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

Методика расследования хищений чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности

**Год:**

1999

**Автор научной работы:**

Евдокимов, Сергей Григорьевич

**Ученая cтепень:**

кандидат юридических наук

**Место защиты диссертации:**

Санкт-Петербург

**Код cпециальности ВАК:**

12.00.09

**Специальность:**

Уголовный процесс; криминалистика; теория оперативно-розыскной деятельности

**Количество cтраниц:**

184

## Оглавление диссертации кандидат юридических наук Евдокимов, Сергей Григорьевич

Введение.

Глава 1. Криминалистическая характеристика хищений в сфере предпринимательской деятельности.

1.1. Понятие и структура криминалистической характеристики.

1.2. Криминалистические особенности непосредственного предмета посягательства.

1.3. Обстановка хищения.

1.4. Способы хищения и типичные последствия их применения.

1.5. Особенности субъектов хищения . . . ! .\

Глава 2. Организационно-методические основы выявления и расследования хищений в сфере предпринимательской деятельности

2.1. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию

2.2. Криминалистические признаки хищений и методы их установления

2.3. Определение направления, планирование, организация начального этапа расследования.

Глава 3. Информационное обеспечение и использование специальных познаний при расследовании хищений.

3.1. Информационное обеспечение расследования.

3.2. Использование специальных познаний в процессе выявления и расследования хищений.

3.3. Оценка следователем полученной при расследовании информации

## Введение диссертации (часть автореферата) На тему "Методика расследования хищений чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности"

Актуальность исследования

Отличительной чертой последних лет является все возрастающее влияние преступности на экономику, проникновение ее в ранее практически недоступные сферы: банковскую, внешнеэкономическую, распределения бюджетных средств. Такая ситуация складывается из-за временного разрыва между ходом экономических реформ и уровнем их правового регулирования. Финансовый кризис 1998 года и его социально-экономические последствия еще более усугубили криминогенную обстановку.

Наиболее распространенными и оказывающими отрицательное влияние на ход экономических реформ являются хищения. Согласно данным МВД России хищения составляют более половины вскрываемых в экономике преступлений. Особенно быстрыми темпами растет количество хищений, совершаемых путем мошенничества. Уже сегодня их доля в структуре выявленных преступлений данного вида составляет более трети.

Сложная криминогенная ситуация складывается в кредитно-финансовой сфере, где по данным МВД России в последние несколько лет произошло 45-кратное увеличение преступлений. По количеству хищений в крупных размерах и мошенничеств она вышла на первое место среди прочих сфер экономики1. Серьезному воздействию со стороны криминальныхгруппировок подвергается также топливно-энергетический комплекс.

При расследовании этой категории преступлений на практике возникают серьезные проблемы. По данным МВД РФ в 1997 г. в целом по России прекращено

1 О состоянии и мерах усиления борьбы с экономической преступностью и коррупцией в Российской Федерации. Аналитический доклад МВД России !! Щит н меч. - 1996. -№11 12. следователями органов внутренних дел 33. 6 % уголовных дел о мошенничестве, из них - 22,1 % за отсутствием события или состава преступления; 39% дел о хищениях путем присвоения или растраты, из них - 21,6 % по реабилитирующим основаниям. В ряде регионов прекращается до 67% уголовных дел о хищениях1. В 1998 году число прекращенных дел о преступлениях в сфере экономики увеличилось более чем в 4 раза. Количество привлеченных к уголовной ответственности по этой категории преступлений сократилось в 31 регионе страны.

Задачи борьбы с преступностью требуют гибкого подхода к разработке методических комплексов на базе криминалистических классификаций преступлений. Вопрос о развитии в криминалистической методике новых направлений привлекает к себе пристальное внимание ученых-криминалистов.

Ряд новых оснований для создания комплексных методических рекомендаций был обозначен И.М.Лузгиным еще в середине 70-х годов. Дальнейшая разработка частных криминалистических методик, по его мнению, должна идти по пути совершенствования уже сложившихся методик; по пути выявления общих особенностей в расследовании нескольких видов преступлений и построения ситуационных моделей расследования; по пути разработки рекомендаций по расследованию правонарушений, типичных для определенного региона, отрасли народного хозяйства, микросреды; по пути создания новых методик, обусловленных совершенствованием законодательства".

В предшествующие годы были разработаны и активно применялись на практике методики расследования должностных хищений. Эти методики включали в себя научно-практические рекомендации по расследованию хищений государственного или общественного имущества путем присвоения, растраты или злоупотребления служебным положением. Применительно к мошенничеству

1 Информационный бюллетень Следственного комитета МВД России. - 1998. - № 2(95). - С. 19.

2 См.: Лунин VI.М. Проблемы развития методики расследования отдельных видов преступлений// Методика расследования преступлений. - М„ 1976. - С.32-33; Лузгин И.М. Развитие методики расследования отдельных видов преступлений// Правоведение. - 1977. - № 2. - С.65. разрабатывались главным образом методики расследования посягательств на личное имущество граждан. При этом использование лицом своего служебного положения, в соответствии с УК РСФСР, не являлось квалифицирующим признаком хищения государственного, общественного или личного имущества путем мошенничества. Поэтому мошенничество не относилось к категории должностных преступлений.

Однако последовавшие социально-экономические изменения, уравнивание правовой защиты всех форм собственности, появление новых способов посягательства на чужое имущество, совершенствование уголовного и гражданского законодательства потребовали разработать новые, а также внести существенные коррективы в известные методики расследования.

Проблемы расследования указанных преступлений уже были предметом ряда диссертационных исследований (Карепанова Н.В., Кушниренко С.П., Носова А.В.), которые, однако, охватывали в основном особенности расследования хищений чужого имущества путем мошенничества.

В то же время методике расследования хищений путем присвоения или растраты в новых социально-экономических условиях уделяется, по мнению диссертанта, недостаточно внимания. Изменения в уголовном законодательстве создали предпосылки для разработки криминалистической методики общей для расследования хищений чужого имущества не только путем обмана, но и путем присвоения или растраты.

К хищениям, которые могут быть совершены с использованием служебного положения виновного, в настоящее время относятся и мошенничество, и присвоение или растрата. Законодатель сконструировал составы указанных преступлений таким образом, что их элементы практически дублируют друг друга.

Злоупотребление доверием традиционно признается элементом хищения путем присвоения вверенного имущества. В то же время в ч.1 ст. 159 УК РФ законодатель сохранил формулировку прежнего кодекса, характеризующую мошенничество как хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием.

Это обстоятельство, с одной стороны, создает дополнительные трудности при квалификации преступных деяний, а с другой - является одним из оснований для разработки общей методики расследования данной группы преступлений.

Представляется, что анализ и обобщение новых способов хищений чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности, разработка общих принципов методики их выявления и расследования поможет вооружить практических работников знанием закономерностей подготовки, совершения и сокрытия этих преступлений, обеспечить более эффективное решение задач правосудия, а также послужит основой для более активной разработки типовых программ расследования хищений в отдельных отраслях народного хозяйства и сферах деятельности.

Диссертация представляет собой комплексное исследование криминалистических проблем борьбы с хищениями чужого имущества путем мошенничества, присвоения или растраты в сфере предпринимательской деятельности, и тема исследования является, по мнению диссертанта, актуальной.

Цель и задачи исследования Диссертационное исследование направлено на выявление закономерностей подготовки и совершения преступных посягательств на чужое имущество в сфере предпринимательской деятельности, подготовку на этой основе научно-практических рекомендаций по оптимизации расследования этой категории преступлений.

Для достижения данной цели предпринята попытка решить следующие задачи:

- разработать методику расследования хищений чужого имущества путем обмана и присвоения или растраты в сфере предпринимательской деятельности; выделить и описать основные элементы криминалистической характеристики указанной группы преступлений;

- систематизировать и классифицировать способы хищения в сфере предпринимательской деятельности и криминалистические признаки хищения;

- разработать систему обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании указанной группы преступлений;

- создать теоретическую основу для разработки компьютерных программ расследования отдельных способов хищения чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности;

- разработать методические рекомендации по подготовке и назначению судебно-бухгалтерских, судебно-экономических и некоторых других видов экспертиз, а также по использованию специальных познаний в иных формах при выявлении и расследовании хищений.

Методология и методы исследования Методологической основой диссертационного исследования является диалектический метод познания, системный подход к изучению преступлений в сфере экономики. В работе применялись также общенаучные и частнонаучные методы познания: исторический, формально-логический, конкретно-социологический, сравнительно-правовой и некоторые другие.

В соответствии с поставленными задачами автором использовались также результаты теоретических исследований в смежных юридических науках - в области уголовного права, уголовно-процессуального права, криминологии и судебной психологии, а также гражданского, финансового, коммерческого права.

Теоретической основой исследования являются труды:

С.М. Астапкиной, Р.С. Белкина, В.В. Братковской, В.С.Бурдановой, A.II. Васильева, В.Л.Васильева, И.А. Возгрина, И.Ф. Герасимова, С.П. Голубятникова, Г.А. Густова, Л.Я. Драпкина, Г.Г. Зуйкова, А.Н. Колесниченко, В.Я. Колдина, И.Ф. Крылова, И.М. Лузгина, С.П. Митричева, В.А. Образцова, И.Ф. Пантелеева, В.И. Рохлина, Т.А. Седовой, Н.А. Селиванова, Н.М.Сологуба. В.Г. Танасевича, А.А.

Эйсмана, А.А. Эксархопуло, Н.П. Яблокова и других ученых-криминалистов, а также научные работы по экономике, финансам, гражданскому, коммерческому, банковскому праву.

Эмпирическую базу исследования составили статистические данные о состоянии и динамике экономических преступлений, материалы изучения и обобщения опубликованной и неопубликованной судебно-следственной практики: материалы 160 уголовных дел о хищениях чужого имущества путем мошенничества, присвоения или растраты в сфере предпринимательской деятельности, о хищениях чужого имущества путем мошенничества, присвоения или растраты в сфере предпринимательской расследованных в органах прокуратуры и МВД на территории Российской Федерации в 1993 - 1998 годах.

Использованы результаты анализа практики расследования дел данной категории в США, обсуждавшиеся на российско-американских семинарах по проблемам борьбы с экономической и организованной преступностью в 1996 -1999 г.г. в Санкт-Петербургском юридическом институте Генеральной прокуратуры РФ.

Автором учтен также личный опыт работы в качестве руководителя специализированного отдела по расследованию экономических преступлений.

Научная новизна и практическая значимость исследования Большинство известных методик расследования должностных хищений разработаны применительно к существовавшей до начала 90-х годов правовой базе и социалистической форме собственности. Ценность этих разработок не подвергается сомнению. Однако в настоящее время возникла необходимость разработать с учетом современных условий общие принципы расследования более широкой группы хищений, совершаемых в сфере предпринимательской деятельности, часть из которых можно отнести к должностным, т.к. они совершаются с использованием служебных полномочий. В этом заключается научная новизна работы.

Практическая значимость исследования заключается в том, что на основе детальной разработки таких элементов криминалистической характеристики как непосредственный предмет посягательства, обстановка, способы хищения, личность преступника, и с учетом уголовно-процессуального предмета доказывания автором сформулирован перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию по делам о хищениях чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности; описаны типичные признаки различных способов хищения; выделены типовые следственные ситуации; разработана методика расследования сложных, многоэпизодных, замаскированных хищений.

Основные положения, выносимые на защиту В результате проведенного исследования автором разработаны и выносятся на защиту следующие положения:

1. Для повышения эффективности использования криминалистических разработок в практической деятельности следственных и судебных органов целесообразно объединение в рамках методики расследования однородной группы хищений в сфере предпринимательской деятельности методических рекомендаций по расследованию хищений чужого имущества путем обмана, присвоения или растраты, поскольку они сходны между собой не только по направленности умысла, но и по основным элементам способа хищения, особенностям непосредственного предмета преступного посягательства, характеристике типичных следов хищения, особенностям причиняемого ущерба собственнику или законному владельцу имущества.

2. Разработанная автором криминалистическая характеристика группы хищений в сфере предпринимательской деятельности включает криминалистическое описание непосредственного предмета посягательства в условиях перехода к рыночной экономике, источников хищения и обстановки, в которой это преступление совершается, известных современной судебно-следственной практике способов хищения и их классификацию, типичных следов и субъектов преступления, признаков хищения.

3. Главенствующую роль в структуре криминалистической характеристики хищений в сфере предпринимательской деятельности играют способы создания источников хищения, способы изъятия и способы обращения похищенного в пользу виновного или иных лиц. Обобщив данные современной судебно-следственной практики, автор классифицировал способы совершения хищений в сфере предпринимательской деятельности на способы хищения имущества физических и юридических лиц. Среди способов хищения имущества юридических лиц выделены способы посягательства на учтенное и неучтенное имущество. Способы хищения учтенного имущества различаются в зависимости от наличия у виновного правомочийпо управлению имуществом на способы хищения имущества, находящегося в ведении виновного, или стороннего имущества. Среди способов хищения неучтенного имущества автор выделяет хищение резервных ценностей и неучтенной продукции.

4. Исходя из уголовно-правовой характеристики хищений и уголовно-процессуального предмета доказывания, на основе разработанной им криминалистической характеристики хищений в сфере предпринимательской деятельности автор предложил систему обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании уголовных дел данной категории.

5. В условиях снижения профессионального уровня следственных кадров, увеличения нагрузки, появления новых способов посягательства на чужое имущество разработка типовых программ расследования отдельных видов (групп) преступлений имеет большое значение. По мнению автора, типовая программа расследования хищений в сфере предпринимательской деятельности должна включать: краткое описание основных способов хищения (способов создания источников, изъятия, обращения похищенного, сокрытия хищения) и их криминалистических признаков; обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию; общие и частные задачи расследования; перечень основных следственных действий и тактические особенности их проведения; возможности использования специальных познаний в процессе раскрытия и расследования хищений.

Теоретические положения, разработанные автором диссертационного исследования, могут служить основой для создания типовых программ расследования, в том числе, с использованием возможностей компьютерных технологий.

6. Автор полагает, что компьютеризация деятельности правоохранительных органов требует разработки не только компьютерных типовых программ расследования, но, в первую очередь, средств оперативного получения методической, справочной, оперативной и иной необходимой для выявления и расследования хищений информации. Для расследования сложных, многоэпизодных дел требуется создание специальных программ на базе современных визуальных языков программирования.

Апробация результатов исследования Содержащиеся в диссертации основные выводы и положения: обсуждены на различных научных и научно-практических конференциях и криминалистических семинарах: "Компьютеры в уголовном судопроизводстве" (Санкт-Петербургский юридический институт Генеральной прокуратуры РФ, 31.03.97.); "Судебная реформа и эффективность деятельности органов суда, прокуратуры и следствия" (Санкт-Петербургский юридический институт Генеральной прокуратуры РФ, 25.04.98.); "Вопросы квалификации и расследования преступлений в сфере экономики" (Саратовский юридический институт МВД России, 15-18 декабря 1998 г.).

- опубликованы в четырех учебных пособиях по теме диссертации, использованы при разработке программы курса "Расследование преступлений в сфере экономики" и подготовке сборника задач для проведения занятий со слушателями факультета повышения квалификации Санкт-Петербургского юридического института Генеральной прокуратуры РФ; обсуждались на заседаниях кафедры прокурорско-следсч венной деятельности в сфере борьбы с преступностью указанного института; используются в учебном процессе указанного института при проведении занятий с прокурорами и следователями прокуратуры и органов внутренних дел.

Структура работы

Диссертация состоит из введения, трех глав, заключения, сопровождается списком использованной литературы и тремя приложениями. Текст работы иллюстрирован 5 схемами.

## Заключение диссертации по теме "Уголовный процесс; криминалистика; теория оперативно-розыскной деятельности", Евдокимов, Сергей Григорьевич

Заключение

Диссертационное исследование проблем методики расследования хищений в сфере предпринимательской деятельности, проведенное на основе анализа криминалистической, уголовно-правовой, уголовно-процессуальной, гражданско-правовой литературы, действующего законодательства, судебно-следственной практики по делам данной категории, позволяет сделать ряд следующих выводов.

1. Разработанная диссертантом групповая методика расследования хищений чужого имущества путем обмана, присвоения или растраты в сфере предпринимательской деятельности является теоретической основой для создания частных методик расследования отдельных способов хищения в соответствии с их криминалистической классификацией. Единство подходов к разработке указанных частных методик позволит создать ряд типовых программ расследования (в том числе, компьютерных) и объединить их в рамках типовой программы расследования группы однородных преступлений. Основные положения методики могут быть использованы в практической деятельности следственных и судебных органов для повышения эффективности борьбы с хищениями чужого имущества.

Целесообразность объединение в рамках единой методики расследования указанных видов хищений обусловлена сходством между ними не только по направленности умысла, но и по элементам способа хищения, особенностям непосредственного предмета преступного посягательства, характеристике типичных следов хищения, особенностям причиняемогоущерба собственнику или законному владельцу имущества.

2. Криминалистическая характеристика выделенной группы хищений в сфере предпринимательской деятельности, по мнению диссертанта, должна включать криминалистическое описание непосредственного предмета посягательства в условиях перехода к рыночной экономике, источников хищения, обстановки совершения преступления, известных современной судебно-следственной практике способов хищения, типичных следов и субъектов преступления, признаков хищения. Ее теоретическое значение заключается в том, что в рамках диссертационного исследования впервые осуществлена криминалистическая систематизация и классификация современных способов хищения в сфере предпринимательской деятельности, типичных следов и признаков различных способов преступного посягательства на чужое имущество.

Практическое значение криминалистической характеристики заключается в том, что в ней содержится информация, способная помочь следователю разобраться в криминалистической сущности совершенного деяния, выявить криминалистически значимую информацию в каждом конкретном преступлении, правильно ее оценить, определить предмет и направление расследования.

3. На основе уголовно-правовой и криминалистической характеристики хищений чужого имущества в сфере предпринимательской деятельности, с учетом уголовно-процессуального предмета доказывания автором разработана система обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании указанной группы преступлений.

4. Содержащиеся в исследовании рекомендации по проведению осмотра и выемки документов, электронных носителей информации, наложению ареста на имущество, подготовке и назначению судебпо-бухгалтерских, судебно-экономических и других экспертиз могут быть использованы в процессе обучения в системе профессиональной подготовки сотрудниковправоохранительных органов и используются при проведении занятий со слушателями факультета повышения квалификации Санкт-Петербургского юридического института Генеральной прокуратуры РФ, а также применяются следователями в практической деятельности по раскрытию и расследованию преступлений в сфере экономики.

5. Компьютеризация деятельности правоохранительных органов требует разработки и совершенствования не только компьютерных типовых программ расследования, но, в первую очередь, средств получения методической, справочной, оперативной и иной необходимой для выявления и расследования преступлений информации.

Необходима разработка единой информационной и телекоммуникационной концепции и политики развития инфраструктуры информационных систем различных правоохранительных, контрольных и судебных органов.

Для расследования сложных, многоэпизодных дел требуется создание специальных программ, с использованием современных визуальных языков по технологии «клиент - сервер» на основе реляционных баз данных, а также включение в состав следственных групп инженеров-программистов и операторов персональных ЭВМ. В исследовании приведены результаты использования возможностей программно-технического обеспечения для повышения эффективности расследования хищений в сфере предпринимательской деятельности, продемонстрированы разработанные в соавторстве бланки процессуальных документов, пригодных для машинной обработки, и результаты такой обработки в виде спискапотерпевших по делам о мошенничестве в сфере инвестиционной деятельности.

6. В целях совершенствования уголовного законодательства необходимо внести дополнение в действующий Уголовный кодекс РФ, предусмотрев ответственность за хищение с использованием кредитных или расчетных карт, а также информационно-вычислительных систем и электронных средств доступа, поскольку применение действующих уголовно-правовых норм о краже и мошенничестве создает серьезные трудности при квалификации указанных деяний.

7. Опыт расследования уголовных дел с большим количеством пострадавших ог преступных действий (хищения под видом инвестиций, хищения банковских вкладов и т.п.) свидетельствует о необходимости совершенствования уголовно-процессуального законодательства в направлении упрощения процедуры сбора и обработки сведений о лицах, ставших жертвами крупномасштабных финансовых преступлений. В проекте Уголовно-процессуального кодекса целесообразно предусмотреть норму о возможности списочного учета потерпевших в виде файлов на магнитных, оптических или других электронно-технических носителях информации.

## Список литературы диссертационного исследования кандидат юридических наук Евдокимов, Сергей Григорьевич, 1999 год

1. Законодательные источники

2. Конституция Российской Федерации М., 1995.

3. Уголовный кодекс РФ СПб., 1996.

4. Уголовно-процессуальный кодекс РСФСР М., 1995.

5. Гражданский кодекс РФ. Ч. 1 СПб., 1995.

6. Гражданский кодекс РФ. Ч. 2 М., 1996.

7. О валютном регулировании и валютном контроле: Закон РФ от 9 октября 1992 г. № 3615-1// Российская газета. 1992. - 4 ноября.

8. О вывозе и ввозе культурных ценностей: Федеральный закон от 15 апреля 1993 г.// Ведомости Съезда народных депутатов РФ и Верховного Совета РФ. 1993. - № 20.-Ст.718.

9. О бухгалтерском учете: Федеральный закон от 24 ноября 1996 г. № 131// Собрание законодательства РФ. 1996. № 48. Ст.5369.

10. О рынке ценных бумаг: Федеральный закон от 22 апреля 1996 г// Собрание законодательства РФ. 1996. - № 17. -Ст. 1918.

11. О структуре федеральных органов исполнительной власти: Указ Президента РФ от 14.08.96 г.// Собрание законодательства РФ,- 1996. № 34. - Ст.4082.

12. О введении в действие Положения о безналичных расчетах в РФ: Письмо Центрального Банка РФ от 9.07.92 г. № 14 (с изм. и доп. от 19.05.93 г. № 37)// О банках и банковской деятельности: Сборник нормативных актов. М., 1995.

13. Положение о порядке эмиссии кредитными организациями банковских карт и осуществления расчетов по операциям, осуществляемым с их использованием от 09.04.98. № 23-П// Экономика и жизнь. 1998. - № 20.

14. Положение о бухгалтерском учете и отчетности в РФ, утверждено Приказом Министерства финансов РФ от 26 декабря 1994 г. № 170 (с изменениями от 19 декабря 1995 г., 28 ноября 1996 г., 3 февраля 1997 г.) / Экономика и жизнь. 1995. -N 10.

15. Положением о Министерстве финансов Российской Федерации /Утверждено Постановлением Правительства РФ № 273 от 6 марта 1998 г. / Российская газета. -1998. 19 марта.

16. Положение о контрольно-ревизионном управлении Министерства финансов Российской Федерации/ Утверждено Постановлением Правительства РФ № 888 от 6 августа 1998 г./ Российская газета. 1998. - 15 августа.

17. Постановление Пленума Верховного Суда РФ "О некоторых вопросах применения судами Конституции Российской Федерации при осуществлении правосудия" от 21.10.95 г. № 8 // Указ. сб.

18. Инструкция о порядке изъятия, учета, хранения и передачи вещественных доказательств по уголовным делам, ценностей и иного имущества органами предварительного следствия, дознания и судами от 18.10.89., № 34/15. М., 1990.

19. Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждены приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 г. № 49/Экономика и жизнь. 1995. - № 29.2. Специальная литература

20. Актуальные проблемы советской криминалистики: Тезисы доклада. Криминалистические чтения памяти Г.И. Кочарова. М.: Всесоюзный институт по изучению причин и разработке мер предупреждения преступности, 1980.

21. Алферов В.Ю. Основы выявления и расследования хищений на мясоперерабатывающих предприятиях. Саратов, 1997.

22. Астапкина С.М., Максимов С.В. Криминальные расчеты: Уголовно-правовая охрана инвестиций. Научно-практическое пособие. М., 1995.

23. Белкин Р.С. Общая теория советской криминалистики. Саратов, 1986.

24. Белкин Р.С. Курс криминалистики. Т.2: Частные криминалистические теории. -М., 1997.

25. Белкин Р.С. Курс криминалистики. Т. 3: Криминалистические средства, приемы и рекомендации. М., 1997.

26. Белкин Р.С., Эйсман А.А. О содержании понятия криминалистической характеристики преступлений/УКриминалистическая характеристика преступлений. М„ 1985.

27. Белкин Р.С., Быховский И.Е., Дулов А.В. Модное увлечение или новое слово в науке? Еще раз о криминалистической характеристике преступления // Социалистическая законность. 1987. - № 9.

28. Бурданова B.C. Особенности расследования хищений на предприятиях торговли и общественного питания потребкооперации/ Конспект лекций.-Ленинград, 1984.

29. Бурданова B.C., Гуняев В.А., Рохлин В.И., Сологуб Н.М. Расследование хищений в строительных организациях / Учебное пособие Ленинград, 1982.

30. Бурданова B.C. Выдвижение и проверка версий защиты при расследовании преступлений / Учебное пособие. Ленинград, 1983.

31. Бурданова B.C., Рохлин В.И. Расследование хищений неучтенной продукции: Методические рекомендации. Л., 1989.

32. Бурданова B.C. Следственные (криминалистические) ошибки// Вопросы совершенствования прокурорско-следственной деятельности: Сб. статей. Вып.8., -СПб., 1996.

33. Вакурин А.В. О некоторых тенденциях развития криминогенных факторов в финансово-кредитной сфере // Сб.: Актуальные проблемы борьбы с коррупцией и организованной преступностью в сфере экономики.-М.: 1995.

34. Вандышев В.В. Роль и значение виктимологических данных в системе факторов, обусловливающих способы сокрытия краж личной собственности // Криминалистическая сущность, средства и методы установления способа сокрытия следов преступления. М., 1987.

35. Васильев В.Л. Юридическая психология СПб., 1997.

36. Вехов В.Б. Компьютерные преступления: Способы совершения и раскрытия / Под ред. Б.П.Смагоринского М., 1996.

37. Возгрин И.А. Научные основы криминалистической методики расследования преступлений: Курс лекций 4.1. 1992; 4.2. - 1993. - 48; Ч.З. - 1993: 4.4. - 1993.

38. Волженки Б.В. Мошенничество: Серия "Современные стандарты в уголовном праве и уголовном процессе" СПб., 1998.

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

40. Вопросы совершенствования предварительного следствия : Сб.статей // Отв. редакгор А.П.Филиппов Л., 1971.

41. Гавло В.К. Следственная ситуация // Следственная ситуация. М, 1985.

42. Гаухман Л.Д., Максимов С.В. Ответственность за преступления против собственности. М.: 1997.

43. Герасимов И.Ф., Трубачев А.Д. О совершенствовании методик раскрытия и расследования хищений // Профилактика и расследование посягательств на социалистическую собственность. Труды ГВШ МВД СССР. Вып. 5.-Горький, 1976.

44. Глушенков С.А., Игнатов Л.Н. Использование компьютерной техники при расследовании сложных многоэпизодных дел/ Информационный бюллетень Следственного комитета МВД России 1996. - № 2(87).

45. Голубятников С.П., Кравченко Ю.М., Меджевский А.А. Основы судебной бухгалтерии. Ниж. Новгород, - 1994.

46. Голунский С.А., Шавер Б.М. Криминалистика. Методика расследования отдельных видов преступлений. М., 1939.

47. Гришаев С.П. Что нужно знать о ценных бумагах. М., 1997.

48. Густов Г.А. Использование моделирования при расследовании хищений // Вопросы борьбы с хищениями государственного и общественного имущества. Д., 1970.

49. Густов Г. А., Танасевич В.Г. Признаки хищений социалистической собственности// Вопросы совершенствования предварительного следствия: Сб. статей. Вып. 3. Л., 1971.

50. Густов Г.А. Хищения в торговле. Ч. 1. Типовые модели преступления: Учебное пособие Л., 1971.

51. Густов Г.А. Построение модели события хищения/ Вопросы совершенствования предварительного следствия. Вып. 3 Л., 1974.

52. Густов Г.А. Моделирование в работе следователя. Л., 1980.

53. Густов Г.А. Обнаружение способа должностного хищения в сложной ситуации. Факторный анализ: Учебное пособие Л., 1985.

54. Густов Г.А. Расследование хищений в торговле. 4.2. Типовые поисковые системы. Л., 1990.

55. Густов Г.А. Расследование должностных хищений в торговле. Часть 1. Криминалистическая характеристика преступлений: Учебное пособие. — Ленинград, 1991.

56. Густов Г.А., Сологуб Н.М. Ревизия по делу о должностном хищении: Методические рекомендации, СПб., 1992.

57. Густов Г.А., Кононов А.А. Проблемы компьютеризации работы следователя по уголовному делу // Вопросы совершенствования прокурорско-следственной деятельности: Сборник статей. Вып. 8. СПб., 1996.

58. Данилова Н.А., Сологуб Н.М. Криминалистическая характеристика и краткие программы расследования хищений собственности юридических лиц: Методические рекомендации. СПб., 1992.

59. Данилова Н.А., Фомина JI.C. Работа следователя с документами по делам о преступлениях в сфере экономики: Методические рекомендации.-СПб., 1998.

60. Донцова J1.B., Никифорова Н.А. Анализ бухгалтерской отчетности -М.,1998.

61. Драпкин Л.Я. Ситуационный подход в криминалистике и программирование расследования// Проблемы программирования, организации и информационного обеспечения предварительного следствия: Межвузовский научный сборник. Уфа,1989.

62. Драпкин Л.Я. Тактические операции в расследовании преступлений и особенности их проведения по делам о хищениях // Профилактика и расследование посягательств на социалистическую собственность. Горький, 1976. Вып. 5.

63. Драпкин Л.Я. Основы теории следственных ситуаций. Свердловск, 1987.

64. Доспулов Г.Г. Оптимизация предварительного следствия. Алма-Ата. 1984.

65. Дулов А.В. Основы расследования преступлений, совершенных должностными лицами. Минск., 1985.

66. Ефимова Л.Г. Правовые аспекты безналичных денег // Закон. 1997. - № 1.

67. Зуйков Г.Г. Установление способа совершения преступления. М., - 1970.

68. Ищенко Е.П. Проблемы первоначального этапа расследования преступлений. -Красноярск, 1987.

69. Ищенко Е.П. Алгоритмизация расследования // Социалистическая законность.1990. -№3.

70. Катков С.А. Собецкий И.В., Федоров А.Л. Подготовка и назначение программно-технической экспертизы // Информационный бюллетень Следственного комитета МВД России 1995. - № 4(85).

71. Клепицкий И. Ответственность за акционерные злоупотребления// Законность. 1996. -№ 5.

72. Колесниченко А.Н. Общие положения методики расследования отдельных видов преступлений. Харьков, 1965.

73. Колесниченко А.Н. Общие положения методики расследования преступлений. -Харьков, 1976.

74. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации / Под ред. Ю.И.Скуратова и В.М.Лебедева. М., 1999.

75. Комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу РСФСР.// Под ред. A.M. Рекункова, А.К. Орлова. М.: Юрид. лит., 1985.

76. Комментарий к Гражданскому кодексу Российской Федерации, части первой / Отв. ред. О.Н. Садиков. М.: 1996.

77. Комментарий к Гражданскому кодексу Российской Федерации, части второй (постатейный) / Отв. ред. О.Н. Садиков. -М.: 1996.

78. Косовец А.А. Правовое регулирование электронного документооборота// Вестник Московского университета. 1997. - № 4, 5.

79. Кочмола К.В. Банк. Расчетные и кассовые операции. Ростов-на-Дону, 1997.

80. Кочои С.М. Ответственность за корыстные преступления против собственности. -М., 1998.

81. Кривенко Т.Д., Куранова Э.Д. Расследование посягательства на целевые бюджетные средства// Законность. 1996. - № 8.

82. Криминалистика: Учебник / Под ред. И.Ф. Пантелеева, Н.А. Селиванова. М., 1993.

83. Криминалистика: Учебник для вузов / Под ред. И.Ф. Герасимова, Л.Я. Драпкина. М., 1994.

84. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики: Учебник /Под ред. В.Д.Грабовского, А.Ф.Лубина. Ниж. Новгород, 1995.

85. Криминалистика: Учебник / Под ред. В.А. Образцова М. 1995.

86. Криминалистика: Учебник / Под ред. Т.А. Седовой, А.А. Эксархопуло СПб., 1995.

87. Криминалистика: Учебник /Отв. редактор проф. Н.П. Яблоков.-М.,1996.

88. Криминалистическое обеспечение деятельности криминальной милиции и органов предварительного расследования / Под ред. Т.В. Аверьяновой и Р.С. Белкина. М., 1997.

89. Кузьмин А.П. Использование персональных электронно-вычислительных машин в расследовании преступлений М., 1994.

90. Кузьмин С.В. Теоретические проблемы развития программно-целевого метода организации планирования расследования преступлений // Вопросы совершенствования прокурорско-следственной деятельности: Сб. статей. Вып. 8. -СПб., 1996.

91. Куклянскис С.С. Криминалистическое значение способа хищения // Применение научных методов при расследовании преступлений и изучении преступности. Вильнюс, 1973. 4.2.

92. Куранова Э.Д. Об основных положениях методики расследования отдельных видов преступлений // Вопросы криминалистики. М., 1962. № 6-7.

93. Кушниренко С.П. Расследование хищений, совершаемых с использованием лжепредприятий: Учебное пособие. СПб., 1995.

94. Кушниренко С.Г1., Панфилова Е.П. Уголовно-процессуальные способы изъятия компьютерной информации по делам об экономических преступлениях: Учебное пособие. СПб., 1997.

95. Лавров В.П., Лузгин И.М. Способ сокрытия преступления и его криминалистическое значение. М., 1980.

96. Ларьков А.Н., Кривенко Т.Д., Куранова Э.Д. Расследование посягательства на целевые бюджетные средства// Прокуроская и следственная практика. 1997. -№ 2.

97. Лузгин И.М. Проблемы развития методики расследования отдельных видов преступлений// Методика расследования преступлений. М., 1976.

98. Лузгин И.М. Развитие методики расследования отдельных видов преступлений// Правоведение. 1977. - № 2.

99. Лучин И.Н., Шурухнов Н.Г. Методические рекомендации по изъятию компьютерной информации при проведении обыска// Информационный бюллетень Следственного комитета МВД России. 1996. - № 4(89).

100. Методика расследования, прокурорский надзор и особенности поддержания государственного обвинения по делам о хищениях чужого имущества: Учебноепособие./ Н.М.Сологуб, В.И.Рохлин, С.Г.Евдокимов, С.В.Кузьмин, Б.В.Серов. -СПб., 1997.

101. Методика расследования хищений социалистического имущества. Выпуск третий. Общие вопросы расследования хищений. / Всесоюзный институт по изучению причин и разработке мер предупреждения преступности/ Отв. ред. В.Г.Танасевич. М., 1979.

102. Митричев С.П. Методика расследования отдельных видов преступлений. М., 1973.

103. Новоселова JI.A. Денежные расчеты в предпринимательской деятельности. -М„ 1996.

104. Образцов В.А. Криминалистика: Курс лекций. М., 1996.

105. Образцов В.А. Выявление и изобличение преступника. М., 1997.

106. Объектно-структурный анализ организованной преступной деятельности в сфере частных инвестиций: Учебное пособие/ Под ред. В.И.Попова, М., 1997.

107. О состоянии и мерах усиления борьбы с экономической преступностью и коррупцией в Российской Федерации. Аналитический доклад МВД России // Щит и меч. 1996. -№ 11-12.

108. Охрименко Т.А., Дрейден В.Г., Ларина JI.H. Методические рекомендации следователям по вопросам подготовки назначения бухгалтерской экспертизы по делам о хищениях в предприятиях торговли Ленинград, 1988.

109. Полевой Н.С. Криминалистическая кибернетика. М., 1989.

110. Проблемы программирования, организации и информационного обеспечения предварительного следствия: Межвузовский научный сборник. Уфа, 1989.

111. Расследование отдельных видов преступлений: Уч. Пособие / Под ред. О.Я.Баева Воронеж, 1986.

112. Российское уголовное право. Особенная часть / Под ред. В.Н.Кудрявцева, А.В.Наумова. М., 1997.

113. Рохлин В.И. Работа следователя с документами при расследовании преступлений в сфере хозяйственной деятельности: Конспект лекций. Л., 1987.

114. Руководство по расследованию преступлений / Отв. ред.: И.И.Карпец, Г.И.Кочаров. М„ 1967.

115. Руководство для следователей./ Под ред. Н.А.Селиванова, В.А.Снеткова М., 1997.

116. Седова Т.А. Значение криминалистической характеристики для разработки программ расследования. // Теоретические и практические проблемы программирования процесса расследования преступлений. Свердловск. - 1989.

117. Селиванов Н.А. Советская криминалистика: Система понятий. М., 1982.

118. Селиванов Н.А. Типовые версии, следственные ситуации и их значение для расследования. // Социалистическая законность. 1985.

119. Сологуб Н.М. Расследование приписок в строительстве: Учебное пособие -Ленинград 1983.

120. Соя-Серко Л. А. Программирование расследования// Социалистическая законность. 1980. - № 1.

121. Соя-Серко Л.А. Программирование как метод рационализации расследования// Теоретические и практические проблемы программирования процесса расследования преступлений: Межвузовский сборник научных трудов. Свердловск, 1989.

122. Справочник следователя. Выпуск второй (Практическая криминалистика: расследование отдельных видов преступлений). М., 1990.

123. Суханов Е.А. Комментарий ГК РФ // Хозяйство и право. 1996. - № 7.

124. Типовые модели и алгоритмы криминалистических исследований / Под ред. В.Я.Колдина. М., 1989.

125. Успенский А. О недостатках определений некоторых форм хищения в новом УК //Законность. 1997. - № 2 .

126. Уткин М.С. Некоторые вопросы общей методики расследования преступлений. Омск. 1986.

127. Филиппов А.Г. К вопросу об особенностях расследования отдельных видов и групп преступлений // Особенности расследования отдельных видов и групп преступлений. Свердловск, 1980.

128. Шагиахметов М.Р. Некоторые приемы определения и доказывания наличия корыстной цели по делам о крупных хищениях в финансовой сфере // Вестник следственного управления УВД Челябинской области. 1997. - № 3.

129. Щербинин А.И., Игнатов JI.H., Пучков С.И., Котов И.А. Сравнительный анализ программных средств автоматизации уголовно-процессуальной деятельности / Информационный бюллетень Следственного комитета МВД России- 1994. -№2(79).

130. Щербинин А.И., Ильин С.Н., Глушенков С.А., Игнатов JI.H., Кабанец Е.Е., Ганюшкин Ю.М., Манин В.А. Основные типовые решения по информатизации базовых следственных подразделений по линии СТРАСС-СК/ Информационный бюллетень СК МВД России 1995. - № 2(83).

131. Яблоков Н.П. Криминалистическая характеристика преступления и типичные следственные ситуации, как важные факторы разработки методики расследования преступлений. //Вопросы борьбы с преступностью. М., 1976. Вып. 30.

132. Яблоков Н.П. Криминалистическая методика расследования. Некоторые теоретические положения. М., 1985.

133. Диссертации и авторефераты

134. Аветисян А. Д. Методика расследования хищений на предприятиях пивоваренной и безалкогольной промышленности: Автореф. дис. канд. юрид. наук- М.: ВЮЗШ МВД РФ, 1992.

135. Азаров Ю.И. Доказывание следователем обстоятельств, характеризующих личность обвиняемого: Автореф. дис. канд. юрид. наук Киев, 1987.

136. Бурданова B.C. Криминалистические проблемы обеспечения всесторонности, полноты и объективности расследования преступлений: Автореф. дис. д-ра юрид. наук М. 1992.

137. Василиади А.Г. Обстановка совершения преступления и ее уголовно-правовое значение: Автореф. дис. канд. юрид. наук. М., 1988.

138. Густов Г.А. Проблемы методов научного познания в организации расследования преступлений: Автореф. дис. д-ра юрид. наук. М., 1993.

139. Зуйков Г.Г. Криминалистическое учение о способе совершения престу пления: Автореф. дис. д-ра юрид. наук. М., 1970.

140. Ишигеев B.C. Обстановка совершения преступления как элемент его криминалистической характеристики: Автореф. дис. канд. юрид. наук СПб., 1996.

141. Карепанов Н.В. Проблемы расследования хищений в период развития новых форм собственности и хозяйствования: Дис. канд. юрид. наук. -Екатеринбург, 1994.

142. Колесниченко А.Н. Научные и правовые основы расследования отдельных видов преступлений: Автореф. дис. д-ра юрид. наук. Харьков. 1967.

143. Кушниренко С.П. Криминалистическая характеристика и типовые программы расследования хищений чужого имущества путем мошенничества с использованием лжепредприятий: Автореф. дис. канд. юрид. наук. СПб., 1996.

144. Леханова Е.С. Криминалистический анализ учетного процесса в методике выявления и расследования преступлений: Автореф. дис. канд. юрид. наук. Ниж. Новгород, 1996.

145. Носов А.В. Криминалистическая характеристика хищений денежных средств в кредитно-банковской сфере и ее использование в следственной практике: Автореф. дис. канд. юрид. наук. -Волго1рад, 1995.

146. Серова Е.Б. Актуальные теоретические и практические проблемы расследования и поддержания государственного обвинения по делам о вымогательстве: Автореф. дис. канд. юрид. наук. СПб., 1998,

147. Чурилов С.Н. Криминалистическое учение об общем методе расследования преступлений: Автореф. дис. докт. юрид. наук. М., 1995.

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