблемы и особенности планирования расследования преступлений в сфере закупок и определена его система.

В диссертации установлено, что отсутствие планирования, равно как и формальный подход к нему, негативно отражаются на качестве расследования преступлений в сфере закупок.

Особенности планирования расследования преступлений в сфере закупок определяются криминалистической характеристикой отдельных видов таких деяний и следственными ситуациями по конкретному уголовному делу. Рекомендации по планированию расследования преступлений в сфере закупок разработаны с учетом особенностей осуществления закупок (формирования плана (плана-графика) закупок; обоснования бюджетных ассигнований, направляемых на осуществление закупок; способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей); исполнения контракта и контроля за его исполнением), а также межрегионального и группового характера таких преступлений.

Система планирования расследования преступлений в сфере закупок включает в себя: анализ имеющейся на определенном этапе расследования информации о совершенном деянии; построение следственных версий и определение задач расследования; определение путей и способов решения поставленных задач с учетом имеющихся в распоряжении следователя материально-технических, информационных и иных ресурсов; составление письменного плана расследования; дальнейшую корректировку плана с учетом изменения следственной ситуации в зависимости от этапа расследования и поступающей в ходе расследования информации о признаках преступления и лицах, его совершивших.

В четвертом параграфе «Использование специальных знаний при расследовании преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на базе работ Т.В. Аверьяновой, Н.П. Майлис, В.В. Степанова, Л.А. Шапиро, А.В. Хмелевой и других ученых о сущности специальных знаний, их значении для формирования качественных, допустимых доказательств по уголовным делам, используя формально-юридический метод, позволивший проанализировать правовые нормы, регламентирующие порядок использования специальных знаний в уголовном судопроизводстве, системный подход к изучению форм специальных знаний, опираясь на результаты изучения уголовных дел и анкетирования следователей, определены наиболее характерные формы специальных знаний, используемые

при проведении процессуальных проверок и расследовании уголовных дел о преступлениях в сфере закупок.

Наиболее распространенными формами специальных знаний являются: производство судебных экспертиз, что отмечено в 87,3% изученных уголовных дел (в том числе бухгалтерской (34,3%), строительно-технической (25,9%), финансово-экономической (11,1%), оценочной (товароведческой) (3,7%)); допрос эксперта – в 21,3% дел.

Автором выработаны предложения по использованию специальных знаний при расследовании преступлений в сфере закупок в различных формах с учетом типичных задач, в том числе в форме заключения специалиста.

Так, строительно-техническая экспертиза решает задачи соответствия объема и качества фактически выполненных работ тем, что указаны в актах приемки выполненных работ; бухгалтерская – определения объема поступивших денежных средств на счета поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и направлений их дальнейшего расходования; финансово-экономическая – определения эффективности расходования выделенных бюджетных средств в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и законодательством в сфере закупок, обоснованности расчета начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) и др.); оценочная (товароведческая) – соответствия качества, технических характеристик и стоимости поставленных товаров (в частности, высокотехнологичного оборудования) требованиям, установленным государственным (муниципальным) контрактом.

Заключение специалиста необходимо использовать для получения суждения о: характеристиках и свойствах поставляемого товара (оборудования) и соответствии их установленным контрактом требованиям; соответствии обстоятельств технологического процесса (строительства, ремонта, реставрации), изложенных свидетелем (подозреваемым, обвиняемым), действительно возможным; характере допущенных нарушений законодательства в сфере закупок при их осуществлении.

В заключении сформулированы основные выводы диссертационного исследования и научные положения расследования преступлений в сфере закупок.

Выводы проведенного исследования имеют важное значение для: деятельности органов предварительного следствия в системе МВД России по расследованию преступлений в сфере закупок, так как позволяют совершенствовать криминалистическое обеспечение и могут использоваться в системе профессиональной служебной подготовки кадров для замещения должностей рядового состава, младшего, среднего, старшего и высшего начальствующего состава в органах внутренних дел Российской Федерации; образовательного процесса юридических вузов; научных исследований в криминалистике и других отраслях научного знания; развития теоретических положений криминалистической методики как подотрасли научного знания (раздела науки криминалистики).

Кроме того, определено дальнейшее направление работы по данной теме, которая может заключаться: 1) в исследовании отдельных видов преступлений в сфере закупок, в том числе связанных с поставками для федеральных государственных нужд, а также осуществляемых отдельными видами юридических лиц, с учетом предполагаемых изменений и дополнений уголовного законодательства, касающихся криминализации отдельных видов таких деяний, изменений законодательства в сфере закупок, которые могут обуславливать появление новых способов совершения преступлений, методов и средств досудебного производства, форм использования специальных знаний при их расследовании; 2) в разработке соответствующей целостной и непротиворечивой частной криминалистической методики расследования преступлений рассматриваемой категории.

В приложениях диссертантом представлены сведения о расследовании преступлений, связанных с освоением бюджетных средств, в том числе в сфере закупок, в 2011-2016 гг., обзор практики расследования преступлений в сфере закупок, результаты изучения уголовных дел и анкетирования следователей,

специализирующихся на их расследовании, а также авторские методические рекомендации.

Основные положения исследования отражены в семи публикациях диссертанта общим объемом 2,66 п.л.

Научные публикации в рецензируемых журналах, **рекомендованных перечнем ВАК при Минобрнауки России:**

1. *Земскова Е. Н.* О некоторых проблемах назначения и производства экспертиз о хищениях бюджетных средств и использования экспертных заключений в качестве доказательств по уголовным делам // *Российский следователь*. 2013. № 21. С. 42-44 (0,25 п.л.).

2. *Земскова Е. Н.* Наложение ареста на имущество обвиняемых (подозреваемых) как основная форма обеспечения возмещения ущерба по уголовным делам о преступлениях в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд // *Труды Академии управления МВД России*. 2016. № 2 (38). С. 112-115 (0,3 п.л.).

3. *Земскова Е. Н.* Научные положения расследования преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд // «Черные дыры» в Российском законодательстве. 2017. № 3. С.130-132 (0,2 п.л.).

Научные публикации в иных изданиях:

4. *Земскова Е. Н.* Из практики расследования преступлений, связанных с взяточничеством // *Российский опыт профилактики и противодействия коррупции*. Тематический сборник статей. Часть 3. М. : МВД России, 2011. С. 59-66 (0,63 п.л.).

5. *Земскова Е. Н.* О проблемных вопросах квалификации преступлений, предусмотренных статьями 204 Уголовного кодекса Российской Федерации // *Следственная практика: научно-практический сборник*. Выпуск 186. М. : Академия Генеральной прокуратуры Российской Федерации, 2012. С. 9-19 (0,6 п.л.).

6. *Земскова Е. Н.* О некоторых проблемах международного сотрудничества при расследовании хищений бюджетных средств // *Современное состоя-*

ние, проблемы и перспективы полицейского международного сотрудничества государств-участников СНГ в борьбе с преступностью : Материалы международной научно-практической конференции (Москва, 26 ноября 2014 г.) М. : Академия управления МВД России, 2014. С. 90-92 (0,15 п.л.).

7. *Земскова Е. Н.* Особенности криминалистической характеристики преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд // Раскрытие и расследование преступлений серийных и прошлых лет : материалы Международной научно-практической конференции (Москва, 16 марта 2017 года) / под общ. редакцией А.И. Бастрыкина. М. : Московская академия Следственного комитета Российской Федерации, 2017. С. 209-218 (0,53 п.л.).

Земскова Елена Николаевна

Расследование преступлений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд

Автореферат

Подписано в печать «___»_____ 2018 г.

Формат 60x84/1/16. Гарнитура «Times New Roman» Объем 1,5 п.л.

Тираж 100 экз.

Заказ №

Отпечатано _____