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

Актуальные вопросы производства предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте

**Год:**

2004

**Автор научной работы:**

Слепухин, Сергей Николаевич

**Ученая cтепень:**

кандидат юридических наук

**Место защиты диссертации:**

Москва

**Код cпециальности ВАК:**

12.00.09

**Специальность:**

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

**Количество cтраниц:**

195

## Оглавление диссертации кандидат юридических наук Слепухин, Сергей Николаевич

Введение.

ГЛАВА 1. Методологические основы расследования уголовных дел.

1.1. Познание и доказывание в расследовании преступлений.

1.2. Методология расследования преступлений.

ГЛАВА 2. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристики невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

2.1. Уголовно-правовая характеристика невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

2.2. Криминалистическая характеристика невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

ГЛАВА 3. Особенности предварительного расследования уголовных дел о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

3.1. Организация предварительного расследования по уголовным делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

3.2. Доказывание по уголовным делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

3.3. Рекомендации по использованию мер уголовно-процессуального принуждения для возвращения из-за границы средств в иностранной валюте в уполномоченные банки России.

## Введение диссертации (часть автореферата) На тему "Актуальные вопросы производства предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте"

Актуальность диссертационного исследования. Формирование государственных валютных резервов является одним из приоритетных направлений экономической политики государства. Для того чтобы спасти страну от развала государственных финансов и валютного рынка, диктата "чужой" валюты, вполне естественным является ужесточение валютного контроля государства за деятельностью участников внешнеэкономической деятельности.

Либерализация внешнеэкономической деятельности и выход на внешний рынок большого числа субъектов предпринимательской деятельности при отсутствии надлежащего правового обеспечения и контроля повлекли за собой бесконтрольный вывоз валютных средств за границу.

Экономический рост в России, к сожалению, еще не стал достаточно устойчивым. Пока его отличает "ступенчатый характер": фаза стабилизации чередуется с фазами быстрого роста и столь же быстрого снижения. В значительной мере экономический рост осуществляется благодаря благоприятной внешнеэкономической конъюнктуре, которая, естественно, может измениться, что негативно повлияет на торговый и платежный баланс России, ухудшит ее международную платежеспособность.

Сегодня либерализация внешнеэкономической деятельности предполагает осуществление постепенных, взвешенных мер, и эта задача - стратегическая.

Для обеспечения стабильности рубля, удержания уровня своих золотовалютных резервов государство то повышает, то понижает норму обязательной продажи валютной выручки (в настоящее время действует положение об обязательной продаже 25 % валютной выручки1).

На современном этапе экономического развития России, в ситуации, когда экономическую обстановку в стране нельзя назвать стабильной, одним из опасных видов преступлений, посягающих на экономическую безопасность

1 Инструкция ЦБ РФ «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации» от 30.03.2004 г. № 111-И. государства, является преступное невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

За последние семь лет, по данным российского Института глобализации, вывоз капитала из России составил около 155 млрд. долларов США, это почти по 22 млрд. долларов в год. В ближайшем будущем нет оснований надеяться, что положение изменится к лучшему1.

Вместе с тем некоторые ученые высказываются против криминализации невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте. A.M. Яковлев утверждает, что право государства распоряжаться собственностью (в том числе иностранной валютой) должно ограничиваться правом распоряжаться собственностью, принадлежащей только государству. По его мнению, диктовать направления движения капитала методом уголовной репрессии после принятия Конституции РФ и Гражданского кодекса антиконституционно, поскольку это неправомерно ограничивает право собственности и противоречит самой сути рыночных отношений. "В случае, когда закон относит к числу преступлений неисполнение обязательств, не сопряженное с обманом или злоупотреблением доверием, он подменяет гражданское право уголовным, что соответствует командной экономике" .

Полагаем, что требования валютного, таможенного и уголовного законодательства о возврате валюты, на наш взгляд, не только целесообразны, но и конституционны.

Во-первых, эти требования опираются на критерии правомерного ограничения прав и свобод человека и гражданина. Положения ст. 55 Конституции РФ и ч. 2 ст. 29 Всеобщей декларации прав и свобод человека и гражданина определяют, что правоограничительный механизм состоит из 2 основных элементов: основание ограничений - обеспечение безопасности государства, общего благосостояния в демократическом обществе; введение таких ограничений на основании федерального закона. Очевидно, что оба этих

1 "К каждому доллару полицейского не приставишь" // Российская газета. 2001. 9 февраля.

2 Яковлев A.M. Законодательное определение преступлений в сфере экономической деятельности // Государство и право. 1999. № 11. С. 38 - 43. элемента в части требований законодательства о возврате валютных средств действующим законодательством соблюдены.

Во-вторых, эти требования широко применяются многими ведущими индустриальными странами с целью стабилизации денежного обращения, защиты внутреннего рынка. По данным Международного валютного фонда, требование обязательной продажи валютной выручки от экспорта в 2000 году применялось в 75 государствах - членах МВФ, из них в 42 государствах экспортеры обязаны были продавать всю сумму валютной выручки.

Таким образом, меры по ужесточению валютного контроля государства за участниками внешнеэкономической деятельности, в том числе путем введения уголовно-правовых запретов, являются необходимыми, правомерными и апробированными в мировой практике.

Экономическая преступность и связанная с ней всеобщая криминализация экономических отношений в России превратились в явление, представляющее одну из главных угроз национальной безопасности страны. Это обусловлено в первую очередь его масштабами: совокупный материальный ущерб от совершаемых экономических преступлений намного выше потерь по другим видам корыстных преступлений.

В условиях роста экономической преступности правоохранительные органы принимают меры по повышению эффективности своей работы и совершенствованию борьбы с преступностью.

В результате принятых мер за последние четыре года количество выявленных преступлений этой категории увеличилось на 25 процентов. Число лиц, привлеченных к уголовной ответственности за их совершение, возросло в полтора раза1.

По данным Генеральной прокуратуры РФ и Федеральной таможенной службы РФ по ст. 193 УК РФ в 1999 году было возбуждено 132 уголовных дела, в суды направлено 14 дел. В 2000 году было выявлено 232 преступления, окончено расследование 79 уголовных дел, в суд направлено 13. В 2001 году

1 Информационный бюллетень Генеральной прокуратуры РФ. М., 2001. № 1. С. 7. было возбуждено 173 уголовных дела, 2002 году - 94 уголовных дела, в 2003 году было возбуждено 42 уголовных дела. В 1998 - 1999 г.г. было осуждено по ст. 193 УК РФ 2 человека по двум уголовным делам1.

Вполне очевидно, что при таком небольшом количестве дел сложно говорить об эффективности деятельности правоохранительных органов по этому направлению.

Следует признать, что в процессе производства предварительного расследования данной категории уголовных дел возникают серьезные проблемы, требующие вполне конкретных путей решения. Сказанное относится к организации предварительного расследования, процессу доказывания, уголовно-правовой квалификации невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

Вместе с тем следует отметить практику выявления фактов невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте, возбуждения и расследования уголовных дел по ст. 193 УК РФ, имеющуюся в Ростовской, Смоленской, Кировской областях. Именно правоохранительные органы данных регионов России за последние годы добились того, что был вынесен рядобвинительных приговоров. Эта положительная практика нашла свое отражение в данной работе.

Необходимо учесть, что основным направлением развития преступности в сфере внешнеэкономической деятельности является совершенствование способов совершения и сокрытия преступлений, характерной особенностью которых является их технологическая сложность и специфичность. В связи с этим назрела острая необходимость в формировании частныхкриминалистических методик расследования на основе систематизации способов совершения этой категории преступлений.

Степень разработанности темы. Следует отметить, что исследованию проблемы невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте в

1 См.: Информационный бюллетень Генеральной прокуратуры РФ. М., 2001. № 1. С. 8; Обзор показателей правоохранительной деятельности таможенных органов по линии дознания за 2003 год. УТРД ГТК РФ, 2004. юридической литературе посвящены всего несколько работ отечественных ученых и отдельные обсуждения проблем в российских правовых журналах. Это труды Б.В. Волженкина, Ю.П. Гармаева, А.А. Струковой, П.С. Яни и некоторых других1.

Несмотря на актуальность проблемы, каких-либо комплексных научных исследований относительно производства предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте ранее не предпринималось, а следственными и оперативно-розыскными подразделениями правоохранительных органов по сей день не предложено никаких соответствующих практических рекомендаций о том, как выявлять, пресекать и расследовать эти преступления.

Данные обстоятельства и предопределили выбор темы настоящего исследования.

Объект и предмет исследования. Объектом исследования являются уголовно-правовые и уголовно-процессуальные правоотношения в сфере предварительного расследования дел о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

Предмет исследования составляют нормы уголовного и уголовно-процессуального права, определяющие правовую регламентацию предварительного расследования, и правоприменительная практика предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

Цели и задачи исследования. Целью данной диссертационной работы являются теоретическое осмысление и выработка практических рекомендаций, направленных на повышение эффективности выявления и предварительного расследования преступного невозвращения из-за границы средств в иностранной

1 См.: Волженкин Б.В. Экономические преступления. СПб., 1999; Гармаев Ю.П. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. Юрлитинформ. М., 2001; Пастухов И., Яни П. Невозвращение валюты из-за границы: проблемы квалификации // Законность. 1999. № 5; Струкова А.А. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте: уголовно-правовая характеристика. СПб.: Юридический центр Пресс. 2002; Яни П.С. Длящиеся преступления с материальным составом // Российская юстиция. 1999. № 1. валюте, разработка научно обоснованных предложений по совершенствованию уголовного и уголовно-процессуального законодательства.

Поставленная цель достигается поэтапным решением ряда частных взаимосвязанных задач, к важнейшим из которых относятся:

- обобщение теоретической базы, на основе которой формируются общее понимание и содержание методологии расследования преступлений;

- определение уголовно-правовых и криминалистических аспектов данного преступления с выявлением наиболее актуальных проблем применения действующей редакции ст. 193 УК РФ;

- рассмотрение способов совершения преступления, их классификация по криминалистически значимым основаниям;

- выделение наиболее рациональных и целесообразных приемов планирования и организации предварительного расследования, взаимодействия следователя с оперативно-розыскными подразделениями;

- определение наиболее актуальных вопросов в доказывании по данной категории уголовных дел;

- формирование рекомендаций по использованию мер уголовно-процессуального принуждения для возвращения из-за границы средств в иностранной валюте в уполномоченные банки России;

- анализ имеющейся судебно-следственной практики для разработки частных методических рекомендаций по выявлению, раскрытию и расследованию данного преступления.

Методологическая основа и методика исследования. Методологическую основу исследования составили действующее уголовное законодательство, новое уголовно-процессуальное законодательство России, новое таможенное и валютное законодательство, федеральные законы, нормативные акты Президента и Правительства РФ, Федеральной таможенной службы России (ГТК РФ), Центрального банка России, а также данные в сфере таможенного дела, криминологии, экономики, банковской деятельности, валютного и банковского законодательства и других. Диссертация базируется на высоком научном потенциале отечественной криминалистики, который достигнут усилиями многих видных ученых-криминалистов,процессуалистов, криминологов и представителей других смежных научных дисциплин и направлений. В работе нашли применение принципы и познавательные процедуры методов системного подхода, формально-логический метод, метод сравнительного правоведения, метод конкретно-социологического исследования, анкетирование, обобщение следственной и судебной практики.

Теоретическую базу исследования составили научные труды Р.С. Белкина, А.Н. Васильева, Б.В. Волженкина, Ю.П. Гармаева, К.Ф. Гуценко, В.Я. Дорохова, Л.М. Карнеевой, В.В. Колесникова, Ю.В. Кореневского, П.А. Лупинской., И.Л. Петрухина, В.А. Образцова, Н.Н. Полянского, А.Р. Ратинова, В.Д. Спасовича, М.С. Строговича, А.А. Струковой, Ф.Н. Фаткуллина, М.А.Чельцова, П.С. Яни и других ученых.

Кроме этого, в работе использованы научные труды сотрудников РТА В.Г. Беспалько, А.Г. Волковой, А.Д. Гордиенко, В.А. Жбанкова, А.Ф. Козыкина, А.В. Ролика, П.И. Самойленко, С.А. Саушкина, И.Г. Цопановой, в которых рассматриваются проблемы уголовного и уголовно-процессуального законодательства и криминалистики.

Эмпирическую базу исследования составили результаты программированного изучения автором более 100 архивных уголовных дел о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте, 87 материалов об отказе в возбуждении уголовного дела, более 200 административных дел о нарушении таможенных правил, следственной и судебной практики ряда регионов России: Архангельской, Вологодской, Кировской, Ленинградской, Мурманской, Ростовской, Смоленской областей, Республик Бурятия и Карелия, а также статистически обработанные анкеты проинтервьюированных дознавателей таможенных органов, следователей и сотрудников оперативно-розыскных подразделений ФСБ, работников прокуратуры, материалы ведомственной статистики Генеральной прокуратуры РФ, ФТС РФ (ГТК РФ),

МВД РФ. Широко использован личный опыт автора в расследовании уголовных дел этой категории.

Научная новизна исследования состоит в том, что представленная работа - это результат первого в отечественной уголовно-процессуальной науке и прокурорско-следственной практике комплексного исследования процесса предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

В работе проанализированы наиболее актуальные проблемы выявления и расследования преступного невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте на основе всестороннего анализа действующего уголовного и уголовно-процессуального законодательства, а также вновь принятого таможенного и валютного законодательства.

Основные положения, выносимые на защиту:

Определение элементов криминалистической характеристики преступления, предусмотренного ст. 193 УК РФ, и их значение для организации расследования на первоначальном и последующих этапах.

Обоснование значения способа совершения преступления, предусмотренного ст. 193 УК РФ, как центрального элемента криминалистической характеристики и его взаимосвязи с остальными элементами; определение содержания наиболее распространенных, а также мотивированно прогнозируемых способов совершения данного преступления и их систематизация.

Предложения по совершенствованию производства предварительного расследования уголовных дел о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте:

- методические рекомендации по планированию и организации неотложных и других следственных действий, организационных мероприятий по уголовным делам о преступлениях, предусмотренных ст. 193 УК РФ; методические рекомендации по осуществлению доказывания в ходе предварительного расследования по делам о преступлениях, предусмотренных ст. 193 УК РФ;

- методические рекомендации по использованию мер уголовно-процессуального принуждения для возвращения из-за границы средств в иностранной валюте в уполномоченные банки России. Предложения, направленные на дальнейшее совершенствование уголовного и уголовно-процессуального законодательства:

- внести изменения в ст. 193 УК РФ, изложив ее в следующей редакции:

Статья 193. Нерепатриация иностранной валюты и валюты Российской

Федерации.

1. Нерепатриация вопреки требованиям законодательства Российской Федерации в крупном размере иностранной валюты и валюты Российской Федерации, получаемой в результате совершения валютных операций, наказывается лишением свободы на срок до трех лет.

2. То же деяние, совершенное: а) группой лиц по предварительному сговору или организованной группой; б) в особо крупном размере, наказывается лишением свободы на срок от пяти до десяти лет.

Примечание. 1. Деяние, предусмотренное настоящей статьей, признается совершенным в крупном размере, если сумма иностранной валюты и валюты Российской Федерации, подлежащая репатриации, превышает пять миллионов рублей, в особо крупном размере - пятнадцать миллионов рублей.

2. Лицо, впервые совершившее преступление, предусмотренное настоящей статьей, освобождается от уголовной ответственности, если оно способствовало раскрытию преступления и обеспечило репатриацию иностранной валюты и валюты Российской Федерации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, если в его деянии не содержится иного состава преступления.

- внести изменения в ч. 1 ст. 223 УПК РФ относительно перечня глав УПК РФ, нормы которых применяются при производстве дознания, дополнив главой 53 УПК РФ;

- внести изменения в ч. 1 ст. 453 и ч. 1 ст. 457 УПК РФ относительно перечня органов и должностных лиц — субъектов международного сотрудничества, дополнив его органами дознания и дознавателями.

Теоретическая и практическая значимость работы определяется прикладным характером исследования. Содержащиеся в диссертации научно обоснованные теоретические положения и методические рекомендации могут быть использованы в практической деятельности подразделений дознания таможенных органов, следственных, оперативно-розыскных подразделений правоохранительных органов, при судебном рассмотрении данной категории уголовных дел, а также таможенными органами при расследовании дел об административных правонарушениях (нарушениях таможенных правил).

Отдельные теоретические положения диссертационного исследования, базирующиеся на анализе основных проблем, обусловленных темой работы, могут быть использованы в нормотворческой деятельности при дальнейшем совершенствовании уголовного и уголовно-процессуального законодательства.

Теоретические положения и выводы могут быть использованы в дальнейших научных исследованиях и в учебном процессе по курсам «Уголовное право», «Уголовный процесс», «Криминалистика» и «Таможенное право» в юридических высших учебных заведениях.

Апробация результатов исследования. Основные положения диссертации нашли свое отражение в научных статьях на тему расследования преступного невозвращения средств в иностранной валюте, опубликованных как автором, так и учеными, имеющими труды в данной области со ссылкой на мнение автора. Одной из ранних работ1, касающихся методики расследования данного состава преступления, являются методические рекомендации, опубликованные в методическом сборнике "Форум" (1999 год № 6) Российской таможенной академии. Отдельные положения работы изложены на

1 Исследованием по данной теме автор занимается с момента вступления Уголовного кодекса РФ в силу, то есть с 1997 года, что признается такими учеными, как Ю.П. Гармаев: см., например: Гармаев Ю.П. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. М.: Юрлитинформ. 2001. С. 76 - 77.; Гармаев Ю.П. Уголовно-правовая характеристика невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ) // Уголовное право. 2001. № 2. С. 11 - 15. международной научно-практической конференции "Таможня и бизнес", проходившей в апреле 2001 года в г. Санкт-Петербурге1, а также на научно-практической конференции (Ноосферные технологии: открытия, факты), проходившей в г. Череповце в июле 2003 года2. Имеются многочисленные отклики на данные работы. Сформулированные в диссертации методические рекомендации широко внедряются в практику расследования данной категории дел в Архангельской, Вологодской, Костомукшской, Мурманской, Петрозаводской таможнях.

Отдельные положения и выводы диссертационного исследования использовались автором при чтении лекций по курсам «Уголовное право», «Уголовный процесс», «Криминалистика», «Таможенное право» в Современном Гуманитарном Университете и Череповецком филиале университета Российской академии образования.

Структура и содержание работы определена с учетом целей и задач предпринятого исследования. Диссертация состоит из введения, 3 глав, которые объединяют 7 параграфов работы, заключения и библиографического списка использованной литературы. В приложении даны образцы анкет, которые автор использовал при сборе эмпирического материала.

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

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Предлагаемое диссертационное исследование следует расценивать как результат первого в отечественной криминалистической литературе и прокурорско-следственной практике комплексного исследования процесса предварительного расследования по делам о невозвращении из-за границы средств в иностранной валюте.

В работе проанализированы наиболее актуальные проблемы выявления и расследования преступного невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

Исследуя процесс предварительного расследования как сложный познавательный процесс, мы предприняли попытку показать, что процесс этот имеет две взаимообусловленные стороны - познание и доказывание. Нами исследован ряд общих философских вопросов в юриспруденции, имеющих методологическое значение для совершенствования следственнойпрактики и процесса расследования.

Ими стали: вопрос о характере предварительного расследования как познавательной деятельности, о специфических закономерностях ее осуществления, о системе методов познания, особенностях доказательственной информации, природе знания, достигаемого расследованием.

Предметом детального исследования стала уголовно-правовая характеристика преступления на основе кратких данных о действующем механизме валютного регулирования и валютного контроля, а также актуальные вопросы квалификации преступления, приведенные постольку, поскольку являются наиболее проблемными, неоднозначными и часто возникающими в практике.

Давая рекомендации по квалификации преступлений, вопросам производства расследования, мы осознаем, что многие положения носят дискуссионный характер. Однако считаем необходимым предлагать такие рекомендации с обязательным и максимально тщательным обоснованием избранной позиции. Именно поэтому предложения об уголовно-правовой квалификации преступления, предусмотренного ст. 193 УК РФ, сопровождаются многочисленными ссылками на опубликованные работы, различные мнения ученых по данной проблеме и аналогичным ей.

На основе проведенных исследований сформулирована криминалистическая характеристика данного преступления, исследованы все ее элементы, в том числе определены цели и мотивы совершения преступного невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте, данные о личности типичного преступника, дан подробный анализ способов совершения и сокрытия преступного невозвращения и признаков этого преступления. Подробно приведены примеры из следственной и судебной практики, иллюстрирующие эти способы и признаки.

Анализ данных позволил дать практические рекомендации по вопросу предварительного расследования уголовных дел этой категории. В данной главе акцентировано внимание на вопросах организации расследования, в том числе первоначального этапа, подчеркнута значимость и высокая эффективность создания следственно-оперативных групп.

Анализ уголовных дел, возбужденных по признакам преступления, предусмотренного ст. 193 УК РФ, и личный опыт следственной работы по данной категории дел автора позволили определить обстоятельства, подлежащие доказыванию, а также выявить проблемные вопросы в собирании, проверке и оценке доказательств.

В работе отмечена несомненная важность оперативной информации при расследовании дел данной категории. Использование оперативно-розыскных возможностей имеет особое и во многом даже решающее значение в обеспечении эффективных мер борьбы с невозвращением и сопутствующими преступлениями.

Бесспорно, работа была бы неполной, если бы нами не были предложены меры по возвращению средств в иностранной валюте в Россию. Поэтому мы убеждены, что использование предложенных мер уголовно-процессуального принуждения существенно увеличит вероятность возмещения ущерба, причиненного государству преступными действиями субъекта.

В представленной диссертации мы отчасти коснулись уголовного законодательства о невозвращении валюты в государствах дальнего и ближнего зарубежья. Исследование уголовно-правовых норм иностранных государств имеет важное теоретическое значение. Как писал Рене Давид, «мир стал един. Мы не можем отгородиться от людей, которые живут в других государствах, других частях земного шара. Необходимое международное взаимодействие или, во всяком случае, простое сосуществование требует, чтобы мы открыли наши окна и посмотрели на зарубежное право».

На основе детального анализа действующей редакции ст. 193 УК РФ, нового таможенного и валютного законодательства, учитывая судебно-следственную практику, а также принимая во внимание положения уголовно-правовых норм иностранных государств, мы сформулировали, научно обосновали и предложили принципиально новую редакцию указаннойстатьи.

Исследуя вопросы международного сотрудничества, мы убеждены, что уголовно-процессуальное законодательство в этой области также нуждается в серьезных изменениях. Поэтому нами предлагается расширить круг субъектов международного сотрудничества, наделив органы дознания и дознавателей правом обращаться с запросом о правовой помощи в соответствующие компетентные органы иностранных государств.

Предложенное исследование дает возможность существенно активизировать применение уголовно-правовых средств в борьбе с утечкой капиталов за рубеж.

Надеемся, что приведенный комплекс научно обоснованных рекомендаций, сформулированный практическим работником и в практических целях, восполнит пробелы и недостатки в борьбе с этими опасными преступлениями.

## Список литературы диссертационного исследования кандидат юридических наук Слепухин, Сергей Николаевич, 2004 год

1. Правовые акты:1. Нормативно-правовые акты

2. Конституция РФ (принята всенародным голосованием 12 декабря 1993г.).

3. Всеобщая декларация прав и свобод человека и гражданина (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10 декабря 1948 г., Верховным Советом РСФСР 22 ноября 1991 г.).

4. Уголовный кодекс РФ (принят Государственной Думой 24 мая 1996 г., одобрен Советом Федерации 5 июня 1996 г.).

5. Уголовно-процессуальный кодекс РФ (принят Государственной Думой 22 ноября 2001 г., одобрен Советом Федерации 5 декабря 2001 г.).

6. Кодекс РФ об административных правонарушениях (принят Государственной Думой 20 декабря 2001 г., одобрен Советом Федерации 26 декабря 2001 г.).

7. Таможенный кодекс РФ (принят Государственной Думой 25 апреля 2003 г., одобрен Советом Федерации 14 мая 2003 г.).

8. Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" от 10.12.2003 года№ 173-Ф3.

9. Федеральный закон "Об оперативно-розыскной деятельности" от 12.08.1995 г. № 144 ФЗ (в ред. ФЗ от 18.07.1997 № 101 - ФЗ; от 21.07.1998 № 117- ФЗ; от 05.01.1999 № 6 - ФЗ; от 30.12.1999 № 225 - ФЗ).

10. Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» от 08.12.2003 г. № 164-ФЗ.

11. Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 г. № 86-ФЗ (в ред. ФЗ от 10.01.2003 г. № 5-ФЗ; от 23.12.2003 г. №180-ФЗ; от 23.12.2003 г. № 186-ФЗ).

12. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 г. №115-ФЗ (в ред. ФЗ от 25.07.2002 г. № 112-ФЗ; от 30.10.2002 г. № 131-Ф3).

13. Указ Президента РФ "О частичном изменении порядка обязательной продажи части валютной выручки и взимания экспортных пошлин" от 14.06.1992 года № 629 (в ред. УП РФ от 23.12.2000 г. № 2061; от 08.04.2003 г. №410).

14. Указ Президента РФ "О первоочередных мерах по усилению системы валютного контроля в РФ" от 21.11.1995 года № 1163 (в ред. УП РФ от 08.04.2003 г. №410).

15. Инструкции ЦБ РФ и ГТК РФ "О порядке осуществления валютного контроля за поступлением в РФ выручки от экспорта товаров" от 13.10.1999 года № 86-И, 01-23/26541 (в ред. СП ЦБР и ГТК РФ от 24.06.2002 г. № 190-П, 01-100/5);

16. Инструкция ЦБ РФ и ГТК РФ "О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров" от 04.10.2000 г. № 91-И, 01-11/28644 (в ред. СП ЦБР и ГТК РФ от 24.06.2002 г. № 189-П, 01-100/4).

17. Инструкция ЦБ РФ «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации» от 30.03.2004 года № 111-И.

18. Инструкция ЦБ РФ «О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций» от 01.06.2004 года № 114-И.

19. Инструкция ЦБ РФ «О видах специальных счетов резидентов и нерезидентов» от 07.07.2004 года № 116-И.

20. Указание ВЭК РФ и ГТК РФ "Об организации взаимодействия по проведению совместных проверок и мероприятий по розыску руководителей фирм, допустивших нарушения валютного и уголовного законодательства" № 03-30/3075/1 от 16.05.1997 г.

21. Сборник международных договоров РФ по оказанию правовой помощи. М., 1996.

22. Международно-правовые аспекты экстрадиции. Сборник документов. М., 2000.

23. Конвенции Совета Европы и Российской Федерации. Сборник документов. М., 2000.1. Судебная практика

24. Постановление Верховного Суда РФ от 17.10.1997 года "О признании незаконным Приказа ГТК РФ от 24.07.1995 года № 467 "О порядке применения нормы права, установленной ст. 273 ТК РФ", и отмене его государственной регистрации".

25. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 31.10.1995 г. № 8 "О некоторых вопросах применения судами Конституции РФ при осуществлении правосудия" // БВС РФ. 1994. № 1.

26. Определение Конституционного Суда РФ "О проверке конституционности отдельных положений Закона "Об ОРД" от 14.07.1998 года // Вестник КС РФ. 1998. № 6.

27. Постановление Пленума Верховного Суда РФ "О некоторых вопросах, связанных с применением ст. 23 и 25 Конституции РФ от 24.12.1993 года № 13 // БВС РФ. 1994. № 1.

28. Постановление Пленума Верховного Суда РФ "О некоторых вопросах применения судами РФ уголовного законодательства об ответственности за уклонение от уплаты налогов" от 04.07.1997 года № 8 // БВС РФ. 1997. № 9.

29. Диссертации. Авторефераты диссертаций

30. Волкова А.Г. Защитник в предварительном расследовании по делам о преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов. Автореф. дис. .канд. юрид. наук. М.: РИО РТА, 2002.

31. Гиндев П.А. Основные проблемы теории познания в уголовном процессе. Докторская диссертация. Болгарская Академия наук. Институт философии. София, 1958 1960.

32. Ролик А.В. Документы как вид доказательства. Автореф. дис. .канд. юрид. наук. М.: РИО РТА, 2002.

33. Саушкин С.А. Актуальные вопросы теории и практики участия свидетеля в уголовном процессе. Автореф. дис. .канд. юрид. наук. М.: РИО РТА, 2002.

34. Хацукова JI.Б. Теория и практика избрания меры пресечения в виде заключения под стражу по делам о преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ. Автореф. дис. .канд. юрид. наук. М.: РИО РТА, 2004.

35. Цопанова И.Г. Возбуждение уголовного дела по контрабанде наркотических средств. Автореф. дис. .канд. юрид. наук. М.: РИО РТА, 1999.

36. Специальная научная и научно-практическая литература

37. Алимджанов Б. Раскрытие преступления задача следственных органов. Ташкент, 1975.

38. Аристотель, Политика // Аристотель. Сочинения: В 4 т. Т. 4. М., 1983.

39. Арсеньтьев В.Д. К вопросу об объекте и предмете советского уголовного процесса и уголовно-процессуального доказывания // Гарантии прав личности в социалистическом праве и процессе. Ярославль, 1981.

40. Афанасьев В.Г. Социальная информация и управление обществом. М., 1975.

41. Белкин Р.С. Собирание, исследование и оценка доказательств. М.: Наука. 1966.

42. Белкин Р.С. Ленинская теория отражения и методологические проблемы советской криминалистики. М.: ВШ МВД СССР. 1970.

43. Белкин Р.С., Винберг А.И. Криминалистика и доказывание. М.: Юридическая литература. 1969.

44. Белкин Р.С. Криминалистика: проблемы, тенденции, перспективы (От теории к практике). М., 1988.

45. Белкин Р.С. Модное увлечение или новое слово в науке? // Социалистическая законность. 1987. № 9.

46. Белкин Р.С. Курс советской криминалистики. М., 1979. Т. 3.

47. Белкин Р.С. Курс советской криминалистики. М., 1978. Т. 2.

48. Белкин Р.С. Криминалистика: проблемы, тенденции, перспективы. Общая и частные теории. М., 1987.

49. Беспалько В.Г. Доказывание по делам о контрабанде. Монография. М.: РИО РТА, 2003.

50. Владимиров А., Подымов А. Экспортерам дали год // Российская газета. 2001. 16 октября.

51. Васильев А.Н., Мудьюгин Г.Н., Якубович Н.А. Планирование расследования преступлений. М., 1957.

52. Васильев А.Н. О тактике следствия // Советская криминалистика на службе следствия. М.: Госюриздат, 1956. Вып. 7.

53. Венская конвенция о договорах международной купли-продажи товаров. Комментарий. М.: Юридическая литература, 1994.

54. Волженкин Б.В. Провокация или оперативный эксперимент // Законность. 1996. № 6.

55. Волженкин Б.В. Экономические преступления. СПб., 1999.

56. Волженкин Б.В. Отмывание денег: Серия "Современные стандарты в уголовном праве и уголовном процессе". СПб., 1998.

57. Гавло В.К. Теоретические проблемы и практика применения методики расследования отдельных видов преступлений. Томск, 1985.

58. Гармаев Ю.П. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. М.: Юрлитинформ. 2001.

59. Гармаев Ю.П. "Черный вывоз капиталов" как способ невозвращения из-за границы иностранной валюты // Законность. 2001. № 8.

60. Гармаев Ю.П. Уголовно правовая характеристика невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ) // Уголовное право. 2001. №2.

61. Гармаев Ю.П. Раскрытие и расследование должностных преступлений, совершаемых работниками таможенных органов. Иркутск: Изд-во Иркутского ун-та, 1998.

62. Герасимов И.Ф. Некоторые проблемы раскрытия преступлений. Свердловск, 1975.

63. Гордиенков А.Д., Козыкин А.Ф. Теория и практика доказывания по делам об уклонении от уплаты таможенных платежей (в стадии предварительного расследования): Монография. М.: РИО РТА, 2003.

64. Гришина Е.П., Саушкин С.А. Теория и практика участия свидетеля в уголовном процессе. М.: РИО РТА, 2003.

65. Громов В.У. Методика расследования преступлений. М., 1930.

66. Громов Н.А., Пономаренков В.А., Гущин А.Н., Франдифиров Ю.В. Доказательства, дознание и использование результатов ОРД. М., 2001.

67. Давлетов А.А. Основы уголовно-процессуального познания. Свердловск: Изд. Уральского ун-та. 1991.

68. Доля Е.А. Использование в доказывании результатов оперативно-розыскной деятельности. М., 1996.

69. Домбровский Р.Г. Соотношение познания и доказывания в судебном исследовании // Учен. зап. Латв. ун-та. Т. 241. Вып. 11. Рига, 1973.

70. Донцов A.M. Раскрытие преступлений как процессуальная задача // Правоведение. 1975. №. 2.

71. Дорохов В.Я., Николаев B.C. Обоснованность приговора. М.: Госюриздат, 1959.

72. Дорохов В.Я. Теория доказательств в советском уголовном процессе. Часть общая. М., 1966.

73. Душкин С., Русов С. Уголовное законодательство стран дальнего зарубежья о преступлениях в сфере таможенного дела // Уголовное право. 2002. № 2.

74. Душкин С., Русов С. Уголовное законодательство стран ближнего зарубежья о преступлениях в сфере таможенного дела // Уголовное право. 2002. № 4.

75. Жбанков В.А. Образцы для сравнительного исследования и вещественные доказательства. Сборник статей адъюнктов и соискателей Высшей школы МООП СССР. М., 1966.

76. Жбанков В.А. Криминалистические средства и методы раскрытия неочевидных преступлений. М.: Академия МВД РФ, 1987.

77. Жбанков В.А. Свойства личности и их использование для установления лиц, совершивших таможенные преступления. М.: РИО РТА, 1999.

78. Жбанков В.А., Меглицкий Г.Н. Криминалистические средства и методы установления лиц, совершивших преступления. М.: Академия МВД РФ, 1993.

79. Жбанков В.А. К вопросу о разработке методики расследования преступлений, совершаемых организованными преступными сообществами // Экономические и правовые проблемы таможенной деятельности. М.: РИО РТА, 1999.

80. Жбанков В.А. Особенности расследования преступлений, совершаемых организованными преступными сообществами: Криминалистика. М.: МИ МВД России, 1999.

81. Жулев В.И. Расследование невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте // Расследование преступлений в сфере экономики: Руководство для следователей. М., 1999.

82. Жбанков В.А., Савлук А.О. Методика расследования преступлений, связанных с уклонением от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица: Учебное пособие. М.: РИО РТА, 2003.

83. Звечаровский И.Э. Момент окончания преступлений, связанных с уклонением от уплаты обязательных платежей // Российская юстиция. 1999. №9.

84. Зеленский В.Д. Организация расследования преступлений. Ростов-на-Дону, 1989.

85. Информационный бюллетень Генеральной прокуратуры РФ. М., 2001. № 1.

86. Ильиных B.JI. Федеральный закон "Об ОРД": Научно-практический комментарий. М., 1998.

87. Кавалиерис А.К. Научная организация предварительного следствия -условие реализации ленинских принципов неотвратимости наказания // Криминалистический сборник. Рига, 1970.

88. Карнеева JI.M., Ключанский В.И. Организация работы следователя. М., 1961.

89. Киотская международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур 1973 года. В ред. Протокола о ее изменении от 26.06.1999 года.91. "К каждому доллару полицейского не приставишь" // Российская газета. 2001. 9 февраля.

90. Козыкин А.Ф., Ролик А.В. Документы как вид доказательств по делам о преступлениях, отнесенных к компетенции таможенных органов РФ: Монография. М.: РИО РТА, 2004.

91. Колеватов В.А. Социальная память и познание. М., 1984.

92. Колесников В.В. Преступность в сфере экономической деятельности и ее криминологическая характеристика. Вопросы квалификации и расследования преступлений в сфере экономики. Сборник научных статей. Саратов, 1999.

93. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации /Под ред. В.И. Радченко. М., 1996.

94. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации /Под ред. Ю.И. Скуратова, В.М. Лебедева. М., 1997.

95. Комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу Российской Федерации /Отв. ред. Д.Н. Козак, Е.Б. Мизулина. М., 2002.

96. Коновалова В.Е. К вопросу о принципах научной организации следственной деятельности // Вопросы государства и права. М., 1970.

97. Кореневский Ю.В. Доказывание в уголовном процессе: Доказывание в уголовном процессе. Традиции и современность / Под ред. В.А. Власихина. М., 2000.

98. Криминалистика / Под ред. В.А. Образцова. М., 1995.

99. Кузнецов А.П. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ) // Юрист. 1999. № 7.

100. Ларин A.M. Расследование по уголовному делу. Планирование. Организация. М., 1970.

101. Ларичев В.Д. Совершенствование законодательства о борьбе с «отмыванием» денег, полученных преступным путем // Государство и право. 1992. № 11.

102. Лебедев Л. Незаконный вывоз денежных средств за пределы России // Информационный бюллетень Национального центрального бюро Интерпола в РФ. 1995. № 13.

103. Логика научного исследования. Наука. М., 1965.

104. Лузгин И.М. Моделирование в расследовании преступлений // Труды ВШ МООП СССР. 1967. №. 15.

105. Лузгин И.М. Методологические проблемы расследования. М., 1973.

106. Лузгин И.М. Расследование как процесс познания. М., 1969.

107. Луков Г.Д., Платонов К.К. Психология. М.: Воениздат. 1964.

108. Малинин М. Невозвращение иностранной валюты: на нет и суда нет // Законность. 2001. № . о.

109. Масленников М.М. Методологическое значение сравнения в научном познании. Воронеж, 1968.

110. Материалы конференции по проблемам борьбы с организованной преступностью в г. Тверь. МИ МВД России. 1995.

111. Мирский Д.Я. Некоторые вопросы методики расследования отдельных видов преступлений в свете ленинского принципа неотвратимости наказания // Ленинские принципы неотвратимости наказания и задачи советской криминалистики. Свердловск, 1972.

112. Михайлов А.И., Соя-Серко JI.A., Соловьев А.Б. Научная организация труда следователя. М., 1974.

113. Михайлов А.И., Сергеев JI.A. Процессуальная сущность раскрытия преступлений // Советское государство и право. 1971. №. 4.

114. Пб.Михайлов В.И., Федоров А.И. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте // Законодательство. 2000. № 7.

115. Михлин А.С. Последствия преступления. М., 1969.

116. Научно-практический комментарий к Уголовному кодексу РФ. Т. 1 / Под ред. П.Н. Панченко. Н. Новгород, 1996.

117. Новик В.В., Абаканова В. А. О некоторых особенностях криминалистической характеристики преступлений, совершенных в экономической сфере. Вопросы квалификации и расследования преступлений в сфере экономики. Сборник научных статей. Саратов, 1999.

118. Нуждин Г. Доказательство // Вопросы философии. 1998. №. 9.

119. Овчинский А.С. Информация и оперативно-розыскная деятельность. М., 2002.

120. Ожегов С.И. Словарь русского языка. М., 1960.

121. Олейник П.А., Птицын А.Г. Неотвратимость наказания и некоторые вопросы раскрытия преступлений. Свердловск, 1972.

122. Орлов Ю.К. Основы теории доказательств в уголовном процессе. М., 2000.

123. Остроумов С., Панченко С. Критерии оценки раскрытия преступлений // Социалистическая законность. 1976. №. 9.

124. Пастухов И., Яни П. Невозвращение валюты из-за границы: проблемы квалификации // Законность. 1999. № 5.

125. Полянский Н.Н. Вопросы теории советского уголовного процесса. М., 1956.

126. Расследование преступлений в сфере экономики: Руководство для следователей. М., 1999.

127. Ратинов А.Р. Вопросы познания в судебном доказывании // Советское государство и право. 1964. №. 8.

128. Ратинов А.Р. Вопросы следственного мышления в свете теории информации // Вопросы кибернетики и права. М.: Наука. 1967.

129. Розенцвайг В.Е. К вопросу о понятии раскрытого преступления. Сборник научных работ Казахского НИИСЭ. Вып. 2. Алма-Ата, 1971.

130. Сверчков В. Уклонение от уплаты обязательных платежей: конструкция составов преступлений // Российская юстиция. 2000. № 7.

131. Слепухин С.Н. Актуальные теоретические и практические проблемы преступного невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте // Таможня и бизнес. Тезисы докладов международной научно-практической конференции. Ч. 1. Санкт-Петербург, 2001.

132. Слепухин С.Н. К вопросу о криминализации невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте // Ероховские чтения. Тезисы докладов научно-практической конференции (Ноосфера: открытия, факты). Череповец, 2003.

133. Слепухин С.Н. Тактика и методика проведения неотложных следственных действий по преступлениям, предусмотренным ст. 193 УК РФ // Форум. Методический сборник. Вып. № 6. М.: РИО РТА, 1999.

134. Смолькова И.В. Процессуальный статус свидетеля в российском уголовном судопроизводстве. Иркутск, 1997.

135. Смыслов В.И. Свидетель в советском уголовном процессе. М., 1973.

136. Спасович В.Д. О теории судебно-уголовных доказательств. СПб., 1861.

137. Старченко А.А. Логика в судебном исследовании. М.: Госюриздат. 1958.

138. Стефанов Н. Теория и метод в общественных науках. М.: Прогресс. 1967.

139. Строгович М.С. Курс советского уголовного процесса. М., 1968. Т.1.

140. Строгович М.С. Материалистическая истина и судебные доказательства в советском уголовном процессе. М.: АН СССР. 1955.

141. Строгович М.С. Курс советского уголовного процесса. Т. II. М., 1970.

142. Струкова А.А. Общественная опасность невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте // Законность. 2000. № 7.

143. Струкова А.А. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте: уголовно-правовая характеристика. СПб.: Юридический центр Пресс, 2002.

144. Сумин А. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (вопросы расследования и прокурорского надзора) // Законность. 1999. №5.

145. Танасевич В.Г. Советская криминалистика. Теоретические проблемы. М., 1978.

146. Теория доказательств в советском уголовном процессе. М.,1973.

147. Трусов А.И. Основы теории судебных доказательств. М., 1960.

148. Уголовно-процессуальное право Российской Федерации: Учебник / Отв. ред. П.А. Лупинская. М., 2003.

149. Фаткуллин Ф.Н. Общие проблемы процессуального доказывания. Казань, 1976.

150. Философский словарь. М., 1972.

151. Французова Н.П. Марксистско-ленинская философия методология естественных и общественных наук. М., 1969.

152. Чельцов М.А. Советский уголовный процесс. М., 1962.

153. Чувилев А.А. Оперативно-розыскное право. М., 1999.

154. Шиканов В.И. Актуальные вопросы уголовного судопроизводства и криминалистики в условиях современного научно-технического прогресса. Иркутск, 1978.

155. Штофф В.А. Моделирование и философия. М.: Наука. 1966.

156. Шумилов А.Ю. Комментарий к Федеральному закону "Об оперативно-розыскной деятельности". М., 1997.

157. Шурухнов Н.Г. Криминалистика: Учебник. М.: Юрист, 2004.

158. Яковлев A.M. Законодательное определение преступлений в сфере экономической деятельности // Государство и право. 1999. №11.

159. Яни П.С. Длящиеся преступления с материальным составом // Российская юстиция. 1999. № 1.

160. Яни П.С. Бланкетные "экономические" статьи уголовного закона // Российская юстиция. 199£№ 11.

161. Яни П.С. Экономические и служебные преступления. М., 1997.

162. Яни П.С. Проблемы уголовной ответственности за экономические преступления // Законность. 2001. № 1.

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