Для ззаказа доставки данной работы воспользуйтесь поиском на сайте по ссылке: <http://www.mydisser.com/search.html>

# Методика расследования незаконного предпринимательства

**Год:**

2010

**Автор научной работы:**

Запивалов, Дмитрий Александрович

**Ученая cтепень:**

кандидат юридических наук

**Место защиты диссертации:**

Москва

**Код cпециальности ВАК:**

12.00.09

**Специальность:**

Уголовный процесс, криминалистика; оперативно-розыскная деятельность

**Количество cтраниц:**

176

## Оглавление диссертации кандидат юридических наук Запивалов, Дмитрий Александрович

ВВЕДЕНИЕ.:.

ГЛАВА 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ И ПРАВОВЫЕ ПРОБЛЕМЫ ФОРМИРОВАНИЯ МЕТОДИКИ РАССЛЕДОВАНИЯ НЕЗАКОННОГО

ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА.

§ 1. Правовое регулирование предпринимательской деятельности в Российской Федерации.

§ 2. Формы осуществления незаконного предпринимательства и проблемы квалификации как одна из основ формирования частной методики расследования.

§ 3 Место методики расследования незаконного предпринимательства в системе частных криминалистических методик и его криминалистическая характеристика.

ГЛАВА 2. СОДЕРЖАНИЕ МЕТОДИКИ РАССЛЕДОВАНИЯ НЕЗАКОННОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

§ 1. Выявление признаков незаконного предпринимательства. Возбуждение уголовного дела и обстоятельства, подлежащие установлению

§ 2. Типичные следственные ситуации, криминалистические версии и вопросы взаимодействия при расследовании незаконного предпринимательства.

§ 3. Особенности тактики производства отдельных следственных действий по делам о незаконном предпринимательстве.

§ 4. Использование специальных знаний при производстве судебных экспертиз по делам о незаконном предпринимательстве.

## Введение диссертации (часть автореферата) На тему "Методика расследования незаконного предпринимательства"

Актуальность темы диссертационного исследования. Признание Конституцией Российской Федерации1 права граждан на частную собственность и на занятие предпринимательской деятельностью привело к возрождению в России предпринимательства. Президент России отметил: «Наш бизнес развивался очень быстро и за счёт этого приобрел много дополнительных возможностей. Нигде, может быть, в мире так быстро не происходило развитие предпринимательства за последнее время, как в нашей стране. Просто люди становились очень богатыми за очень короткие сроки»2.

Развитие предпринимательства, вместе с тем, привело к появлению такого опасного социально-экономического явления, как незаконное предпринимательство. Как справедливо указывает А.Ф. Лубин: «В экономической и правовой науках есть немало неисследованного, но, пожалуй, трудно найти другой такой пример, когда масштабы экономико-правового явления и степень его изученности были бы настолько несопоставимы. Это феномен, который относительно легко определить, но трудно точно измерить, так как практически вся информация, которую удается получить, является либо фрагментарной, либо конфиденциальной и поэтому разглашению не подлежит. Речь идет о незаконном предпринимательстве как части теневой экономики»3.

Государство ограничило свое влияние на хозяйственную жизнь страны созданием диспозитивных норм, определяющих лишь правила поведения на рынке. Обилие и несовершенство правовых норм в области регулирования предпринимательской деятельности, нередко противоречащих друг другу, создали благоприятную среду для использования пробелов в законодательстве в преступных целях.

На протяжении последних лет наблюдается устойчивый рост таких пре

1 См.: Российская газета. 2009. 21 января. № 7.

2 Беседа Дмитрия Медведева с руководителем дирекции информационных программ «Первого канала» Кириллом Клейменовым. 15 марта 2009 года. [Электронный ресурс]. Режим доступа: http://www.lcremlin.ru/text/appears/2009/03/213979.shtml.

3 Лубин А.Ф., Шляпников Ю.В. Экономико-правовая характеристика незаконного предпринимательства // Экономическая безопасность России: Вестник Нижегородской академии МВД России. 2004. № 4. С. 147. ступлений. Так, подразделениями по борьбе с экономическими преступлениями органов внутренних дел1 в 2004 г. по всей России выявлено 656 фактовсовершения незаконного предпринимательства, в 2005 г. - 1252 (+ 90,9%), в 2006 г. -1351 (+ 7,9%), в 2007 г. - 1491 (+ 10,4%), в 2008 г. - 1532 (+ 2,8%), за январь-ноябрь 2009 г. - 2345 (+ 53,6%)2. Аналогичная картина наблюдается и в отдельных субъектах Российской Федерации. Так, к примеру, в Пермском крае в 2004 г. зарегистрировано 5 фактов совершения незаконного предпринимательства, в 2005 г. - 13, в 2006 г. - 14, в 2007 г. - 17, в 2008 г. - 213.

При производстве предварительного расследования по делам о незаконном предпринимательстве имеются существенные недостатки. Об этом, в частности, свидетельствует незначительное количество уголовных дел, направляемых в суд. Так, в 2004 г. по России эта цифра составила лишь 266 уголовных дел, что равняется 40,5% от общего числа выявленных фактов незаконного предпринимательства за указанный период. В 2005 г. - 574 (45,8%), в 2006 г. -556 (41,1%), в 2007 г. - 679 (45,5%), в 2008 г. - 519 (33,9%), за январь-ноябрь 2009 г. - 848 (36,2%)4.

Одной из причин низкой результативности деятельности органов предварительного следствия и дознания является отсутствие полной, научно обоснованной методики расследования незаконного предпринимательства и, как следствие, недостаточная подготовка сотрудников к расследованию дел данной категории. Отсутствие эффективных методических рекомендаций подтверждает и тот факт, что органы предварительного расследования и сотрудники подразделений БЭП допускают существенные ошибки в действиях по сбору первичных материалов по фактам незаконного предпринимательства. Предварительное расследование зачастую проводится без учета специфики возникающих следственных ситуаций, наблюдается пробел в криминалистической тактике проведе

1 Далее по тексту - подразделения БЭП.

2 См.: Официальный сайт МВД России. [Электронный ресурс]. Режим доступа: http://www.mvd.ru/stats/.

3 По данным Информационного центра ГУВД по Пермскому краю.

4 См.: Официальный сайт МВД России. [Электронный ресурс]. Режим доступа: http://www.mvd.ru/stats/. ния отдельных следственных действий и использования специальных знаний.

Указанные обстоятельства, важность и практическая значимость проблем, связанных с расследованием незаконного предпринимательства, недостаточная теоретическая разработанность криминалистической методики данного вида преступлений обусловливают актуальность темы диссертационного исследования.

Степень научной разработанности проблемы. Современные научные труды в основном освещают обозначенное экономико-правовое явление в большей степени с уголовно-правовой и криминологической стороны, например работы JI.C. Аистовой, А.П. Алегина, А.В. Борбата, В.П. Верина, Б.В. Волженкина, Л.Д. Гаухмана, А.И. Гурова, А.Э. Жалинского, О.Г. Карповича, И.А. Клепицкого,

A.С. Коренева, С.А. Коровинских, Ю.П. Кравец, В.Д. Ларичева, Н.А. Лопашенко,

B.Н. Лубешко, П.Г. Пономарева, С.А. Плотникова, В.И. Сергеева, В.Г. Танасевич, Т.Д. Устиновой, А.И. Фабричного, А.А. Чугунова, А.А. Шевцова, В.Е. Эминова, Е.В. Эминова, П.С. Яни и других ученых.

Из научных трудов, рассматривающих уголовно-процессуальные и криминалистические аспекты незаконного предпринимательства, можно выделить работы С.С. Бахтеева, Б.Я. Григорьева, П.М. Колесникова, В.Д. Кинзина, А.Я. Маркова, В.М. Прошина. Из диссертационных исследований последнего десятилетия необходимо указать труды И.И. Белозеровой, А.А. Барыгиной, Е.В. Маматхановой, Ю.В. Шляпникова, Б.Н. Садова. Вместе с тем в условиях постоянно меняющейся экономической ситуации появляются новые способы совершения незаконного предпринимательства, что требует совершенствования криминалистических приемов противодействия этому явлению и разработки полноструктурной методики расследования данного вида преступления.

Объектом исследования являются общественные отношения, связанные с возбуждением и расследованием уголовных дел о незаконном предпринимательстве.

Предметом исследования являются закономерности преступной деятельности, связанной с осуществлением незаконного предпринимательства; закономерности выявления и расследования преступлений данной категории; нормы уголовного, уголовно-процессуального и гражданского законодательства, а также следственная и судебная практика их применения.

Цели и задачи диссертационного исследования. Целью диссертационного исследования является разработка совокупности теоретических положений и практических рекомендаций по методике расследования незаконного предпринимательства.

Для достижения поставленной цели в процессе исследования ставились и решались следующие основные задачи: сформировать теоретико-методологические предпосылки для разработки частной криминалистической методики расследования незаконного предпринимательства; сформировать криминалистическую характеристику незаконного предпринимательства; выявить закономерные корреляционные связи между элементами криминалистической характеристики и определить пути практического их использования; определить перечень проверочных действий, необходимых для возбуждения уголовного дела, и разработать рекомендации по их производству; определить программу производства следственных и иных процессуальных действий и их сочетание с оперативно-розыскными мероприятиями1 в зависимости от сложившейся следственной ситуации на первоначальном этапе расследования; определить обстоятельства, подлежащие установлению по делам о незаконном предпринимательстве; выделить криминалистические версии и приемы планирования расследования незаконного предпринимательства; разработать тактические рекомендации, связанные с производством отдельных следственных действий; разработать тактику использования различных форм специальных знаний при расследовании незаконного предпринимательства.

Методология и методика исследования. Методологической основой исследования явились общие и частные научные методы познания объективной дей

Далее по тексту - ОРМ. ствительности. В работе использованы сравнительно-правовой, логико-юридический, конкретно-социологический, статистический методы исследования.

Теоретическую основу исследования составили современные достижения науки уголовно-процессуального, уголовного права и криминалистики.

Нормативной базой диссертации являются Конституция Российской Федерации, уголовно-процессуальное, уголовное и гражданское законодательство, постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации, ведомственные приказы и инструкции МВД России.

Эмпирическую базу исследования составляет изученная и обобщенная автором судебная и следственная практика по делам о незаконном предпринимательстве. На основании подготовленной программы изучены уголовные дела по ст. 171 Уголовного кодекса РФ от 13.06.1996 № 63-Ф31 (ред. от 29.12.09)2 в архивах судов Пермского края, Кировской и Челябинской областей, а также в следственных подразделениях ГУВД по Пермскому краю и Среднеуральского УВД на ЖВВТ (всего 148 уголовных дела за период с 2000 по 2008 гг.). Также по разработанной диссертантом анкете было опрошено 120 дознавателей, следователей, сотрудников подразделений БЭП, использованы статистические данные Следственногокомитета при МВД России, ГИАЦ МВД России, ИЦ ГУВД по Пермскому краю.

Научная новизна диссертационного исследования определяется тем, что автором с учетом современных условий сформулирована криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства, выявлены специфические криминалистические признаки этого преступления и на этой основе разработана полная частная методика расследования данного вида преступления.

В рамках диссертационного исследования автором определены типичные следственные ситуации первоначального этапа расследования незаконного предпринимательства, соответствующие им направления расследования, оптимальная программа проведения ОРМ и следственных действий по их реализации. Разработаны рекомендации по выдвижению криминалистических версий и

1 См.: Собрание законодательства РФ. 1996, № 25. Ст. 2954. 2

Далее по тексту — УК планированию расследования незаконного предпринимательства, выделены тактические особенности производства отдельных следственных действий и использования специальных знаний по делам данной категории.

Основные положения, выносимые на защиту:

1. Теоретические положения частной криминалистической методики расследования незаконного предпринимательства, включающие: элементы криминалистической характеристики незаконного предпринимательства; криминалистически значимые признаки незаконного предпринимательства; обстоятельства, подлежащие установлению; типичные следственные ситуации, возникающие на первоначальном этапе расследования; криминалистическую программу расследования; тактические приемы производства отдельных следственных действий; тактику использования специальных знаний по делам данной категории.

2. Выводы автора о том, что основным системообразующим элементом криминалистической характеристики незаконного предпринимательства является сфера осуществления предпринимательской деятельности, так как именно этим определяются способы совершения незаконного предпринимательства. В соответствии со спецификой данного преступления криминалистическая характеристика также включает следующие обязательные элементы: способ совершения незаконного предпринимательства; обстановку совершения преступления; личность незаконного предпринимателя; механизм следообразования.

3. Теоретико-прикладные рекомендации о типичных проверочных действиях на стадии возбуждения уголовного дела о незаконном предпринимательстве, к которым относятся: 1) производство документальных проверок и ревизий деятельности юридических лиц или индивидуальных предпринимателей; 2) осмотр предприятия или иного места осуществлениянезаконной предпринимательской деятельности; 3) получение объяснений от лиц, занимавшихся незаконным предпринимательством, а также возможных очевидцев; 4) истребование справок из подразделений Федеральной налоговой службы, из органов, осуществляющих лицензирование предпринимательской деятельности и т.д.

4. Авторская классификация типичных следственных ситуаций первоначального этапа расследования незаконного предпринимательства: 1) имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности и установлены все или большинство лиц, причастных к совершению преступления; 2) имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности, установлен организатор и большинство соучастников, но место нахождения их неизвестно; 3) имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности, личности преступников не установлены.

В соответствии с указанными типичными следственными ситуациями в диссертации разработаны прикладные программы действий следователя (дознавателя), включающие рациональный и эффективный комплекс следственных действий и ОРМ по их разрешению.

5. Основанием классификации типичных криминалистических версий по делам о незаконном предпринимательстве являются формы осуществления незаконного предпринимательства, в соответствии с чем в диссертации выделены следующие группы таких версий: а) если установлен факт незаконного предпринимательства, то данная деятельность осуществляется без регистрации в территориальных налоговых службах; б) если установлен факт незаконного предпринимательства, то данная деятельность осуществляется с нарушением правил регистрации; в) если установлен факт незаконного предпринимательства, то данная деятельность осуществляется с предоставлением в органы государственной регистрации документов, содержащих заведомо ложные сведения; г) если установлен факт незаконного предпринимательства, то данная деятельность осуществляется без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно; д) если установлен факт незаконного предпринимательства, то данная деятельность осуществляется с нарушением лицензионных требований и условий.

Исходя из типичных криминалистических версий с учетом выделенных автором элементов криминалистической характеристики незаконного предпринимательства строятся множественные частные криминалистические версии.

6. Научно-методические рекомендации по криминалистической тактике осмотра места происшествия при расследовании незаконного предпринимательства, содержащие следующие положения: а) привлечение специалистов в процессе подготовки и проведения осмотра; б) подбор понятых из числа лиц, сведущих в вопросах экономики, бухгалтерского учета, соответствующих сфер хозяйственной деятельности; в) обязательное изъятие документации, сопровождавшей незаконную предпринимательскую деятельность (бухгалтерских, технологических, юридических документов) и черновых записей; г) при масштабности незаконного предпринимательства - обеспечение силовой поддержки следственно-оперативной группы и предотвращение возможного противодействия со стороны частных охранных структур.

Практическая значимость диссертационного исследования определяется тем, что содержащиеся в нем выводы, рекомендации и предложения могут применяться в практической деятельности органов дознания, следственных, оперативных и иных подразделений органов внутренних дел, а также могут быть использованы в учебном процессе в юридических высших учебных заведениях.

Апробация и практическая реализация основных положений работы. Теоретические положения и выводы диссертационного исследования были положены в основу тезисов и научных статей для научно-практических конференций: «Проблемы устойчивого социально-экономического развития и управления муниципальных образований» (Филиал ФГОУ ВПО Уральская академия государственной службы, г. Пермь, 30 октября 2008 г.), «Криминалистические средства и методы в раскрытии и расследовании преступлений» (ЭКЦ МВД России, г. Москва, 45 марта 2009 г.), «Актуальные вопросы права и безопасности на современном этапе» (ФГОУ ВПО «Восточно-сибирский институт МВД России», г. Иркутск, 19-20 марта 2009 г.), 50-е криминалистические чтения «Теория и практика использования специальных знаний в раскрытии и расследовании преступлений» (к 90-летию со дня рождения профессора И.М. Лузгина и к 80-летию со дня рождения профессора Е.И. Зуева) (Академия управления МВД России, г. Москва, 23 октября 2009 г.), «Идейные и нравственные начала уголовного процесса» (Московская академия и экономики и права, г. Москва, февраль 2009 г.).

Результаты диссертационного исследования внедрены в практическую деятельность Следственного комитета при МВД России, органов предварительного расследования УВД по Курской области, используются в учебном процессе Пермского филиала Нижегородской академии МВД России.

По теме диссертационного исследования за 2006-2009 гг. опубликовано семь научных статей (одна - в издании рекомендованном ВАК Министерства образования и науки РФ).

Структура диссертации обусловлена целью и задачами исследования, состоит из введения, двух глав, включающих семь параграфов, заключения, списка литературы.

## Заключение диссертации по теме "Уголовный процесс, криминалистика; оперативно-розыскная деятельность", Запивалов, Дмитрий Александрович

1. Все выводы подтверждаются ссылками на документы и другие материалы с указанием листов уголовного дела. Такие ссылки облегчают проверку обоснованности выводов эксперта-бухгалтера следователем или судом. Нельзя признать обоснованным категорический вывод эксперта-бухгалтера, сформулированный при отсутствии достаточных документальных данных, а также его отказ ответить на вопрос в тех случаях, когда в деле имеются необходимые документы.

2. Каждый вывод эксперта должен быть научно обоснован теоретическими познаниями бухгалтерского учета и судебной бухгалтерии. Эксперт-бухгалтер не должен вторгаться в компетенцию следователя или эксперта другой специальности2.

Судебно-бухгалтерская экспертиза, в основном, проводится в отношении юридических лиц, осуществляющих незаконную предпринимательскую дея

1 См. подробнее: Мантурова Н.В. Методика определения дохода организаций и физических лиц при производстве судебно-бухгалтерских экспертиз в рамках расследования преступлений, связанных с деятельностью в сфере экспорта товаров, работ и услуг // Криминалистические средства и методы в раскрытии и расследовании преступлений: Материалы IV Всероссийской научно-практической конференции по криминалистике и судебной экспертизе 4-5 марта 2009 г. М., 2009. С. 254-257.

2 См.: Голубятников С.П., Леханова Е.С. Судебная бухгалтерия: Учебное пособие. М., 2002. С.129. тельность. В отношении индивидуальных предпринимателей, когда незаконная деятельность осуществляется без регистрации, данную экспертизу провести достаточно проблематично, так как в большинстве случаев отсутствует какая-либо бухгалтерская документация, все записи, как правило, ведутся в черновом варианте и, как показывает практика, отражают лишь вершину айсберга всего теневого бизнеса.

При расследовании незаконного предпринимательства довольно часто возникает необходимость в установлении конкретного лица, которое выполняло рукописный текст в различных документах. В данном случае назначается судебно-почерковедческая экспертиза.

Объектами данной экспертизы по рассматриваемой категории дел являются фрагменты рукописных текстов, краткие записи (буквенные и цифровые), содержащиеся, как правило, в черновых записях незаконных предпринимателей, а также рукописные документы и подписи.

Особенностью судебно-почерковедческой экспертизы при расследовании незаконного предпринимательства является такое свойство, как многообъект-ность. Так, Г.М. Дашковская, к примеру, выделяет следующие виды многообъектных судебно-почерковедческих экспертиз:

- на исследование предоставлено много объектов и образцы почерка одного предполагаемого исполнителя;

- на исследование предоставлено небольшое количество объектов и образцы почерка многих лиц;

- на исследование предоставлено большое количество исследуемых объектов и, вместе с тем, образцы почерков нескольких предполагаемых исполнителей1.

При исследовании почерка эксперт-криминалист решает следующее:

- кем из перечисленных лиц выполнен текст документа и внесены цифровые записи;

- исполнены ли тексты в различных документах (либо отдельные фрагменты документа) одним и тем же либо разными лицами;

1 Си.: Дашковская Г.М. Указ. соч. С. 108.

- кем выполнена подпись от имени определенного лица (им самим или кем-либо из перечисленных лиц);

- в каких условиях исполнена рукопись (при необычной позе, расстройстве физического или психического состояния) и т. д.

В процессе расследования уголовных дел о незаконном предпринимательстве немаловажным также является назначение и производство технико-криминалистической экспертизы документов.

Предмет данной экспертизы в процессуальном аспекте составляют факты, имеющие значение для уголовного дела, связанные с исполнением документов и изменением их содержания, отождествлением материалов документов и средств их изготовления, устанавливаемые на основе специальных познаний в предусмотренном законом порядке1.

При производстве технико-криминалистической экспертизы документов по делам о незаконном предпринимательстве могут проводиться следующие виды криминалистических исследований:

- исследование бланков документов;

- исследование оттисков печатей и штампов;

- технико-криминалистическое исследование подписей;

- исследование частичных изменений в документах (подчистка, дописка, травление, замена листов и т.д.);

- исследование по восстановлению содержания документов;

Перед экспертом-криминалистом могут ставиться следующие вопросы:

- каким способом изготовлен бланк документа, вид печатной формы, способ печати;

- соответствует ли установленной форме бланк документа, представленный на исследование;

- каким способом изготовлен оттиск печати или штампа;

1 См.: Козлов М.О., Данилов В.Н. Понятие и основы технико-криминалистической экспертизы документов: Лекция. Волгоград, 2003. С. 11.

- фабричного или кустарного изготовления печать (штамп), изъятая у подозреваемого;

- не нанесен ли оттиск, имеющийся на документе, печатью (штампом) данного конкретного предприятия;

- не воспроизведена ли подпись на документе с использованием технических средств или технических приемов;

- каким способом выполнена подпись в представленном документе;

- имеются ли изменения в содержании представленного документа;

- каким способом они внесены;

- каково первоначальное содержание документа и т.д.

Судебные экспертизы при расследовании незаконного предпринимательства проводятся, в основном, судебными экспертами государственных экспертных учреждений Минюста России и экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел, но так же не исключаются варианты проведения исследования в любом негосударственном экспертном учреждении, а также частным экспертом.

Результатом исследования в рамках данного параграфа являются следующие выводы:

1. Специальные знания при расследовании незаконного предпринимательства осуществляются в следующих процессуальных и непроцессуальных формах: консультационно-справочная деятельность сведущих лиц; привлечение специалиста к участию в следственных действиях; назначение и производство судебной экспертизы; допрос эксперта; производство документальных проверок и ревизий по требованию органа дознания, дознавателя, следователя и руководителя следственного органа; заключение и показания специалиста.

5. Основной формой использования специальных знаний при расследовании незаконного предпринимательства является назначение и проведение следующих судебных экспертиз: бухгалтерская; почерковедческая экспертиза; технико-криминалистическая экспертиза документов и т.д.

157

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Результатами диссертационного исследования являются следующие выводы, положения и рекомендации:

1. Разработка частной методики расследования незаконного предпринимательства требует четкого представления о том, что такое предпринимательская деятельность в гражданско-правовом смысле, каковы ее признаки, и как они проявляются в составе ст. 171УК.

Признаки предпринимательской деятельности подразделяются на экономические (существенные) и юридические (формальные). Критерий такого деления обусловлен тем, что экономические признаки обязательны для того, чтобы признать экономическую деятельность предпринимательской, а наличие или отсутствие юридических признаков дает основание предположить, что предпринимательская деятельность осуществляется на законных или на незаконных основаниях.

2. Базой для формирования методики расследования незаконного предпринимательства является криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства, необходимыми элементами которой являются: а) способ совершения незаконного предпринимательсва; б) обстановка совершения преступления; в) личность незаконного предпринимателя; г) механизм следообра-зования.

3. Формы осуществления незаконной предпринимательской деятельности, указанные в диспозиции ст. 171 УК, должны лежать в основе непосредственного совершения преступного деяния, как одного из центральных элементов полноструктурного способа преступного деяния, а в основе всего способа незаконной предпринимательской деятельности лежит именно сфера осуществления предпринимательской деятельности.

4. Обстановку совершения при незаконном предпринимательстве необходимо рассматривать как совокупность общих и специфических условий (факторов) экономического, социального и производственного характера, сложившихся в определенных сферах экономики, которые используются организаторами бизнеса для осуществления незаконных предпринимательских действий.

5. Особенностью личности незаконного предпринимателя, составляющим «ядро» его криминалистической характеристики, являются сведения, характеризующие его уровень знаний, способностей и профессиональных навыков в определенной сфере предпринимательской деятельности.

6. Наиболее эффективными ОРМ при выявлении незаконного предпринимательства могут быть: опрос; наведение справок; сбор образцов для сравнительного исследования; проверочная закупка; исследование предметов и документов; наблюдение; обследование помещений, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств; контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений, прослушивание телефонных переговоров; снятие информации с технических каналов связи; оперативное внедрение.

7. К числу проверочных действий на стадии возбуждения уголовного дела о незаконном предпринимательстве относится следующий необходимый минимум мероприятий: 1) производство документальных проверок и ревизий деятельности юридических лиц или индивидуальных предпринимателей; 2) осмотр предприятия или иного места осуществления незаконной предпринимательской деятельности; 3) получение объяснений от лиц, занимавшихся незаконным предпринимательством, а также возможных очевидцев; 4) истребование справок.

8. Типичные следственные ситуации при расследовании незаконного предпринимательства, сводятся к трем видам: а) Имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности и установлены все или большинство лиц, причастных к совершению преступления; б) Имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности, установлен организатор и большинство соучастников, но место нахождения их неизвестно; в) Имеются документально подтвержденные факты незаконного осуществления предпринимательской деятельности, личности преступников не установлены.

9. К тактическим особенностям производства осмотра места происшествия, местности, жилища, предприятия при расследовании незаконного предпринимательства относятся следующие:

- привлечение специалистов в процессе подготовки и проведения осмотра;

- подбор понятых, как правило, обеспечивается на стадии подготовки к осмотру;

- объектами такого осмотра в большинстве случаев являются: жилища граждан, где осуществляется незаконная предпринимательская деятельность; офисные помещения предприятий, учреждений и организаций; складские, подсобные и производственные помещения; торговые помещения (напр., залы, павильоны) и т.д.

- в ходе осмотра в большинстве случаев изымаются обнаруженные бухгалтерские, технологические, юридические и иные документы, черновые записи (личные дневники, тетради, записные книжки и т.д.);

- на рабочей стадии осмотра жилых помещений, где осуществлялась незаконная предпринимательская деятельность, офисных, складских, подсобных и производственных помещений более приемлемыми являются концентрический (от периферии к центру) и узловой способы осмотра. В тех случаях, когда осмотру подлежит территория с обширной площадью, необходимо применять способ фронтального осмотра.

- при масштабности незаконного предпринимательства - обеспечение силовой поддержки следственно-оперативной группы и предотвращение возможного противодействия со стороны частных охранных структур.

10. При допросе лица, подозреваемого в совершении незаконного предпринимательства в бесконфликтной ситуации, одним из основных тактических приемов является «свободный рассказ». В конфликтной ситуации необходимо применять следующие тактические приемы и методы: создание впечатления о полной осведомленности следователя обо всех фактах осуществления незаконного предпринимательства; психологическое воздействие; косвенный допрос; наблюдение за поведением допрашиваемого лица.

11. При расследовании незаконного предпринимательства, в основном, назначаются следующие судебные экспертизы:

- судебно-бухгалтерская;

- судебно-почерковедческая экспертиза;

- технико-криминалистическая экспертиза документов и т.д.

Таким образом, проведенное диссертационное исследование позволило разработать частную криминалистическую методику расследования и наметить пути совершенствования криминалистических средств и методов раскрытия и расследования незаконного предпринимательства. Разработанная нами методика может быть положена в основу будущих исследований по расследованию данного вида преступлений в различных сферах предпринимательской деятельности.

161

## Список литературы диссертационного исследования кандидат юридических наук Запивалов, Дмитрий Александрович, 2010 год

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993, с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ) // Российская газета. 2009, 21 января. № 7.

2. Уголовный Кодекс РФ от 13.06.1996 № 63-Ф3 (ред. от 29.12.2009) // Собрание законодательства РФ. 1996, № 25. Ст. 2954.

3. Уголовно-процессуальный кодекс РФ от 18.12.2001 № 174-ФЗ (ред. от 29.12.2009) // Собрание законодательства РФ. 2001, № 52 (ч.1). Ст. 4921.

4. Уголовно-процессуальный кодекс РСФСР от 27 октября 1960 г. // Ведомости Верховного Совета РСФСР. 1960, № 40. Ст. 592 (утратил силу).

5. Гражданский кодекс РФ (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ (ред. от 27.12.2009) // Собрание законодательства РФ. 1994, № 32. Ст. 3301.

6. Гражданский кодекс РФ (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. 17.07.2009) // Собрание законодательства РФ. 1996, № 5. Ст. 410.

7. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (в ред. от 21.12.2009) // Собрание законодательства РФ. 2001, № 1 (ч. 1). Ст. 1.

8. Федеральный закон от 12.08.1995 № 144-ФЗ (ред. от 26.12.2008) «Об оперативно-розыскной деятельности» // Собрание законодательства РФ. 1995, №33. Ст. 3349.

9. Федеральный закон от 08.08.2001 № 128 (ред. от 27.12.2009) «О лицензировании отдельных видов деятельности» // Собрание законодательства РФ. 2001, № 33 (ч. 1). Ст. 3430.

10. Федеральный закон от 11.06.2003 № 74-ФЗ (ред. от 30.10.2009) «О крестьянском (фермерском) хозяйстве» // Собрание законодательства РФ. 2003, № 24. Ст. 2249.

11. Федеральный закон от 08.08.2001 № 129-ФЗ (ред. 27.12.2009) «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» // Собрание законодательства РФ. 2001, № 33 (ч. 1). Ст. 3431.

12. Федеральный закон от 25.06.2002 № 72-ФЗ «О внесении изменений в статьи 169 и 171 Уголовного кодекса Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2002, № 26. Ст. 2518.

13. Федеральный закон от 10.12.1995 № 196-ФЗ (ред. от 25.11.2009) «Обезопасности дорожного движения» // Собрание законодательства РФ. 1995, № 50. Ст. 4873.

14. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395-1 (ред. от 27.12.2009) «О банках и банковской деятельности» // Собрание законодательства РФ. 1996, № 6. Ст. 492.

15. Федеральный закон от 31.05.2001 № 73-Ф3 (ред. от 28.06.2009) «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2001, № 23. Ст. 2291.

16. Закон РФ от 01.07.1993 № 5304-1 «О внесении изменений и дополнений в законодательные акты Российской Федерации в связи с упорядочением ответственности за незаконную торговлю» // Ведомости СНД РФ И ВС РФ. 1993, №32. Ст. 1231.

17. Закон РФ от 18.04.1991 № 1026-1 (ред. от 29.12.2009) «О милиции» // Ведомости СНД и ВС РСФСР. 1991, № 16. Ст. 503.

18. Закон РФ от 21.07.1993 № 5485-1 (ред. от 18.07.2009) «О государственной тайне» // Собрание законодательства РФ. 1997, № 41. Стр. 8220-8235.

19. Указ Президента РФ от 09.03.2004 № 314 (ред. от 25.12.2008, с изм. от 22.06.2009) «О системе и структуре федеральных органов исполнительной власти» // Собрание законодательства РФ. 2004, №11. Ст. 945.

20. Постановление Правительства РФ от 30.09.2004 № 506 (ред. 15.07.2009) «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» // Собрание законодательства РФ. 2004, № 40. Ст. 3961.

21. Постановление Правительства РФ от 26.01.2006 № 45 (ред. от 15.06.2009) «Об организации лицензирования отдельных видов деятельности» // Собрание законодательства РФ. 2006, № 6. Ст. 700.

22. Постановление Правительства РФ от 23.10.1993 № 1090 (ред. 27.01.2009) «О Правилах дорожного движения» // Собрание актов Президента и Правительства РФ. 1993, № 47. Ст. 4531.

23. Приказ МВД РФ от 08.01.2009 № 12 «О признании утратившими силу отдельных нормативно-правовых актов МВД России» // Российская газета. 2009, 19 марта. № 39.

24. Приказ МВД РФ от 29.06.2005 № 511 «Вопросы организации производства судебных экспертиз в экспертно-криминалистических подразделениях органов внутренних дел Российской Федерации» // Российская газета. 2005, 30 августа. № 191.

25. Судебная и следственная практика

26. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 04.07.1997 № 8 «О некоторых вопросах применения судами Российской Федерации уголовного законодательства об ответственности за уклонение от уплаты налогов» // Российская газета. 1997, 19 июля. № 138.

27. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28.12.2006 № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления» // Российская газета. 2006, 31 декабря. № 297.

28. Постановление Президиума Верховного Суда РФ № 1061 по делу

29. Кондратьевой // Бюллетень Верховного Суда РФ. 2000, № 7.

30. Уголовное дело № 4054, 2003 г. Архив Ленинского районного суда г. Челябинска.

31. Уголовное дело № 426, 2005 г. Архив Свердловского районного суда г. Перми.

32. Уголовное дело № 30091, 2007 г. Следственная часть СУ при Сред-неуральском УВД на ЖВВТ, г. Екатеринбург.

33. Уголовное дело № 84, 2008 г. Архив Мотовилихинского районного суда г. Перми.

34. Уголовное дело № 863, 2007 г. Архив Орджоникидзевского районного суда г. Перми.

35. Уголовное дело № 414030, 2008 г. Следственная часть Главного следственного управления при ГУВД по г. Москве.

36. Монографии и научно-практические издания

37. Баев О .Я. Тактика следственных действий. Учебное пособие. Воронеж, 1995. 224 с.

38. Бахтеев С.С. Методика расследования преступлений, связанных с незаконным оборотом алкогольной продукции. Учебное пособие. Челябинск, 2005. 147 с.

39. Белкин Р.С. Курс криминалистики: Учебное пособие для вузов. 3-е изд., дополненное. М., 2001. 837 с.

40. Богомолов В.А., Эриашвили Н.Д., Барикаев Е.Н. Экономическая безопасность: Учебное пособие. 2-е изд., перераб. и доп. М., 2009. 295 с.

41. Вейнгарт А. Уголовная тактика. Руководство к расследованию преступлений. Спб., 1912. 292 с.

42. Власова Н.А. Теоретические и правовые основы стадии возбуждения уголовного дела: Монография. М., 2001. 128 с.

43. Волженкин Б.В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России. СПб., 2007. 765 с.

44. Воробьева И.Б. Взаимодействие следователя с контролирующими органами в борьбе с преступностью. Саратов, 1988. 110 с.

45. Голубятников С.П., Леханова Е.С. Судебная бухгалтерия: Учебное пособие. М., 2002. 163 с.

46. Грабовский В.Д. Основы деятельности органов внутренних дел по борьбе с экономическими преступлениями: Учебное пособие. Н. Новгород, 1999. 264 с.

47. Грабовский В.Д., Лубин А.Ф. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики. Н. Новгород, 1995. 400 с.

48. Грановский Г.Л. Основы трасологии. М., 1965. 452 с.

49. Громов В.И. Дознание и предварительное следствие (теория и техника расследования преступлений). М., 1925. 86 с.

50. Гросс Г. Руководство для судебных следователей как система криминалистики. М., 2002. 1088 с.

51. Диденко В.И., Озеров И.Л., Глушков Е.Л. Руководство по раскрытию и расследованию преступлений в сфере экономической деятельности: Научно-практическое пособие, Ч. 2. Белгород, 2007. 197 с.

52. Ершова И.В. Предпринимательское право: Учебник. М., 2000. 512 с.

53. Ефимичев П.С., Ефимичев С.П. Расследование преступлений: теория, практика, обеспечение прав личности. М., 2009. 504 с.

54. Жалинский А.Э. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации с постатейными материалами и судебной практикой / Под ред. С.И. Никулина. М., 2002. 1176 с.

55. Зуйков Г.Г. Поиск преступников по признакам способов совершения преступления. М., 1970. 191 с.

56. Клепицкий И.А. Система хозяйственных преступлений. М., 2005. 295 с.

57. Козлов М.О., Данилов В.Н. Понятие и основы технико-криминалистической экспертизы документов: Лекция. Волгоград, 2003. 47 с.

58. Колесников П.М. Расследование незаконного предпринимательства: уголовно-правовые, криминалистические и уголовно-процессуальные аспекты: Учебное пособие. М., 2007. 216 с.

59. Кони А.Ф. Избранные произведения. Воспоминания. Т. 2. М., 1959. 536 с.

60. Красник B.C. Тактико-психологические основы допроса. Лекция. Челябинск, 1998. 46 с.

61. Криминалистика. Учебник / Под ред. Филиппова А.Г., 3-е изд. пе-рераб. и доп. М., 2004. 687 с.

62. Криминалистика. Учебник / Под ред. Яблокова Н.П. М.,2001.718с.

63. Курс криминалистики. Особенная часть. В 2 т. / Отв. ред. В.Е. Кор-ноухов. М., 2004. Т. 2. 634 с.

64. Курс криминалистики: Криминалистическая методика: Методика расследования преступлений в сфере экономики, взяточничества и компьютерных преступлений. В 3-х томах. Т. 3. / Под ред. О.Н. Коршуновой и А.А. Степанова. СПб., 2004. 571 с.

65. Лебедев В.М. Научно-практическое пособие по применению Уголовного кодекса РФ. М., 2005. 928 с.

66. Лебедев К.К. Предпринимательское и коммерческое право: системные аспекты. СПб., 2002. 318 с.

67. Лопашенко Н.А. Преступления в сфере экономики: авторский комментарий к уголовному закону (раздел VIII УК РФ). М., 2006. 673 с.

68. Лубин А.Ф. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики. Учебник / Под ред. В.Д. Грабовского, А.Ф. Лубина. Н. Новгород, 1995. 320 с.

69. Маврин С.П. Комментарий к трудовому кодексу Российской Федерации (постатейный) / Под ред. A.M. Куреннова, С.П. Маврина, Е.Б. Хохлова. М., 2007. 679 с.

70. Облаков А.Ф. Криминалистическая характеристика преступлений и криминалистические ситуации. Хабаровск, 1985. 88 с.

71. Озеров И.Н. Организация раскрытия и расследования преступлений: Учебное пособие. Белгород, 2007. 176 с.

72. Осипов Д.В., Власова Н.А., Кузнецова Н.А. Организация и формы взаимодействия органов предварительного следствия и органов дознания: Методические рекомендации. М., 2004. 13 с.

73. Прошин В.М. Методика расследования незаконного предпринимательства, сопряженного с производством, приобретением, хранением, перевозкой или сбытом немаркированной алкогольной продукции и спиртосодержащей продукции. М., 2008. 184 с.

74. Пророков И.И. Криминалистическая экспертиза: Трасология. Учебник. Вып. 6 / Под ред.: Самойлова Г.А. М., 1968. 248 с.

75. Райзберг Б.А. Курс экономики: Учебное пособие. М., 2000. 274 с.

76. Ратинов А.Р., Ефимова Н.И. Психология допроса обвиняемого. М., 1988. 367 с.

77. Селиванов Н.А. Вещественные доказательства. Криминалистическое и уголовно-процессуальное исследование. М., 1971. 200 с.

78. Селиванов Н.А., Снетков В.А. Руководство для следователей. М., 1997. 732 с.

79. Ситковская О.Д., Конышева Л.П. Новые направления судебно-психологической экспертизы. М., 2000. 160 е.

80. Случевский В.К. Предисловие к книге С.Ф. Иванова «Бухгалтерская экспертиза в судебном процессе». Пособие для юристов, и бухгалтеров-экспертов. СПб., 1913. 240 с.

81. Сорокотягин И.Н. Использование специальных познаний при расследовании преступлений: Учебное пособие. Свердловск, 1978. 97 с.

82. Уткин М.С. Особенности расследования и предупреждения хищений в потребительской кооперации. Свердловск, 1975. 124 с.

83. Филонов Л.Б. Психологические способы выявления скрываемого обстоятельства. М., 1979. 99 с.

84. Фирсов Е.П. Расследование преступлений, совершаемых в сфере экономической деятельности: Учебное пособие. М., 2005. 288 с.

85. Шапиро Л.Г. Процессуальные и криминалистические аспекты использования специальных знаний при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности: Монография. М., 2007. 320 с.

86. Шмонин А.В. Расследование экономических преступлений: Учебное пособие. М., 2004. 298 с.

87. Эминов В.Е. Борьба с незаконной предпринимательской деятельностью. Уголовно-правовой и криминологический аспекты. М., 1999. 176 с.

88. Научные статьи в журналах и в периодических изданиях

89. Алибеков Ш.И. Сущность и значение судебно-бухгалтерской экспертизы в судебно-следственной практике // Черные дыры в Российском Законодательстве. 2004, № 4. С. 188-191.

90. Андреева В.И. Понятие документа и делопроизводства // Справочник секретаря и офис-менеджера. Электронный ресурс. Режим доступа: http:// www.sekretariat.ru.

91. Белкин Р., Быховский И., Дулов А. Модное увлечение или новое слово в науке. (Еще раз о криминалистической характеристике преступлений). // Социалистическая законность. 1987, № 9. С. 56-58

92. Белозерова И.И. Следственный осмотр документов и помещений при расследовании преступлений, связанных с незаконной предпринимательской деятельностью // Российский следователь. 2001, № 2. С. 7.

93. Белозерова И.И. Судебно-бухгалтерская и финансово-экономическая экспертиза при расследовании незаконной предпринимательской деятельности //Российский следователь. 2003, № 8. С. 7-8.

94. Волынский В.А., Флоровский М.Ю. Место криминалистической характеристики в частной методике расследования отдельных видов преступлений // Проблемы предварительного следствия и дознания. Сборник научных трудов. М.: Изд-во ВНИИ МВД России, 1996. С. 68-74.

95. Газетдинов Е.В. Проблемы определения понятия предпринимательской деятельности // Российское право: история, современность и перспективы. Доклады и сообщения межрегиональной научно-практической конференции. В 2-х томах, Т. 1. Киров, 2005. С. 27-39.

96. Гирько С.И. Возбуждение уголовного судопроизводства по уголовно-процессуальному законодательству России // Юридический консультант. 2004, №6. С. 10-14.

97. Густов Г.А., Танасевич В.Г. Признаки хищения социалистической собственности // Вопросы совершенствования предварительного следствия: Сборник статей. Вып. 3. Ленинград, 1971. С. 87-102.

98. Давлетов А. Специалист в уголовном процессе: новые возможности и проблемы // Российская юстиция. 2003, № 9. С. 47-48.

99. Дашковская Г.М. Особенности тактики отдельных следственных действий по делам о налоговых преступлениях и пути совершенствования их производства // Черные дыры в Российском Законодательстве. 2002, № 4. С. 79-106.

100. Евдокимов С.Г. Криминалистические признаки экономических преступлений // Вопросы квалификации и расследования преступлений в сфере экономики: Сборник научных статей. Саратов, 1997. С. 104-111.

101. Жалинский А.Э. Уголовная ответственность в сфере лицензирования//Закон. 2000, № 1.С. 114-120.

102. Зыкова И.В. Правовое регулирование государственной регистрации юридических лиц: современное состояние и перспективы развития // Адвокат. 2004, № 1. С. 66-77.

103. Камнев Р.Г. Соотношение места, времени и обстановки совершения преступления // Вестник Волгоградского государственного университета. Научно-теоретический журнал. Волгоград, 2006, Вып. 8. С. 127-136.

104. Капустянский В.В. Допрос как средство достижения цели на стадии предварительного расследования // Российский следователь. 2006, № 8. С. 2-4.

105. Караханов А. «Круглый стол» в Институте правовой охраны собственности и предпринимательства Российского национального комитета Международной торговой палаты // Уголовное право. 2004, № 2. С. 138-139.

106. Карпович О.Г. Уголовная ответственность за незаконную предпринимательскую деятельность // Юрист. 2003, № 2. С. 59-61.

107. Ким Д.В. Следственная ситуация как многомерное явление // Следователь. 2003, № 9. С. 33-35.

108. Корж B.C. Следственный осмотр документов в системе видов следственного осмотра//Российский следователь. 2008, № 19. С. 5-7.

109. Коровинских С. Уголовная ответственность за незаконное предпринимательство // Российская юстиция. 2000, № 4. С. 42-44.

110. Корчагин А.Г. Щербаков А.В. Уголовно-правовые и криминологические аспекты преступлений в банковской сфере // Российский следователь. 2000, № 1.С. 17-20.

111. Кравец Ю.П. Проблемы, возникающие при применении норм об ответственности за преступления в сфере предпринимательской деятельности // Право и экономика. 2007, № 9. С. 87-91.

112. Лапин С.Ю. Осмотр места происшествия, обыск и выемка по делам о преступных нарушениях авторских и смежных прав (ст. 146 УК РФ) // Российский следователь. 1999, № 6. С. 44-50.

113. Литвиненко Л.К. Понятие и классификация следов в трасологии // Материалы третей расширенной научной конференции памяти профессора М.И. Райского. Киев, 1958. С. 28-34.

114. Лубин А.Ф., Шляпников Ю.В. Экономико-правовая характеристика незаконного предпринимательства // Экономическая безопасность России: Вестник Нижегородской академии МВД России. 2004, № 4. С. 147-151.

115. Малков В. Незаконное предпринимательство в сфере высшего и послевузовского профессионального образования // Законность. 2006, № 1. С. 41-43.

116. Михеева Л.Ю., Яни П.С. Незаконное предпринимательство с нарушением правил регистрации // Законы России: опыт, анализ, практика. 2006, № 7. С. 78-86.

117. Мусеибов А.Г. Место и обстановка совершения преступления в структуре криминалистической методики // Юридические записки. Воронеж, 1997. Вып. 7. С. 93-101.

118. Нагаев Е.А., Осипов Д.В. Незаконное предпринимательство (ч. 1 ст. 171 УК РФ): некоторые уголовно-правовые и процессуальные аспекты // Проблемы предварительного следствия и дознания: Сб. научных трудов. М., ВНИИ МВД России, 2004. С.3-9.

119. Пантелеев И.Ф. Ошибочные рекомендации в теории уголовного процесса и криминалистики // Социалистическая законность. 1994, № 7. С. 54-56.

120. Подопригора А.А. Типичные следственные ситуации и программы действий следователя (дознания) на первоначальном этапе расследования // Российский следователь. 2008, № 19. С. 9-13.

121. Подпольный Н.А., Шляпников Ю.В. Личность преступника, совершающего незаконное предпринимательство как элемент криминалистической характеристики // Следователь. 2006, № 8. С. 52-55.

122. Полищук Д.А., Парфентьев А.В. Психологические особенности общения при допросе // Прокурорская и следственная практика. М., 2002, № 1-2. С. 199-215.

123. Россинский Б.В. Проблемы осуществления осмотра принадлежащих юридическому лицу помещений и территорий // Административное право и процесс. 2005, № 3. С. 27-30.

124. Рохлин В., Данилова Н., Николаева Т. Использование специальных экономических знаний при расследовании экономических преступлений // Законность. 2006, № 4. С. 29-31.

125. Салтевский М.В. Формы отражения фактора времени при совершении преступления // Криминалистические проблемы пространственно-временных факторов в методике расследования. Иркутск, 1983. С. 49-57.

126. Селиванов Н. Типовые версии, следственные ситуации и их значение для расследования // Социалистическая законность. М., 1985, № 7. С. 52-55.

127. Скрябикова Т.С. Тактика допроса при расследовании налоговых преступлений // Закон. Интернет-журнал Ассоциации юристов Приморья. Электронный ресурс. Режим доступа: www.proknadzor.ru.

128. Степанов В., Шапиро Л. Документальные проверки и ревизии как средства собирания информации в уголовном судопроизводстве // Уголовное право. 2006, № 4. С. 82-86.

129. Танасевич В.Г. Значение криминалистической характеристики преступлений и следственных ситуаций для методики расследования-преступлений // Актуальные проблемы советской криминалистики. М., 1980. С. 83-93.

130. Тюнин В.И. Уголовная ответственность за незаконное предпринимательство (некоторые проблемы анализа и квалификации) // Следователь. 2000, № 6. С. 2-6.

131. Устинова Т.Д. Расширение уголовной ответственности за незаконное предпринимательство // Журнал российского права. 2003, № 5. С. 97-102.

132. Халиков К.Н. Сущность и цели следственной тактики // Российский следователь. 2008, № 14. С. 4-6.

133. Чурилов С.Н. В чем смысл и значение термина «криминалистическая характеристика механизма преступления»? // Вестник криминалистики. 2008, №2(26). С. 16-19.

134. Щербич JI.A. Личность преступника как один из важнейших элементов криминалистической характеристики преступлений, посягающих на конституционные права и свободы человека и гражданина // Юристъ-Правоведъ. 2007, № 6. С. 9-12.

135. Яблоков Н.П. Криминалистическая характеристика преступлений и типичные следственные ситуации как важные факторы разработки методики преступлений // Вопросы борьбы с преступностью. 1979, № 30. С. 110-122.

136. Яблоков Н.П. Криминалистическое понятие и структура обстановки совершения преступления // Вестник Московского университета. 1986, № 3. С. 46-54.

137. Яблоков Н.П. Обстановка совершения преступлений как элемент его криминалистической характеристики // Криминалистическая характеристика преступлений: Сборник научных трудов. М., 1984. С. 34-40.

138. Яни П.С. Незаконное предпринимательство и легализация преступно приобретенного имущества // Законность. 2005, № 3. С. 8-13.

139. Яни П.С. Цель систематического получения прибыли спорны признак незаконного предпринимательства//Российская юстиция. 2005, № 6. 59-64.

140. Диссертационные исследования

141. Ахмедшин P.JI. Криминалистическая характеристика личности преступника: Дис. .докт. юрид. наук. Томск, 2006. 413 с.

142. Барыгина А.А. Процессуальные и криминалистические проблемы расследования уголовных дел о незаконном предпринимательстве: Дис. .канд. юрид. наук. Челябинск, 2003. 285 с.

143. Белозерова И.И. Расследование преступлений, связанных с незаконной предпринимательской деятельностью и неуплатой налогов в сфере малого бизнеса: Дис. . канд. юрид. наук. М., 2000. 165 с.

144. Гайдин А.И. Методика расследования хищений на сельскохозяйственных предприятиях: Дис. .канд. юрид. наук. Нижний Новгород, 2006. 265 с.

145. Гармаев Ю.П. Теоретические основы формирования криминалистических методик расследования преступлений: Дис. .докт. юрид. наук. М., 2003. 342 с.

146. Кинзин В.Д. Тактика изобличения лица, совершившего преступление в сфере предпринимательской деятельности: Дис. .канд. юрид. наук. Тюмень, 2007. 190 с.

147. Маматханова Е.В. Криминалистические и правовые проблемы расследования незаконного предпринимательства и лжепредпринимательства: Дис. . .канд. юрид. наук. Волгоград, 2004. 220 с.

148. Садов Б.Н. Особенности расследования незаконного предпринимательства на первоначальном этапе: Дис. .канд. юрид. наук. Краснодар, 2004. 180 с.

149. Шляпников Ю.В. Основы криминалистической методики расследования незаконного предпринимательства: Дис. .канд. юрид. наук. Н. Новгород, 2004. 199 с.

150. Авторефераты диссертационных исследований

151. Драпкин Л.Я. Основы криминалистических теории следственных ситуаций: Автореферат дис. . д-ра юрид. наук. М., 1987. 45 с.

152. Касаткин А.В. Тактика собирания и использования компьютерной информации при расследовании преступлений: Автореферат дис. .канд. юрид. наук. М., 1997. 23 с.

153. Колесниченко А.Н. Научные и правовые основы расследования отдельных видов преступлений: Автореферат дис. .д-ра юрид. наук. Харьков, 1967. 27 с.

154. Куликов В.И. Обстановка совершения преступлений и ее криминалистическое значение: Автореферат дис. . канд. юрид. наук. М., 1983. 23 с.

155. Сергеев JI.A. Расследование и предупреждение хищений, совершаемых при производстве строительных работ: Автореферат дис. . канд. юрид. наук. М., 1966. 16 с.

156. Тазин И.И. Криминалистическая характеристика мотивационно-смысловой сферы личности преступника: Автореферат дис. . канд. юрид. наук, Томск, 2006. 23 с.

157. Умаров М.Н. Криминалистическая теория следообразования и применение ее выводов в практике раскрытия экономических преступлений: Автореферат дис. . канд. юрид. наук, Ижевск, 2001. 30 с.

158. Чугунов А.А. Уголовно-правовая охрана свободы предпринимательской деятельности: Автореферат дис. . канд. юрид. наук. М., 2001. 24 с.1. Словари, справочники

159. Ожегов С.И. Словарь русского языка. М., 1989. 921 с.

160. Ушаков Д.Н. Толковый словарь русского языка. М., 1994. Т.4. 795 с.

Для ззаказа доставки данной работы воспользуйтесь поиском на сайте по ссылке: <http://www.mydisser.com/search.html>