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

# Особенности расследования преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью

**Год:**

2006

**Автор научной работы:**

Кулида, Сергей Степанович

**Ученая cтепень:**

кандидат юридических наук

**Место защиты диссертации:**

Новороссийск

**Код cпециальности ВАК:**

12.00.09

**Специальность:**

Уголовный процесс; криминалистика и судебная экспертиза; оперативно-розыскная деятельность

**Количество cтраниц:**

192

## Оглавление диссертации кандидат юридических наук Кулида, Сергей Степанович

ВВЕДЕНИЕ

У V\*1'.1. ( . ■1 J . ; : (•■•

••. .".y'Mb- < ■ мическои деятельностью.

1 V '<

• . >4\* '''.'Л Г'' " ' деятельности.

Глава 1.

Глава 1 Уголовно-правовая и кри^иналмстиче- 12 екая характеристика преступлений,язанных Ьиешнёэконо

§ 1.1. Понятие и содержание внешнеэкономической 'деятель- 12 ности в отражении уголовно-правовых аспектов г-;.>

§ 1.2. Криминалистическая характеристика' преступлений в сфере внешнеэкономических отношении. ; - ".л- '■>,. •• /,; 'i

• j -'i

§ 1.3. Проблемы выявления и расследования .пребтуплений, связанных с внешнеэкономической деятельность^'^Д;;^-;'1, ■

Глава 2. Организационные, тактические^;и ;,тёхрико ; ■ j : ■ j .\\j.f .;>;«,., 'у криминалистические особенности расследования V'^реступле

I • • • , • . -Ч »> I'." ний, связанных с внешнеэкономической деятельнретыо.,

I ; ■ '!•■■'••.•';':>.•■'■ I-'Ч■;>; ; , ;

§ 2.1. Особенности проведения сле^с1вецнь1^-.''^ёи^вий на 88 первоначальном и последующем этапах расслёдования эдЗеступле

I \ , i , V г г., ', ний, связанных с внешнеэкономической деятельностью,; . ;.

§ 2.2. Оперативно-розыскные мероприятия И.гЗ<^рактер лега- 125 лизации их результатов, при расследование преступлении, связанных с внешнеэкономической деятельностью. ' • ; ','А i

I • 1 <» ,, ' ,-У , i',, • •

§ 2.3. Особенности технико-криминали9тич^скрГб'>обеспече- 148 ния расследования преступлений в сфере; внешнеэкономической ''' А■\*>. и '

## Введение диссертации (часть автореферата) На тему "Особенности расследования преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью"

Г, V , i'1';

Актуальность темы исследования. Вйешнеэ'койомцческая деятельность (ВЭД) предприятий и организаций, ^вЛяясь'составной частью экономики страны, довольно разнообразна и Ьхвф^шае'т:\* внешнюю торговлю; V международное инвестиционное сотруднйчествр; международную производственную кооперацию; международное н^но^е^нйче'ское сотрудни i ■ г , ,.', '' Iчество; валютно-финансовые операции; кредитньге'рлёрации:

В настоящее время ВЭД осуществляется' в.'рсновнбм в, виде внешней '-.'л. .' торговли и, как следствие, преступные действия. совершаются именно при этом виде деятельности. Имеется немало фактрв/кбгЖнй российский рынок напрямую выходят иностранные фирмы, й^ею^йр.'у /себя на родине сомнительную репутацию, склонные к разлцчногб.рр^к авантюрам и правонарушениям, стремящиеся к быстрому и нЬ .в^ёгд^.законному обогащению. Это ставит перед правоохранительной бргаьщмй задачу повышения эффективности деятельности аналитических подразделений Путем привлечения высококвалифицированных специалистов cijoipo0plbix не только к накоплению оперативной информации, но и К;,ёё:тйубокРму профессиональному анализу, системному мышлению,' корректной .постановке задач для компьютерных программистов и подразделений,вделывающих информацию. j 'V.'.i'i'v"•'•(■'•;''

В новых экономических условиях преступность переориентирова ' ■' ' ' Хл^'-ч'^''''. „' лась на направления, приносящие наиболыние дивиденды," в .частности, вывоз из'страны стратегического сырья, за^астухр/^ ,по; ^р^пинговым ценам, ввоз потребительских товаров, как правило, прдаад^здых, с нарушениями j • . ' • i .'• . ,} . таможенного законодательства и уклонением от yriri^Tti Таможенных платежей. Масштабы противоправных сделок! исчйСляйтс^ Многими миллиардами рублей, которые, оседая в иностранных банка^;, работают на иностранного производителя и финансируют органйзР^аднук)':преступность.

I !■■ ■„.•

Преступления в сфере ВЭД подрывают1 основы .функционирования государства путем ограничения поступлений, средств' 'б.'бюджет от уплаты таможенных пошлин и сборов; влияют на формиро^^йе,валютных резервов, необходимых для стабилизации курса рубля; , посягает на стратегические интересы, связанные с добычей и использование^ Пырьевых природных ресурсов и эксплуатацией транспортных магистралей.1

Анализ практики показывает, что, преступник^.изучив классическую схему действий правоохранительных органов в оорьцр. с преступлениями Yi: •;•'. во внешнеэкономической сфере, стали отказываться '0т"прямой контрабан

• ' ' V '^'ly^H^-'i :." ды грузов и активно использовать более изощренные .Методы совершения преступлений: занижение таможенной стоимЬстй,'(подмену.кодов ТН (товарная номенклатура) ВЭД, изменение стоаны, Происхождения товаров, не

• . . " ". j •. V ' ' адекватные бартерные операции, необоснованнее.гп^йменение системы ''• ;V,',;<■"■ преференций (льгот). » ' j/, ' j : . 1 I.'• Х'Ъ'.'У " .' '

Сегодня специалистами отмечается 'Тенденция, совершения преступлений путем манипулирования организационнй^праврвыми формами юри it дических лиц, выхода из-под российской юрисдйцй^ургг|фь1тия фирмами, являющимися злостными нарушителями[тамож^йных,'правил, дочерних предприятий с ликвидацией основной фирмы. Цедь,таких «реорганизаций» уход от налогов и ранее наложенных штрафов,.цал^чение; вновь лицензии ! .■'.м-''- : таможенного перевозчика, прикрытие противойраврух1 Действий новыми реквизитами предприятия. ; ■ .'''''^V:;--;! , ,

Сотрудники правоохранительных органов/ :■ обсуживающие сферу

ВЭД, испытывают трудности как в процессе, рыящцзцйя' указанной катего | ■'■ рии преступлений, так и при их расследовании^ ^к^адщые обстоятельства j .■\*''. ,'i.' ''"v , « • <' в совокупности и определили актуальность выбора;Тёмы':диссертационного

- ! ■ - -I н 4 \* . .;•■. 'Л. i.w.'.v исследования. i '. /./•.{ <. j

Объест и предмет исследования. Объектом настоящего исследова

Г ^ ния явилась современная следственная .и судебная;,прщсщка выявления, раскрытия и расследования преступлений в сфере,^цещнеэкономической деятельности; материалы о совершении таких, преступлений; современное \* ' . ' V» Лч"'1''''1 '■ \* ' • ' законодательство в данной области; разра^откй '^^Миналистики, теории

• ■ П •• v ' оперативно-розыскной деятельности и судебной зксце^ггизы.

ГУ''

Предмет исследования - изучение об^ективныхУзакономерностей в j':'. .у-л-^'Г'V "■ ' организации выявления, раскрытия, расследования и'. предотвращения пре

1 ' I : 1 ' I ступлений в сфере внешнеэкономической деятельности: , ; • ■

Цель и задачи научного исследования/Цель:;диссер|тационного исследования состоит в разработке научно| об9^нова^ош,,подхода к комплексному изучению имеющегося теоретического,/^Практического материала в уголовном процессе, криминалистике; й'оператйцно-розыскной деятельности, посвященным расследованию преступленииу связанных с внешi ' • •-.'"•i- \*1 неэкономической деятельностью, и выявлению На этри^осноре перспективных направлений борьбы с данным видом!преступлейий.- Ёще одной целью h '■•■V- i является разработка конкретных предложений й рекомендаций по повышению эффективности технико-криминалистического-рберпечёния всего про: ' Т. У.У г y^W цесса расследования от выявления признаков преступления до его окончания. I ,, •.• • г м "v Vivv,:'' ' Достижение названных целей обусловило след)6ощие научные задачи: II ' • '

I- ' 1 ■ ■ ' :

1. Провести изучение современной уголовно-правовой и криминалистической характеристики преступлений! в еф,ер£,'''внешнеэкономической деятельности и выявить элементы, имеющие особое значение для их расследования. ■!. v? i-r&t ■■■ •! ■ . ! Г'.

•'■• • Ч-i" - /' • 'j

2. Рассмотреть особенности выявления, .преступлении, связанных с внешнеэкономической деятельностью, \: и ''' "проведения ' оперативно-розыскных мероприятий с целью подготовки оснований для возбуждения уголовного дела. j ■'. ''';>■■

3. На основе исследования практики выявления;, раскрытия и расследования данного вида преступлении выделит^, наиболее значимые их компоненты, определяющие результативность борьбы ёуказанным видом прсступлёний. • • •'•''■'. : • ■>■":.i'1; •'•

4. Исследовать и научно обосновать существование объективных закономерностеи отражения в материальных ЬлЬдах-признаков состава пре

I <;', ч' ■ ' .

I i . » . • ■' v . ■ I . ступлений в сфере внешнеэкономической деятельности':;;' • г":' г1- ЛГ-^^Г^Ь^'ЛЛ .■ • '

5. Выявить комплекс факторов, определяющих, результативность технико-криминалистического обеспечена процесса;, выявления, раскрытия и расследования преступлений, связаннЫх:-,'.'6,1Л;9нёц1неэкономической Гг. деятельностью. Г '4,'.1'V.'')

6. Определить пути и перспективы повыщенй^уффеКтивности борьбы с преступлениями в сфере внешнеэкономической;деятельности.

Учитывая многогранность выделенной Проблемы,' в работе рассматриваются лишь недостаточно исследованные вопросы'.'., i: v:

Методология и методика исследования: Методологическую основу диссертационного исследования составили' юбщие! прло^сения философии (теории познания, теории отражения и др.), логики,; положения правовых

I V , i- ( If ' наук, современные достижения естественных • Haykv.^ их1 прикладных на" '' [' ^''/"ivAV'■ правлений, теории криминалистики, оператйвно^розь^ск'йой деятельности, }:, г \v-' судебной экспертизы, теоретических положений криминалистической регистрации и информационной коммуникации. 1

J • 1» '\* ' Л\* •

В процессе исследования был использован ко^плё^с, теоретических и эмпирических общенаучных и частных методов^ ,мет'о^ 'Интервьюирования, i ; • ■'; '• .1 ' ' ' методы обработки информации и логического^ана^и^а^сйнтеза, индукции, дедукции и обобщения, методы исследований:;yi Систем,- и технико-экономического анализа. • i '«.■'.',;.

Нормативной базой исследования являются:,положения Конститу S: . '' iV^v?'' ции Российской Федерации, Федеральные законы^.,уголовное, уголовно

1 Г ••. •.,'■.' 7 у;I i' ", 1 ; процессуальное законодательство, межправительственное соглашения, таможенное и налоговое законодательство, Нррматцвщле документы МВД РФ, Федеральной таможенной службы РФ, ^ ^^©^.'Мистерства по пало-гам и сборам и другие законные и подзаконные ак1Ы\*'следственная и суt | i л ' дебная практика, а также другие нормативное^ справочные материалы, относящиеся к предмету внешнеэкономическоц.деят^ьнос^и.

Теоретическую основу диссертациорйрго доследования составили труды известных представителей науки уголовнрго'Процесса и криминалиi .■■■ г/;.;v4 ■ стики, исследовавших вопросы борьбы с экономическими преступлениями,

Т.В. Аверьяновой, Р.С. Белкина, О.А. Берзин^ AiR:Васильева, Б.Н. Габри Г; 7■■'•'v^'ir 1 ' нидзе, А.И. Герасимова, А.А. Гравина, !Ю.В.Даррнина,' В.А. Жбанкова,

И.О. Жук, А.А. Закатова, A.M. Зинина,' р.ПЗуйкреа^ Ш.И. Кулагина, А.С.

Подшибякина, А.П. Резван, А.Р.Ратинова, Б.П. С^аготэинского, М.А. Шматова, Н.П. Яблокова. j , ( ■•.;''■'.•,■;■.

Эмпирическая база исследования. Положения', выводы и рекомен

I I' 1 г 1 \ дации, содержащиеся в работе, основаны!на результатах' обобщения статистических данных по расследованию преступление;'Новороссийской та

J ■ 1 V 'j1? '.Л'/»'■■ 11 можней за период 1998 - 2005 гг.; материалы айк^тиррэанйя 74 следователей, 108 оперативных сотрудников и 49 экспертов-криминалистов; данных, - '/У-'1'' г'| V\* полученных по материалам изучения 153 уголбвны^йел по фактам преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью.

I . • ; ' (•'■ ■'".,•' • 1 ,

1 . •■. ,'< .■.••':>.•■/;,. I •

Научная обоснованность и достоверность Исследования обеспе-чиваехся комплексностью и объемом проведенного эйДлиза теоретических положений правовых наук и практической деятельности' правоохранительi 1 1 ' ' ' I ■. v'V'l •'■' , пых органов. Предложенный методологический аппарат," рбоснование с использованием методов логико-сопоставительного'правового исследования, j ' ■ , ' \ , /у •' . »' ' •'( а также технико-экономического анализа позв^р^^о^чить объективно достоверные результаты при решении как практическиV так и теоретиче ских задач повышения эффективности выявления,;^а(:крытия' и расследования преступлений в сфере внешнеэкономической де^едьнбсти.

Научная новизна диссертации заточается 'в,^ом;' что на монографическом уровне с применением современных .ме^одрв системного анализа выявлены наиболее значимые факторы, активиое''использование которых . '.' '■' 'V.vVV.!', ■ I позволяет повысить эффективность выявления, раскрытй'я и расследования | ■ , 1 4 "'t| ■ '/п\*' . j1' ' преступлений в сфере внешнеэкономической//деятельности, определены приоритетные направления совершенствования пра^инес^ой деятельности " ' '■ I : ' : '' ' 'v" it /'г •''■

I •■ •'■■»„ .•■ -А,. по расследованию выделенной категории преступлений:. Новизна диссертационного исследования заключается в постановке ^алризучённьк вопросов избранной темы и авторских вариантах и\* |решения:''йУ:\<' Основные положения, выносимые на защиту. ';,',."■

1. Уточнено понятие и содержание уголовно-правовой и криминалистической характеристики преступлений в1 с^ере; ,йнёщПеэкономической деятельности. Представлено комплекснбе :иСсде^6ва1щё: криминалистических характеристик таких составов пpecтyплёнйй;^ как .контрабанда, уклонение от уплаты таможенных платежей, .невозвращенце из-за границы

• j; 1 "' средств в иностранной валюте и др. Рассмотрена: и;дана криминалистиче

I ' • ■ ' .• '■';':■ Г' '• ' ''■ екая оценка этапов осуществления внешнеэкономической;деятельности от стадии заключения сделок, таможенного 'оформУен^ товаров по таможенной территории РФ, транзита до,Доставки товаров под хаможенным контролем, таможенного сопровождения 'товара, осуществi ' 1 "if \*,\* . '' . '''i i «. м ' ления расчетов по контрактам. Это позволило выделив наиболее криминогенные этапы осуществления внешнеэкономической деятельности. Пред : ; : „(.<•>••„••• ■ < , •

I .• , ■ ' V;'"' . !,•• I полагаемое деление имеет практическое значение'в'связи/с. тем, что показывает направление осуществления определенцы)Г>м^р,',которые должны быть приняты для предупреждения таких преступлений! ' ' " Г ' ■ ^v^Y' ' .

2. Выделены особенности возбуждения уголовных дел по факту совершения преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью, и их расследования, связанные с лолучениём/ первоначальной информации по результатам оперативных данных и'крй^иналистического ис " . " >.;, -V / • Х- ' ' следования следов преступления. ., Л ' '

3. Определены факторы, определяющие результативность выявления, раскрытия и расследования преступлений, связанны^,:'р внешнеэкономической деятельностью. Эти факторы связаны с необходимостью перекрытия каналов контрабанды и подрыва экономических^орноэ/организованных преступных групп. Для этого целесообразно создать '^ '^Рдразделениях БЭП МВД, ГУВД, УВД, УВДТ межрегиональные.отйёлы'(ртделения) по борьбе с контрабандой и другими преступлениями в сфере-внешнеэкономической • .[-i'1 ■'■■ деятельности. При выявлении и раскрытии преступной' деятельности следует в полной мере использовать оперативцргррзыркййе и оперативно. ''."iX.'flтехнические мероприятия по отработке лиц, подозреваемых в совершении • I 7„"; ■'V"':'' • |

I •1'» г I незаконного перемещения товаров через гранййу,- МВД РФ совместно с таi » ' »v. ' ' • • ■ моженными органами целесообразно проработать Механизм совместного проведения оперативно-розыскных мероприятии,';, на/'лйц, совершающих j : ; ' •" противоправные операции в сфере внешнеэконоМиЧерКои деятельности.

4. Даны рекомендации применения специальных знаний в процессе !•■ "-V ' выявления и расследования преступление в' сфёре .внещ'неэкономической деятельности. Для противодействия возможнорти р^ фиктивных ' ' j • ' ''''•X-.i- ■ , хозяйствующих субъектов по подложным документам' с: целью осуществ !'11 7 ''777''/'■"•'• ■'" ления противоправнойдеятельности необходимо .Осуществлять проверку

Г . ':7' л 777 ;;" документов с использованием создаваемой ^^'автоматизированной информационной системы (АИС) учета! утерйннь^';. (похищенных) паспорто б. Разработаны рекомендации по обесЦеченщЬд.б'ледственных дёйст

77' V'' ■ ■ вий и оперативно-розыскных мероприятий при> р^ёследрвании преступлении, связанных с внешнеэкономической деятельность^). Делается вывод о необходимости доступа сотрудников органов .внутренних дел к базам авто-матизированнои системы учета данных по нарушителям таможенных правил, которая должна применяться при проверке'декларанта на этапе проведения контроля таможенной стоимости И; валютного/контроля. Отсутствие доступа оперативных работников аппаратов БЙП ^' бйЗам данных по участникам внешнеторговой деятельности и 'осуществляемым ими операциям существенно сказывается на эффективности выявлейфг и документироваjУ I ■". '-7 '' ния преступныхдействий. ■■!■' •'.' V^^O:\*';

6. Обоснованы приоритетные направления'развития системы опера

• I ': "V , ' тивно-розыскной деятельности в целях обеспечения, ^тявлёния и расследования преступлений в сфере внешнеэкономической'. Деятельности. Представлено обоснование создания сетевой связи между внутренними и внешними таможенными постами для передачи информаций'р. пересечении границы с грузами. Предлагается структура й схема использования автоматизированной системы учета электронных копий грузовых таможенных деклараций (ГТД) и документов контроля доставки, (ДК'Д). Делается вывод о необходимости выработки алгоритмов перекрестнрго;Или параллельного контроля вводимой информации. Это позволив сопоставлять информацию о вывозе за таможенный пост ранее ввезенногО.'транзйтного груза или груза, задекларированного как экспорт, с информацией-д,Количестве фактически вывезенных через этот пост грузов на! дату, .соответствующую отметке,

• !'■-"■' .\*.■ ;.V.>: . сделанной в электронной копии грузовой таможенной'декларации. ' " " | ; ' ' v'.V^.^V'' 1 Теоретическая и практическая значимость диссертационного исследовании заключается в том, что полученные результаты позволяют дополнить научные представления о характеристике; 'преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью, раЬкрЙ1Ть.'нёкоторые аспекты следственных действий и оперативно-розыскных ^мероприятий в получеj нии, обработке и использовании доказательственной'Информации, а также ' ) уточнить содержание и формы технико-криминалистического обеспечения j ! ': •.' ■■'■'г <■ ■'' их расследования.

Выводы и рекомендации диссертаций ^огуг: фыть' использованы в правотворческой деятельности по соверщенствр^аниЮ; нормативной базы таможенного контроля и других .правоохранительных'органов, регламентирующих содержание и формы проведения! рйедстйёнйых и оперативно-розыскных мероприятий при расследовании преступлений в рфере внешне

Г' ■ . • 1 - " 1

• ■ ■ . >1 ' ■ ,' . И. • экономической деятельности. Они могут использоваться 'в/учебном процес Г\* ' .'.' се при изучении дисциплин <<Криминалистика>>^к<Рперативно-розыскная . J\* J '•"' •' деятельность», «Участие специалистов в следственных;, действиях».

Научная обоснованность и достоверность Следования обеспечивается комплексностью и объемом проведенного .'акализа теоретических положений правовых наук. Апробация предложенных ^ диссертантом путей повышения эффективности раскрытия и расследования! преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью^: отражена, в 7 научныхстатьях, в выступлениях на четырех (Всероссийской^межвузовской и двух

I ', • • -Ьл'./Ц.;., . ,. региональных) научно-практических конференциях; .Проводимых в Краснодарской академии МВД России (Актуальные прр)бл.емы .права и правоприменительной деятельности на Северном. ^ag^Ka^^i^.vii-1''. Кубанском государственном университете (Уголовный процесс .криминалистика на рубеже веков). Имеется два акта о внедренииУрёзул'ьтктрв исследований в практику деятельности таможенных органов и такя?е'. органов внутренних дел в форме методических рекомендаций,'а также акт'$недрения в учебный ' I: '■;.■•;0'Л'У" процесс Новороссийского филиала Краснодарский академии МВД России.

Структура и объем диссертации. Диссертация состоит из введения,

## Заключение диссертации по теме "Уголовный процесс; криминалистика и судебная экспертиза; оперативно-розыскная деятельность", Кулида, Сергей Степанович

ЗАКЛЮЧЕНИЕ'.'."УуШ. '

Проблемы раскрытия и расследования, преступлений, связанных с внешнеэкономической деятельностью, нуждаются в глубокой теоретиче

I .\* '•'! '•>' ■.'1

I ■ v 'V , •„ ской разработке. Проведенное диссертационное кс^ле^ование, в основном ',,',''1''"' '.-V'V.''■'''1 было направлено на разработку пока еще недосткточнр'разрешенных задач, j \* | . • ' .V Л • . что позволило нам обосновать ряд теоретических, выводов, отдельные научные концепции и предложить конкретные практические рекомендации по оптимизации и совершенствованию теории и пра|стйкй;раскрытия и расследования преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности. Основные выводы работы можно сформулировать сЯе^^щйм образом:

1. Преступность в сфере ВЭД продолжает'оставаться дестабилизи h ' t;; "л."-',./, v.';. I ' рующим фактором общественного развития, а её, масштабы представляют реальную угрозу развитию экономических! рефорШ Основные криминаль j ■•'Л'' ••/•Г .'•. J . '"у ные операции в сфере внешней торговли связай^ с ;.н^ру,Шением условий

1 . '■' /■"'V"1 , таможенных режимов: нерепатриацией валютной1, Выручки; недеклариро-недостоверным декларированием трвар'ов^' нёдоставкой товаров в ванием и таможенные органы назначения; невывозом за предел^:таможенной терри

I ' ) тории Российской Федерации либо невозвращением;на;,тамрженную терри! I ■•,•",'• ■■'^Уг'^;'' торию Российской Федерации товаров и транспортных Среротв.

2. Уголовно-правовая характеристика' дацноШкатегории преступле IV" .'^"•■•ий^1 нии, включает следующие элементы: объективную и,,субъективную сторону, субъекты, по отношению к которым применяются^нормы уголовного i j • I. |, права, временные рамки начала и окончания прес^Шейия; квалификационные особенности состава преступления. | , ,

3. В Уголовном кодексе Российской ФеДёрацЩЙ. .4.9^96 г. появился блок норм, предусматривающих уголовную ответственность за преступления, совершаемые в одной из важнейших отрцСдейэкономики страны - ее внешнеэкономической деятельности, в теории уголовного права нередко именуемые "таможенными преступлениями", котрр)й#.был включен в гл. 22, носящую название "Преступления в сфере экоцрмичёской деятельно

I! • > , ■ <' ,л '.■ • 1 . I

4. Основу классификации преступлений, выделенной категории составляет вид внешнеэкономической деятельности\* прй/оруществлении которого совершаются различные преступления; По' это^У основанию можно

1 ■ ' г 1 •! выделить преступления, совершаемые в сферах' вйешйей: торговли, ино м !\ '•:>■:У ".у■'•■'":,:. странного инвестирования, в том числе свободных Экономических зонах, оффшорного бизнеса, при перевозке товаров И трузб^ гДанная классифика

•';' '•'•' 'У'УУС '' ция позволяет специализироваться оперативным работникам на выявлении и раскрытии преступлении при осуществлений отдельны^ 'видов ВЭД, организовать оперативное обслуживание отдельных-,ефф, ВЭД, осуществить подбор негласных сотрудников в определённых/'сфера^УСОтраслях, напри! | .' •,■' о- г |. ' , мер, в транспортных предприятиях) для выявления определенных правона : •• ; '■>■ '",'(■<У," рушений. !; -,'.'•. ' ,

5. По особенностям способов совершения прёстуПленйя выделяются

I " 'П. ■ :г У У''У'' следующие обобщенные разновидности совершений'.'.контрабанды: пере

1 ' Г 'ч'■ мещеиие, совершенное помимо таможенного кортродя;'перемещение, со 'I вершенное с сокрытием от таможенного контроля;\йёрёмещение, соверj 1- -; \*-/-v\* шенное с обманным использованием документов;' перемещение, совершен ' v:' '' ное с обманным использованием средств таможенной' идентификации; перемещение, сопряженное с не декларированием,у перемещение, сопря

I | .|1''', '."л:.'. "J". \' женное с недостоверным декларированием, j , • V' i ' I"

6. Эффективность раскрытия и расслёдовад^^Р)?^^®1111®» связанных с внешнеэкономической деятельностью 'и, установление всех обстоя

I : ■ ; , • •• • . • тельств, подлежащих доказыванию возможно только "на; оСцове комплексj ! V '•''". • v . , !; \ : ■ ,(/';/•.•, ■/, . . ного исследования элементов криминалистической ^характеристики. К таким элементам криминалистической характеристики,,'по Нашему мнению, следует отнести: событие преступления (время,■^ест0,,',:,фпр.срб и другие обстоятельства совершения преступления); виНовнС(с^ь''рбв,иняемого в совершении преступления и мотивы преступления;' офтоятедьстра, влияющие на

I '1 ' 1 ■ ■ v '.'Л '■■' '''' "■''" ■ степень и характер ответственности обвиняемого, ук^анные в ст. 38, 39 УК РФ; а также иные обстоятельства, характеризующий /личность обвиняемого; характер и размер ущерба, причиненного преступлением.'

I: ' V^i

7. Рассмотрение вопросов, связанных с ;выявлением, раскрытием и расследованием преступлений в сфере внешнёэко^б^й^еской деятельно , ' • и" ■ ■ ■,!') г i' сти, достаточно очевидно позволило выявить, Те, •особенности', которые отличают его от всех других экономический п^еступЛеййй.'.В первую очер , ': }'У'';V редь, это особенности, связанные с выявлениЬм^а^^Р.^Р111®11^ престуy'.'jf >:'У ' : пления и возбуждения уголовного дела. ПервондчальНЫй. этан расследова >.•' ,'',!' ' '\* ния может подготовить почву для полного, всесторо1Шёгр и объективного

I' I « •. '' дальнейшего расследования только при ис|по'ль^О'ва^ий;рпециальных знаний следователя, сотрудников оперативны^: й эксп^тных подразделений, i . , ■ » 11 обеспечивающих грамотное обнаружение, изъяне;,'сохранность матери

I- I"и " j ■ '^мЧ; альнофиксированных следов преступления.] •' .■.V1'';У,У" i : ■ .« '•' "У 1

8. Непременное условие выявления преатуллениЙ!1- Обнаружение признаков подготовки или совершения этого пр^ступл^йик. Дризнаки - это

Ч : Ч У определённые приметы, данные, особенностцГ по, сороКупности которых

• , ! Л• .•>•'•'.7.' можно узнать, определить или опйсать предмет' илй'.яВление, Отдельно взя {: '• У,/ '. тый признак, указывающий на возможность ^овёрщения правонарушения, еще не доказательство его планирования или. фверщенйя.' Эти признаки V > 1 ■ ■'\*. 'i' ,.• следует оценивать в совокупности с другими'факт^мц' й''обстоятельствами. j. • \*, , 'Л V'''1 ji, '

Основой правильной организации работы по 'ра^нем^,'обнаружению при

1 .1. \* »t •, | % I ' ■. , j , I I y.'V . знаков таможенных и других преступлений в сферё'ВЭДявляются: I . " .У.' |S

- привлечение к сотрудничеству специалистов,у обладающих специ I I'll ■• ' ',1Г»,,'". ; альными познаниями на системной, комплексной рсн6вё>' (' „' у У/ 'У-'у .У'-'i ' ■

- регулярность, систематичность информаццОнноганалитической работы, охват всех источников информации и ,<<перек^ё6т^Ый» сопостави . ц. ' '' , V' •'•'„' , , Чу I . I тельный анализ имеющихся данных, в целях выявления фактов правонару ^ 1 И ■ шений, установления тенденций по динамике, способам правонарушений и преступлений; | ■•.'.' •'■'У-'У ■ •

- учет систематических правонарушении,vb9веuja^ivtых участниками ВЭД, в том числе организаций, осуществляющиХ:'дёкларирование, высту ' « ' 'l • и ' Ч • • I • « ' . ' ? !.• '' 114- ' 1 1 пающих гарантами уплаты таможенных пл'атёжёй, организаций - таможен

I ■ | ■"'''г" Л;. ';; ■ ных брокеров, перевозчиков и других с широким применением данных: о фактах отказа в регистрации или правонарушений:при'регистрации; сведений, характеризующих эти организации, полученных.', от/щ>авоохранитель-ных органов (таможенные органы, службы' МВД,'; органы .налоговой службы, прокуратура, ФСБ); ' J':'. г'

I .,;:■> '

- жесткое осуществление таможенного контроля'на йёех этапах дек

I' ''Шл'?',1./ ларирования и предъявления грузов, строгое соблюдение технологии та

I 'I (•;';.•',•'.•;•'. •• \"

• • I. . ■ '„•;'■"• ■ ; моженных процедур, действующих правил; |; ,>•' '>•' . , . j ' ' .!'< . '

- надежная, отработанная схема приема,^фиксаций,\*.регистрации и Рл обмена информацией между подразделениями таможенного органа и таj 1 V" '.'i -.Iможенной системы в целом по признакам правонарушений;

- устойчивое взаимодействие и регулярный! об^еН' оперативной ин : ' "ij • • V't.v • формацией: о готовящихся и совершенных противоправных, деяниях с другими правоохранительными органами; реализация ''совК^тных мероприятий по выявлению или по расследованию правонар^ёнМя:

- своевременность проведения первоначальных .мероприятий по про

I ! .,'.'' i"'' .'.,' 5 верке признаков правонарушении и другие, j ,' , \ , > • ,

1 i . 1 •, ''Л',".' 1

9. Разведывательно-поисковая работа оперативных;. Ьотрудников по

1 1 " ■ у1 ' установлению признаков преступлении осуществляется по трем основным направлениям: выявление лиц, замышляюи^их.'ийц^ прд^ртйвливающих совершение преступления; выявление хозяйствующих,-Субъектов, характер деятельности которых указывает на возможное срЬерщецйе. Нреступлении в сфере ВЭД; обнаружение фактов, свидете.вершению или совершение преступлений.

10. Характер реагирования, аппаратов ЦЭП; й|1.'^общения о совер I • • . , V „ • ' иьстйующи^,,,о, Нодготовке к со г, v. шенном или совершаемом преступлении в j сфере ВЭД зависит от полноты

1 ■ . г?' поступившей информации, ее конкретности, достоверности; возможности h "''Av ' „ перепроверки, а также от способа совершения преступных ,'действии. Применительно к стадиям ВЭД разведывательно-поискбва'я' работа по выявле : 1 . " '." ' '1 VVj',, 'II л- .^ч;'\*1 нию лиц и фактов, представляющих оперативный^ ийтёрес, ведется при ориентации на вероятные признаки С0вершае^ьгх,;преступлений. Так, на

•••.'!: л.АО1',;" ■ : стадии получения лицензии и квот на экспортно-импортное операции при

• '!■ '.' у-1.-. знаками взяточничества могут выступать i следующие' 'факты: получение связанными с лицензированием должностными ^ицами'дррогостоящих подарков <рт представителей внешнеторговых; фирМ^ рб^еДийений, инофирм; загранкомандировки указанных должностных диц,, осуществляемые за счет „„.ф.йр,,, . совместительству в этих организациях должностных, йи^^ и/или их родственников. >.'••.)• •.'■

11. Для выявления нарушений внещнеэко.нрШ^ескои деятельности

1,1 'i'"1 ' '.''j'II • i> . ,yv;;, ,'■ > ■ необходимо обеспечить тщательную проверку'Налич)ияхвсех документов и их подлинность, других важных обстоятельств, касающихся организации, сделки, характера груза, документов о полномочиях ца.^'х декларирование, , ' ',•'•'.•■;.'• p'-i'",'" •(•• ; I ' • ' 1 ,. ' .1. • I проверить соответствие сведений, указанных в.'доку^ентах^ фактическим данным и результатам контроля (внешний осмотр :Гру^а; И. пр.). Объектами

1 j ; ■,'.\*■■ ■ <,1'/';'' : I ■1 пристальной проверки должны выступать'все Ьидь^-д^^ментации и ГТД,

-г.?"v" •;, , подвергнутые перекрестному сопоставлению содержащихся в,них данных (ГТД, лицензия, контракт, регистрационные |документы^/'финансовые, товаросопроводительные, товаротранспортные и др.-документы). • i Л: 7vr,.»,/. Внешний осмотр и даже первичный досмотр,-'не всегда'дают полную : ' • .' '. '! У"1',:'",''v информацию. Поэтому планируется и проводится угл^рленйый досмотр с

1 l' . 1 n .1,' '111 ■. ' г ' v : участием специалистов, повторный и д опо л Пите л ьные ' д о см отр ы . Досмот И- ' Л'/ ; ровая группа поддерживает непрерывный контакт ;/Cv ^^разделением но борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных'правил, специалиста , •1,. j ми-криминалистами, сотрудниками, которые. рдат.^сбор /ориентирующей

И '•'-.-.-г'''чЛ/'"1,'.„■' '• информации, оказывают практическую помощь.1';1 •^fY-V' ■••■•'.

12. Важное значение в выявлении преступлении;'должно уделяться оперативно-розыскным мероприятиям. Слагаемые . эффективности оперативно-розыскных мероприятий направленных на выявление и пресечение деятельности ОПГ, специализирующихся на сЬйфщеь/ик;,таких преступлений, как контрабанда, уклонение от уплаты таможенный платежей, взимае I . - V'fvJ/ ^ г мых с организации или физического лица, складывается уже в процессе

I Г-^Л.- Vs • предварительного сбора, анализа и обобщения оперативной информации и дополняются рациональным использованием привлекаемых оперативных i \* '' v-.Vi-'f- '

I 1,- i1v » \*\*• « сил и средства. При этом немаловажную родь' и^йт^оСласованность во , ' ;-I:'.'! л'•'■;■. I . . взаимодействии и обмен оперативной информацией,'с правоохранительны

J : I - . ,''»;. / \* ь ; ( ми органами стран ближнего и дальнего зарубеяйбя; • ;' "■• .•',

13. Для повышения эффективности борьбы'с; преступлениями в сфере внешнеэкономической деятельности необходима разработка принципов отбора тактической и целевой информации в сфере,' ВЭД.;По Мнению автора, элементами такой информации могут быть:.'объекты (унас^ш'ки) ВЭД, связанные с преступной деятельностью; преступные связи, проходящие по

• г,: уi'Xv/'t полученной информации в т.ч. коррумпированное'; СВЯЗИ (соучастники);

I , , v- ^ , 1 I схема (механизм) преступной деятельности;'' элейенть!', (фрагменты) пре

I ' . \*« s'.'1\*

I! : ' \ •.' Л,' , ступных комбинаций; степень организованности преступной группы и другие. j 1 ■ -А; ;■.''. ■ ■'

14. В диссертации дается обоснование необходимости создания аналитического, координирующего звена, в которое доджца регулярно посту' I !'.'' пать определенного рода информация, и где оца' должна" анализироваться • ■ А'''"-; А ' 11 ■ высококвалифицированными специалистами. Оснрв^'^ц .условиями формирования интегрированных банков данных' Ьп[ёр^?йохрозыскной ин

• ! ■ "V Л', формации должно быть умелое использование возможностей компыотер-ной техники, позволяющей создавать эффективнее. ,; информационнопоисковые системы

Sv.;- " гарантирующие не только накопление собираемых сведений, но и их систематизацию, оценку! и анализданных в интересах своевременного и полного выявления и;раскрЙтия^рес^уплений.

15. К мерам повышения эффективности,деятельности органов внутренних дел относится решение проблемы! документирования преступных действий за рубежом, для чего необходимо;устанЬвй'ение 'двусторонних межправительственных соглашений о правово'й .помрщц^ включая дослед -ГУ-1 ственную проверку. Задержание преступников,'''в^е^аШих за пределы страны, является серьезной проблемой для 'сотрудников' оперативных и следственных аппаратов. Россия не является членом-йсёд,,международных организаций, занимающихся борьбой с фина!нсов|>ШЙ;ц,рёступлениями. Со

К : многими странами отсутствуют двусторонниемежправительственные и

I I ' t !'1 •" \* 111'1'",''" 1 межведомственные соглашения по вопросам ок^ания;.взаимопомощи в вы\* ] ; „ ' явлении преступлений, поиске преступников и вбЗврат^'ралйотных средств. ' i' ' • \*> ■ 'i! !'1 ' ' ' ! . ' , • I >• 1

16. Одним из способов возвращения имущества' денежных средств, приобретённых преступным путём на территории Р<3>, йзттза' границы может

• И I ••\*■', ''■■ ',>■■„ I- ■ ' быть использование норм гражданского или экокомц^йк^гр законодательства того государства, где они находятся.1 В' этом)'случае Официальные представители государства (например, предстаЬитёли';Гёнерального прокурора при прокуратуре страны пребывания) BticTyliaipT в ^качестве истца в

I 1 . . • > • арбитражном или гражданском процессе. В. подобных;1'случаях в рамках

I' . /УУЛУ''' расследуемых уголовных дел возможно окЬание/пр^р.щй,, Представителям

И . к:'У'УУ' истцов в установлении и предоставлении по офйциалЬцьш. запросам необ !', I У'УУУЛ'::ходимых документов, розыске мест нахождения ' имущества' и денежных

I i • ' , ' •> ; средств, а также наложении на них ареста. , 1 V.<•>"• 1

У. г.

17. Задача повышения эффективности деятельности правоохраниj •• • • ' ',;" <,' • 1 тельных органов по борьбе с преступлениями.в.qфёрё/ВЭД обуславливает j. , , 1,, у у.,- у,, ' необходимость осуществления следующих ррга^Ц^нрннбгПравовых мер:

I : 1 1 1 ', у V;V '!"'•. ■ ' а. Для перекрытия каналов контрабанды. и.'пОдрйра экономических основ организованных преступных групп н;елес6Ь^р^|р;сдздать в подраз-' делениях БЭП МВД, ГУВД, УВД, УВДТ межрёгиойаЛ'ьйые отделы (отделения) по борьбе с контрабандой и другими преступлениями'в'сфере ВЭД. 1' • ■:•■{ v• •'«.\*' . i - ^ , 1 ^ f -ii, •1 б. При выявлении и раскрытии преступной., дёях&шности следует в I ; \* - - , полной мере использовать возможности, предоётавлё'нныё законом об ОРД, по проведению оперативно-розыскных и опёративно«т^хйических мероi , ' '. '■!: ■ i'.'.'YV • приятий по оперативной отработке лиц, подозреваемых'в совершении незаi '■:■!.>■ .j' конного перемещения товаров через границу. ■ •„;.j;;;,, . ' i \* ! •],'' '.it.:• ,''' в. Для противодействия возможности регистрации фиктивных хозяйствующих субъектов по подложным документам' с .целью ,осуществления

П' ' 17'. противоправной деятельности более полно осуществлять проверку документов с использованием создаваемой автоматизированной информационной системы (АИС) учета утерянных (похищенных),, паспортов, г. МВД РФ совместно с таможенными органами' целесообразно проработать механизм совместного проведения опёратив1|ргрозыскнь1Х меро

• .• ' ■ '\* '•.;. приятий'на лиц, совершающих противоправные' опёра^й'в :сфёре ВЭД. ' ' '

I , . • ' 1 л , • ■ I ботать механизм совместного проведения приятий на лиц, осуществляющих преступную.д^тёдьность на1 территории

14 V1 1 ,;',.'• V' 1.'' двух государств. у • /.У-УУ'УУУУУ ■ ■ •. :.■ »•;"■. . , . , е. МВД России совместно с ФТС России цёлесоббразнб проработать г, М вопрос о порядке доступа сотрудников органов вНутрёнНйх дел к автомати-зированнои системе учета электронных копии грузовых; Таможенных дек

I 11,1 ■■ ,'•,' ; 1 лараций (ГТД) и документов контроля доставки: (ДК^);,' базам данных по нарушителям таможенных правил, наоснове чегЬЛ подготовить нормативный акт. '!; ' ''''У'У'У'У''' 'л,'/"''! уУ (У : . 18. В рамках технико-криминалистического об,ёспечёнйя выявления, раскрытия и расследования преступлений! в сфере; внешнеэкономической деятельности выделяется несколько самостоятёй^Шх',направлений деяj?, I тельности: обнаружение, фиксация и исследован'иё''.материальных объек Г Г тов; диагностика и идентификация лиц; организ^ия^бесйечение и ведение оперативных и криминалистических ^етовУиД'^Ц^ёц, обеспечение .,(I i ^ ( I I . проведения следственных действий и оперативны\* мероприятйй. i I 1 ' » V. ;' У ' '. , г • ' ^" « «■ \* ?1 • >.I

19. Таким образом, результатами нашего'иссдёдй^ния установлено, 1 ' V .1-"' ■ >, V \*• ■ ■■ ■ ■ .'.'<.''• •''I что к причинам низкой эффективности борьба, с выделецной категорией У ' " . " у • ■ ; преступлений следует отнести отсутствие у 'следователей, необходимых I : I | 'у '"'г' ' ■ \* »' профессиональных навыков и умений, знаний Ьцецй^ики определяющей внешнеэкономическую деятельность и особеннрстёйу её расследования, а также характера применения при этом 'техцидогКримйналистических

Дм1', " .1 средств. '^V-v

## Список литературы диссертационного исследования кандидат юридических наук Кулида, Сергей Степанович, 2006 год

1. Законодательные, нормативные акты и иные .официальные документыг'"' \ .1 V' I1. Г.' • •• у, . •

2. Под общ>Ре<Ц- Макарова С.А.

3. Конституция Российской Федерации. М., 1996; с^'' <■v.,'v,

4. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федераций. М., 2002. -400 с. • ,1 • .•••'vv':Y;>-:

5. Таможенный кодекс Российской Федерации., УМ;'ЗД04.496с.

6. Уголовный кодекс Российской Федерации. УгрлоЬйбгПррцессуальный кодекс РСФСР. М., 1997. - 624 с.

7. Таможенный кодекс РФ. Комментарий1." 11. М., 2004. С. 178.I

8. Комментарий к Уголовному кодексу Ррссий9^рй;''^'ёдер'ации / Отв. ред.1. И 'I 'доктор юридических наук, профессор Наумов А.В. ^NllV 1997. 824 с.• I: '•.'•<•' Ч'.? V '

9. Закон Российской Федерации № 144-ФЗ от | 2.,08,9i5 :i\\<<06 оперативнорозыскной деятельности» // Собрание законодательства:РФ, 1995. № 33. • '• i ' V.;. \*.; ' "V • .1 ст. 3349. ' •• ,, V,i . •• .•• •', •.'iv.<.'.V'•'.'.

10. Закон Верховного Совета РСФСР от 1,8.04.91 Гл<<0'милиции» // Ведоj:; >мости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховцо^рС'овета РСФСР. j:: • г; ■.","■■' '1991.-№ 16. С. 503. .•!:•'".v.1"-,.,)' '•>.)' ' >» \* , ^ • Л. "

11. Федеральный закон №128 «О государственной Дактилоскопической ре

12. I : V;',г'. "Д; ■■■ ■ гистрации в Российской Федерации», «Россййская газёТа»;рт 0.1.08.98.1.М , ■/"^•'(■ .^•л} УУУ ■

13. Федеральный закон «Об информатизации, информации;и .защите, инфорj.'\* \* I ■ \* ' piмации», принят Государственной Думой 25 я|шаря li&^Rjy \ '.,111 ''■ 'У1 '

14. Указ Президента Российской Федерации № 1189:;рт;8; 10.92 г. «О ме-pax по защите прав граждан, охране правопорядка: и-усилению борьбы с преступностью». 1992.-№ 42.-237 с. .

15. Приказ МВД России N 10 от 11.01.94г. <<0(5,.'утверждении инструкции

16. О порядке исполнения и направления органами !вЦутре,нних дел Россий| ; ■ -7 У,; ' ской Федерации запросов и поручений по линии' Ийтер11рла>К .•/.v;1^ 182

17. Наставление по работе экспертно-кримин^рстйче'цких подразделенийорганов внутренних дел. Приложение I к приказу России от Тиюня• | ' . ,•: ',.': ' •1995 г., №261. П. 2.1, 5.2.1 .V I .t. «и. 'I' 'l1 <

18. Приказ МВД России № 235 от 20.07.92 г., утверждении типового положения об информационных центрах в системе'MB Д Р.орсий".■' ■"•"нХ-г'УХХ'Х .

19. Приказ МВД России № 229 от 12.05.93 г, "ОбУтверждении Концепции1.• I ' '"' ''' \*«'''A У \*' « • ' развития информационного обеспечения органов 'Внутренний дел".

20. Приказ МВД России № 261 от 01.06.93'г. "О пбвьцЦейии эффективностиэкспертно-криминалистического обеспечения деятельности органов внут1. Л '■ v;•(;■. • •ренних дел Российской Федерации". j. • ■■

21. Приказ МВД России № 284 от 26.07.95 г,- "О. состоянии и мерах повышения эффективности экспертно-криминалистическог'^';Обеспечения рас1.' 1 '' •' '!';.: ' <'крытия и расследования преступлений". J: '.' . ■' '1 ' | ; 1 r^'C^X. X'' ' • '

22. Приказ МВД России № 334 от 20,06.96 г. "Об.утверждении Инструкции1 I I. • . V^'T"1 ' '• . ' '• " "■' ''по организации взаимодействия подразделений и' служб, органов внутреннихдел в раскрытии и расследовании преступлений"!

23. Монографии, учебники, учебные пособия, справочники, статьи." ". ,1: " Х'Х 'ХХХХ '- УХ

24. Андриянов В.Н. Современный подход к разработке:Методики расследования преступлений в сфере внешнеэкономичеСкрй'деятельности // Си1 ' гбирский юридический вестник. 2003. - № 1.1 • .,».}.■■ / > I

25. Асаков С. Рынок жестких дисков: современные,тенденции // Компьютерный пресс. № 1. - 2004 г. 134 с. !•• Л ;;••.; ; v.;,''•!' -I

26. Афанасьев В.Г. Социальная информация ■ и «управление, обществом.• | 1 1 у л, ";> • .'1. М., 1982.- 159 с. ' ' '

27. Белкин Р.С. Криминалистика: Проблемы -'.сйЫдй^й^го дня. Злободневные вопросы российской криминалистики', г! с.• И • • • 1 ' • »

28. Белкин Р.С. Криминалистика: проблемы, тёндей^Ц перспективы. М., 1988.-231 с. ■ ; ! ;

29. Белкин Р.С. Криминалистика: проблемы, тенденции;' перспективы. Общая и частные теории.-М., 1987. 272 с. | ' X-'^^vy'v'.,м 'v.;\',■•■■■^V•

30. Белкин Р.С., Винберг А.И. Криминалистика й доказыЕ&ние. -М., 1969. -354 с. Л,. .'

31. Белкин Р.С., Винберг А.И. Криминалистика. гЩщётеоретические проблемы. М., 1973.-446 с. ! '• » <■ j' ►< t, i ■ v .v m

32. Берг А.И., Черняк Ю.И. Информация и управление;'f М., 1966. -124 с.

33. Березин М.Н., Кулагин Н.И., Макушненкб,v^,Л,Г1;|'(;(ПрЪфилактическая работа следователя. Волгоград, 1975. - 88 с. '

34. Бирюков В.В. Научные и практические рсцрвь^Уйспбль^ования компьютерных технологий для фиксации кримин^ис^й^ес'к11^значимой информации. Луганск, 2000. - 223 с. "I',' У '

35. Волчецкая Т.С. Ситуационный подход в обучеййи';криминалистике //

36. Вестник криминалистики. -Вып. 1. М., 2000. t•I':'1-/ "

37. Волынский А.Ф. Технико-криминалистическое''Обеспечение раскры• ■ . • ;Х:-"Л. , •• тия и расследования преступлений. -М., 1994.'- 247; с^О'^,.'11 г. • ; ■; . . ■ 2.15. Волынский А.Ф., Российская Е.Р. КримиНэдистаческаЯ регистрация:

38. Лекция. М., 1992. -41 с. " ' ' Г' ' ' ^'"^Ьг•'},■. ' ;4 г,"1.' ' 1 • 1 • < / I

39. Волынский В.А. Криминалистическая тёхника:'; 'наука-техникаобщество-человек. М., 2000. - 311 с. ' h ' vv'^'-'1' ' 'р/ \ • ,•. '

40. Гаврилов А.К. Раскрытие преступлений на'предварительном следст

41. I I \* ' t ' г ' /ч''- V ' 1 ,вии. Волгоград, 1976. - 64 с. | !'

42. Гаврилов А.К. Раскрытие преступлений.1^89. 85 с.

43. Гармаев Ю.П Методологические аспекты формирования новых кри■ Чминалистических методик Вестник Восточно-Сйбйрскрго Института МВД России.-2003.-№3-0,3 п.л. ; • УУУУУУУХ

44. Гармаев Ю.П. Невозвращение из-за границы 'средств в'иностранной-| ; ' ' ^У'У'V. vV.'V-v' .' ^валюте: покушение на преступление // Законность:2б(Ц^ № 6.i; .' v.1",;. "■/ '.'I'''■<' ■ ,

45. Гармаев Ю.П.Невозвращение из-за границы ' средств, в иностранной валюте (уголовно-правовая, криминалистическая' й 'опёраТивно-розыскная характеристика, основы методики расследфваЖия)/:\*?;^^^ "Юрлитин-форм". 2001. - 174 с. ' 1' '

46. Герасимов И.Ф. Некоторые проблемы '.^преступлений.

47. Свердловск, 1976. 121 с. V.1 ' ' . 7 уд »''".','"1 .1

48. Герчикова Т.И. Организация и техника внешнеторговых операций. М., 1995.-246 с. ' Г ,, Г./'

49. Горбачев А.В., Колотушкин С.М. Кочубей; А.В^Щ^Оговые преступ• i;y,'.,4; >' ' "ления: основы технико-криминалистическогО."/обеспечения . Волго-град.2005. 160 с. / ': . ''VC^SS Ь- '1 '',"<''• н '\*') ' г • •

50. Грановский Г. JI. Алгоритмические и эврйстичёскце методы решения'' , " ' . '{•.••'• ■ V''1'"',. экспертных задач. // Сборник научных трудов' ВНЙИС&' МЮ СССР, -М.,j ; ■ < ' ' , ■ С'-"', '(j,1980.-№42. • j''1

51. Давыдов В.С Способы легализации преступных Доводов //Право и: • • jбезопасность" №2(11) Июнь 2004гС.23-25.Г у .'/ , .'у,'

52. Закатов А.А. Криминалистическое учение, 'о/ро.&еке: Учебное посо-бие,-Волгоград, 1988.-24 с. ':

53. Закатов А.А. Розыскная деятельность:,У,1чёб)й66. пособие/- Волгоград, 1988.-40 с. 1: • • '

54. Закатов А.А., Оропай Ю.Н. Использование 1!'йаучно-технических средств и специальных знании в расследованйи преступлении Киев, 1980. -104 с.vvV. ' ■

55. Зеленский В.Д. Организация расследования;.преступлений. Ростовi '' № 'i'j '" ' ' на-Дону, 1989. 146. с. |. ■■ .• А;-УУУ;'.у . 11. М

56. Сучков И.Ю. Преступления в сфере: внешнеэкономической деятельности Российской Федерации. М. 2005. 259 с, -J; ■j ; I II; "it ••'," "•' . '1.I ■1 ".,. \*/ ■,v '

57. Игонин Ю.М. Калинов А.А. Внешнеэкономическая деятельность-"V Чкоммерческих организаций. М, 1999. 332 с:. 'uV\i\!>№'"j.) .1 " ,' ' ' »•' I1 1 1 , > » . , "

58. Информационно-аналитический сборник;' /.1ржн0го таможенногоj.; . „,1.)управления. Ростов -на Дону, 2005.-С. 46j • .' ,>\* 1 ' '

59. Информационный бюллетень Министерства экр^р^йки РФ № 25. М.,1.'• •• • v> i > • i . . .2004. • '

60. Источники методики расследования преступлений. В,. сфере внешнеэкономической деятельности // Вестник кр|1мкн^йсти|ки.;,№57.

61. Адвокат в сделках с правосудием. Критерии,йшредёлы правомерности // Адвокатская практика. 2003. - № 1. j' ./ivrffthv''

62. Китаев Н.Н. Гармаев Ю.П. Злоупотреблёцйя. таможне коррупцияили обусловленная практика? // Законность. 19^8. - №1.' 'Г: . 'Л^&У?

63. Колдин В.Я., Полевой Н.С. Информациоййыё'Процессы и структуры вi, ."'',""криминалистике. М. 1985. — 260 с. ',!.-• \ лj! ,■';• ' ■■

64. Аверьяновой и проф. Р.С. Белкина. -М., 1997. 284:ё^;',;.

65. Кулагин Н.И., Миронов Ю.И. Организация'И;деятельность следствен|: .' ■ У"I•ных и следственно-оперативных формирований:! Ул^бное-пособие. Волгоград, 1999. - 100 с. • ;|| V\* '■ j : " '\*■ ' , V W J/ " 'j 1 ' '

66. Ларичев В.Д., Милякина Е.В, Орлова Е;.А^1Дёр^ак6в В!Ф, Шикунова О.Г. Расследование преступлений во внешнеэкбцбмйчсской сфере. М., 2005.435 с. ';'1 >••'УуУ§-;.}:'

67. Лубин А.Ф. Понятие "Преступления! в экономики" // Актуальные проблемы борьбы с правонарушениями в ^ферё^экономической деятельности: мат-лы Всерос. науч.-практ. конферр^ции/т/£арайск, 2003.i.' 'Ул'^У::-

68. Манохин А.В., Тереньтьев Д.О. Расследование 'таможенных преступлений: теория и практика. М., 2005.211 с. I: '

69. Материалы совещания руководящих работников' таможен Южного

70. Федерального Округа РФ. Ростов-на-Дону,iдекабрь'2О0;5; 7 '■ '1.• У;;1,.,: .,'

71. Мельникова В.Е. Правовые аспекты горуДарствё'Нррго регулирования внешнеэкономической деятельности. М., 2003.'31^.;Ь:Ч'(;.!,

72. Орлов Ю.К. Основы теории 'доказательств в уг^лявирм процессе. М.,, > I , VI1.', ■''■ ' 'l , '2000.240с. . . .'I1. I. • •

73. Основы оперативно-розыскной деятельности:' .Учебник / Под. ред.. У у. УУуУУ''

74. В.Б. Рушайло. Изд.2-е, испр. и доп. СПб.,12000, $60^\*; „ '

75. П.П.Ищенко. Расследование преступлений в 'сфёрё экономики. Рукоf1" Vv'-' ''• '• I ' ' •< , I Л.водство для следователей/ Под ред. И.Н. Кожевникова.'М.', 1999. 214 с.1.■ ■ 7• "'•i.'i/vr/iv-'.v :< j • ■<■'•: "'

76. Преступность в сфере ВЭД. Аналитический^ о^Зор^Мат-лы науч-прак. Конф. М.:ЮИ МВД РФ, М.2004. | V.^ 'Sfe:''

77. Проблемы технико-криминалистического обеспечения раскрытия ирасследования преступлений. Мат-лы науч-прак; Конф.''М.:ЮИ МВД РФ,1. Г. . , .•1994. . •:'•','Ж.

78. Российская Е.Р. Совершенствование подготовки 'кадров как одно из1.' I V/. • » ' ''1.' ^ ' ' 'r \ j'1'» ' 1 'основных условий повышения эффективности .v. использования научно-технических средств в раскрытии и расследовании преступлении.

79. It ' 1 ' ' ' f1'-"' ' I ' ''»V" • I'' ■'»•• t »

80. Рубинская Э.Т. Техника внешнеторговых опёрайий. СПб, 2001. 344 с.

81. Н.С. Гильмутдинова. Особенности раскрытия ."таможенных преступлений. М., 2001. 88 с. ■ L ■ ■ '■,<-у■ у.1.• . • л .,у ••. 1

82. Сметапский В.П. Информационно-а^алитичесКбе'.обеспечение борьбы с таможенными преступлениями. Ростов-на'-ДойуДЗОИ:.' 1^2 с.

83. Снетков В. А. Криминалистика: Учебник для юридических вузов/Подред. Бурлакова В.Н. Сальникова В.П. СПб,' ■. "

84. Соловьев А.В. Правовые и криминалистические'проблемы противодействия легализации преступных доходов1. Краснодару2002:210 с.

85. Тимощенко К.О.Понятие и криминалистически,классификация пре.' '■■ 111" ■'.'iступлений в сфере внешнеэкономической деятельности //.Ученые записки1 ' !; I 1. /:'■• 0.'; ' •

86. Ульяновского госуниверситета. Сер. Государство'юправо.',, Вып. 2 (19),- I, 'V'V-^ Ульяновск, 2002.290 с. I : 'v '

87. Флока А.Б. Некоторые проблемы унифик^ий; /•^^THi.ix. документов иинформационно-поисковых карт криминалистически^.11уч,Ьтов. // Междуна-. р, • vродная конференция "Информатизация правоохранительных 'систем". М.,1995.•'! 'с-!,v 1 i'

88. Хвыля-Олинтер А.И, Практические шаги' цЬ : адаптации' и внедрению, ' < "|'Г"■• "У.1'/,. ' ■ АДИС в органы внутренних дел 1 у 'Российской Федерации

89. Информационный бюллетень. М.;| ГТЩ;'МВД ;;России, 1995. Вып.26. ';• • I1. Г. :■• i I ,

90. Частная методика расследования преступленйц;'' какой она должна быть с позиции следователя? // Вестник Во'стфчно^йбйрского института МВД России.-2003.-№3. ■■ . ''

91. Черепков A.M. Криминалистическая характеристик^ преступлений//• I • ' . Г ' ■ ' ' , <■:(\*, " : •

92. Криминалистика/ Под ред. Т.А. Седовой, A-Ai СЦб;,;19,98.<343 с.' ' ., ■ Г ' ' ■I.". ' V"', I . ■1.', • . . !.• у • i

93. Шахшок В.А. Особенности взаимодействия Таможенных органов РФ с зарубежными таможенными структурами. M^pQl lU^jC., :>.

94. Эджубов Л.Г. Основные направления- дспд^^ания компьютерных технологий в судебной экспертизе//^еждународйая;'ко'нференция "Информатизация правоохранительных систем" (1,3-1 б'.икЬл^:^! г. Москва).-М., 1993.У

95. Ялышев С.А. Криминалистическая решс^ада^1^)рС|д1емь1, тенденции,перспективы. М.: Академия управления МВД РоСсииу1998.,340 с.'■■'"!;; '^VvVA'iW-Vr

96. Диссертации и авторефераты i 1 '"

97. Аминев Ф.Г. Комплексное i использование . экспертно-криминалистических учетов в информационном , обеспечении расследова■ ' . /У'УУУ'-УУ1 •ния и раскрытия преступлений // Автореф. дшЦ 2001.

98. Аубакиров А.Ф. Теория и практика моделирования• в'^иминалистической экспертизе. Автореф. дис. докт. юрид. наук. ^Ьв:''Г)эс»'ун-т.им. Т.Г. Шевченко, 1985. I '

99. Бабич В.А. Проблема тактической допустимости/технических средств■ ' I';. V'■! \* '' • I ■ 'при расследовании преступлений / Автореф^ !дие^у;,^анД.' юрид. наук. 1. Минск, 1980. ' 1 , /i: )

100. Волынский А.Ф. Концептуальные;\*X.д^'Ьно.вы . технико■ JI i ■ ■".■• ■■ . ■ криминалистического обеспечения раскрытия и'расс^едЪвйния преступлений.,' и''1'' ' " ' . ■' Автореф. дис. докт. юрид. наук. М., 1999. - '•.; • '.<

101. Гвахария О.Г. О некоторых примененмх'теории ййформации и теорииигр в криминалистике // Автореф. дис. .к.ю.н.',-,М^ „1980 11 ''"" j '•■'".V^Coi'v\* 1 '

102. Глава И. Технико-криминалистическое , рбёспе^ецйб' расследованияпреступлений (по материалам ЧССР) / Автореф. дис.',}.' канд,. юрид. наук. 1. М., 1986. ' ' 'У^^Ш^У'1

103. Гузиков В.Г. Особенности технико-кримйцали^тйчёского обеспеченияv j:; Vпресечения, раскрытия и расследования преступленйй,^'связанных с терроризмом. Дис.к.ю.н.-Волгоград, 2003. • • ' С• !■ • ;"■♦vЛ

104. З.П.Москаленко А.И. Технико-криминалистинёСкрё'фбёспечение раскрытия преступлений по горячим следам. Дис.1.: канд." юрид 1''наук. Волгоград, 2000.1. " .7

105. Федорович В.Ю. Организационные и нау^р-техйические основы использования АДИС в раскрытии и расследовании-преступлений Дис.; f: w^V,'канд. юрид. наук. М., 2000г. • | , ^jft?:/.'-'»1. ОПРОСНЫЙ

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