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

Криминалистическая характеристика и общая типовая программа исследования события с признаками легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем  
  
**Год:**

2002

**Автор научной работы:**

Абаканова, Вероника Анатольевна

**Ученая cтепень:**

кандидат юридических наук

**Место защиты диссертации:**

Санкт-Петербург

**Код cпециальности ВАК:**

12.00.09

**Специальность:**

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

**Количество cтраниц:**

190

## Оглавление диссертации кандидат юридических наук Абаканова, Вероника Анатольевна

Введение

Содержание

Глава 1. Криминалистическая характеристика легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.

§ 1. Исходные положения формирования криминалистического понятия легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.

§2. Криминалистическая характеристика легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.

2.1. Предмет непосредственного посягательства.

2.2. Субъект посягательства.

2.3. Физическая деятельность субъекта посягательства.

2.4. Психическая деятельность субъекта посягательства.

2.5. Место посягательства.

2.6. Время посягательства.

2.7.Факты-последствия посягательства.

2.8. Общественная опасность и противоправность легализации

2.9. Связи и закономерности системы легализация.

Глава 2. Общая типовая программа исследования события с признаками легализации денежных средств или иного имущества, приобретенного другими лицами преступным путем.

§ 1. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании легализации преступных доходов других лиц.

§2.Программирование расследования преступлений сущность криминалистического учения о программировании).

§3. Типичные следственные ситуации начального этапа расследования легализации преступных доходов других лиц.

§4. Общая типовая программа исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц.

## Введение диссертации (часть автореферата) На тему "Криминалистическая характеристика и общая типовая программа исследования события с признаками легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем"

ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. В Указе Президента Российской Федерации «О государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации» от 29 апреля 1996 г. № 608 среди внутренних угроз экономической безопасности России называется расширение деятельности криминальных структур на внутреннем финансовом рынке, в сфере приватизации, экспортно-импортных операций и торговли.

Преступность в этих областях подрывает основные принципы рыночной экономики - неприкосновенность частной собственности, свободу выбора экономической деятельности, эквивалентность обмена и др.

Борьба с легализацией преступно приобретенных доходов признается во всех странах мира одним из основных средств противостояния росту преступности в сфере экономической деятельности.

Установление уголовной ответственности за легализацию (отмывание) денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем, последующее уточнение условий наступления такой ответственности для разных субъектов легализации преступных доходов, принятие Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ и, наконец, создание Комитета РФ по финансовому мониторингу и его региональных отделений означает признание общественно-опасными для осуществления легальных экономических отношений действий по приданию правомерного статуса владению, пользованию и распоряжению такими средствами.

С введением в действие ст. 174 УК РФ наметился стабильный рост темпов выявления этих преступлений. По данным МВД РФ, в первом квартале 1997 г. было выявлено всего 21 преступление, за полугодие 1997 г. - 66, а за 1997 г. -241, из которых дела по 149 преступлениям были направлены в суд; за 1998 г. следственными подразделениями МВД приняты решения по 913 делам (745 направлены в суд). Согласно статистическим данным, в 2000 г. по сравнению с 1999 г. количество выявленных фактов легализации (отмывания) возросло на 84,9 % (всего - 1784). Вместе с тем до 50 % направленных в суд уголовных дел данной категории в последующем прекращаются в части, касающейся ст. 174 УК РФ, за отсутствием события или состава преступления.

С целью упорядочения борьбы с отмыванием незаконных доходов в мае 1999 г. при МВД РФ создан Межведомственный центр по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем. В настоящее время идет процесс формирования региональных центров. По ^ состоянию на 10 января 2000 года в восьми регионах подобные центры созданы и уже приступили к работе, в 41 - принято положительное решение об их создании.

Выявление и расследование легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества связано с большими трудностями. Прежде всего это объясняется тем, что появление и развитие такого явления, как легализация (отмывание) доходов, приобретенных в результате преступной деятельности, произошло до фактического закрепления этой деятельности в качестве противоправной в нормах уголовного законодательства. В то же время появление данного состава в уголовном кодексе было обусловлено особенностями экономических преобразований. В период начала рыночных У реформ в России уже существовал значительный нелегальный наличный оборот, источниками которого стали средства, полученные от торговли наркотиками и оружием, незаконного игорного бизнеса, контрабанды, хищений, другой преступной деятельности. Основная часть этих доходов отмывалась посредством инвестирования в легальные коммерческие структуры и приватизированные государственные предприятия, переводилась в офшорные зоны. Появились зарегистрированные на подставных лиц фирмы, оказывающие услуги по продаже предприятиям «черных» наличных денег за безналичные, перевод которых осуществляется по фиктивным счетам и договорам. Отсутствие жестких границ между отдельными государствами СНГ позволяло преступным организациям осуществлять неконтролируемые перевозки денег и товаров. В России начали действовать организованные преступные группы из других государств СНГ и транснациональные криминальные корпорации. Таким образом, запрет на легализацию (отмывание) доходов на законодательном уровне введен, когда этот вид деятельности был уже достаточно распространенным явлением.

Другим фактором, обусловливающим трудности в выявлении и расследовании легализации (отмывания) преступно приобретенных средств, является недостаточная компетентность сотрудников правоохранительных & органов. Во многом это объясняется тем, что явление отмывания денег в России практически не изучено.

Анализ зарегистрированных преступлений этой категории показал, что подавляющее большинство преступлений поставлено на учет в Новосибирской, Тюменской, Курской, Волгоградской, Ивановской областях. В таких же крупных регионах, как Санкт-Петербург, Ленинградская, Московская, Нижегородская и Самарская области подобные преступления практически не выявляются. Такое распределение по регионам фактов выявления легализации преступных доходов неравномерно, что свидетельствует об отсутствии единого подхода к пониманию не только признаков указанного состава преступления, но и его криминалистической системы. Таким образом, еще один фактор, \* затрудняющий выявление и расследование легализации преступных доходов, отсутствие криминалистических рекомендаций.

Названные обстоятельства обусловили выбор темы диссертационного исследования.

Кроме того, по мнению диссертанта, криминалистические рекомендации по выявлению и расследованию легализации преступных доходов других лиц могут быть полезными при выявлении и расследовании легализации своих доходов самим владельцем этих доходов.

Диссертация представляет собой комплексное исследование криминалистических проблем борьбы с легализацией (отмыванием) денежных средств и иного имущества, заведомо приобретенных другими лицами преступным путем, выполненное с использованием системного подхода к изучению и описанию этого социального явления.

Объект и предмет диссертационного исследования

Объектом исследования является:

1) состояние преступности, сопряженной с легализацией преступных доходов других лиц;

2) практика расследования и рассмотрения судами дел этой категории преступлений;

3) состояние научных криминалистических исследований.

Предметом исследования выступают: познание и изучение криминалистической системы преступления - легализация преступных доходов других лиц, выявление и изучение связи и взаимосвязи элементов реальной системы этого преступления и ее закономерностей, познание и изучение закономерностей их выявления и расследования.

Цель и задачи исследования. Цель диссертационного исследования -обеспечение криминалистическими средствами решения уголовно-правовых и уголовно-процессуальных задач расследования легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами заведомо преступным путем.

Достижение указанной цели обеспечивалось решением следующих задач:

- формирование правовой, криминалистической, эмпирической и теоретической базы исследования;

- уяснение криминалистической сущности легализации преступных доходов других лиц как реального явления действительности;

- формирование криминалистического понятийного аппарата, отражающего специфику легализации преступных доходов других лиц;

- создание научно-эмпирической основы для конструирования общей типовой программы исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц;

- выявление и описание элементов криминалистической системы преступления - легализация преступных доходов других лиц;

- выявление и описание связей и закономерностей криминалистической системы легализации преступных доходов других лиц;

- разработка системы обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании указанной категории преступлений;

- разработка общей типовой программы исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц.

Методология и методика исследования. Методологической основой исследования являются диалектический метод познания и системный подход к изучению преступлений в сфере экономики как социального явления. Для сбора, обработки и оценки материала применялись методы наблюдения, анкетирования, сравнительно-правовой, моделирования, логического анализа.

Теоретическая основа исследования. В соответствии с поставленными задачами автором использованы результаты теоретических исследований в смежных юридических науках - в области уголовного права, уголовно-процессуального права, криминологии, а также гражданского, финансового, коммерческого и налогового права.

Теоретической основой исследования явились труды: Р. С. Белкина, В. С. Бурдановой, В. В. Вандышева, А. Н. Васильева, В. JI. Васильева, ^ И. А. Возгрина, JL Г. Видонова, В. К. Гавло, И. Ф. Герасимова, В. А. Гуняева,

Г. А. Густова, JI. Я. Драпкина, А. Н. Колесниченко, В. Е. Коноваловой, И. Ф. Крылова, В. Я. Колдина, И. М. Лузгина, В. А. Образцова, В. И. Рохлина, М. В. Салтевского, Н. А. Селиванова, Т. А. Седовой, JL А. Сергеева, Н. М. Сологуба, JI. А. Соя-Серко, В, Г. Танасевича, В. И. Шиканова, А. А. Эксархопуло, А. А. Эйсмана, Н. И. Яблокова, и других, а также научные работы по экономике, финансовому, гражданскому, коммерческому, банковскому праву.

Эмпирическая основа исследования. Эмпирическую базу исследования составили статистические данные о состоянии и динамике экономической преступности, результаты изучения и обобщения опубликованной и неопубликованной судебно-следственной практики, 110 уголовных дел и материалов об отказе в возбуждении уголовных дел, расследованных в 1997 -2001 г.г. в органах МВД и рассмотренных судами на территории Российской Федерации, а также результаты анкетирования и интервьюирования следователей МВД и надзирающих за расследованием этих преступлений прокуроров (всего 150 человек).

Использованы результаты анализа практики расследования дел данной категории в США, обсуждавшиеся на российско-американских семинарах по проблемам борьбы с экономической преступностью и легализацией (отмыванием) преступно приобретенных доходов.

Научная новизна, теоретическая и практическая значимость исследования. Научная новизна диссертации заключается в том, что соискатель впервые на уровне монографического исследования:

- сформировал криминалистическую структуру преступления -легализация преступных доходов других лиц;

- дал криминалистическое определение понятия этого преступления;

- применил системный подход к изучению и описанию этого социального явления;

- выполнил криминалистическое описание элементов системы легализации преступных доходов других лиц, их внутренних и внешних связей и закономерностей;

- разработал перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании легализации преступных доходов других лиц, в качестве системообразующего начала общей типовой программы исследования события с признаками этого преступления; создал научно-эмпирическую базу, на основе которой разработал общую типовую программу исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц, которая может быть использована для разработки иных криминалистических программ и в целом методики расследования этого вида преступлений.

Представленные диссертантом теоретические положения могут послужить научной основой для создания методики расследования преступлений, ответственность за которые предусмотрена ст. 174.1 УК РФ.

Практическая значимость результатов диссертационного исследования состоит в том, что:

- сформированная автором криминалистическая структура легализации преступных доходов других лиц и выполненное им описание элементов этой М структуры, а также их внутренних и внешних связей и закономерностей позволит практическим работникам составить полное представление об этом преступлении, а значит, свободно ориентироваться в исходной информации о таком преступлении и правильно ее понимать; определенная автором система обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию по делам о легализации преступных доходов других лиц, может быть использована непосредственно в процессе предварительного расследования и при судебном рассмотрении таких дел; разработанная диссертантом общая типовая программа исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц может быть использована на стадии доследственной проверки материалов об этих # преступлениях, на начальном и последующих этапах расследования.

Содержащиеся в диссертации выводы и положения, по мнению автора, будут способствовать повышению качества расследования преступлений в сфере экономики, помогут более эффективно организовывать расследование. Основные положения, выносимые на защиту:

1. Определение криминалистического понятия легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Под легализацией понимается обусловленная объективными и субъективными факторами взаимосвязанная со средой и в ней отображаемая динамичная система устойчиво повторяющихсяпротивоправных действий субъекта (субъектов), совершающего финансовые операции и иные сделки с денежными средствами или имуществом, приобретенным другими лицами заведомо преступным путем, с целью сокрытия непосредственной связи этих денег или иного имущества с предыдущим преступлением, маскировки следов этого преступления, создания в обществе ложного представления о происхождении денег или имущества для последующего введения его в гражданский оборот, приносящих вред экономическим интересам граждан и подрывающих экономическую основу государства.

2. Криминалистическая характеристика легализации преступных доходов других лиц, в том числе предлагаемые автором определения ее элементов.

Способ легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами заведомо преступным путем, по мнению автора, - это обусловленная субъективными качествами субъекта, предметом легализации, поставленными субъектом целями и элементами объективно сложившейся обстановки система действий субъекта, включающая предварительное отмывание (легализацию) денежных средств и иного имущества, заведомо приобретенных преступным путем другим лицом, отделение преступных доходов от источника их происхождения, интеграцию их в экономику, направленная в конечном счете на создание гражданско-правовых оснований приобретения права собственности на эти денежные средства и иное имущество, т. е. придание правомерного вида владению, пользованию и распоряжению этим имуществом.

В целях более эффективного изучения и описания легализации преступных доходов других лиц выделены этапы совершения этого вида преступления: 1) оказание субъектом легализации помощи владельцу преступных доходов в прерывании непосредственной связи этих доходов с преступлением, т. е. определенного рода дистанцирование им преступных доходов от их источника; 2) оказание субъектом легализации помощи владельцу преступных доходов в маскировке (запутывании) следов преступления, в результате которого были получены легализуемые доходы; 3) последующее включение доходов, полученных преступным путем, в легальный гражданско-правовой оборот с целью окончательного придания им видимости легального источника происхождения. В зависимости от этапов преступной деятельности диссертантом предложена классификация способов легализации.

Психическая деятельность субъектов при совершении легализации преступных доходов других лиц включает в себя следующее: определение условий, на которых другое лицо передает для легализации субъекту преступления денежные средства или иное имущество, приобретенное преступным путем; осознание субъектом факта приобретения другим лицом ^ денежных средств или иного имущества преступным путем; определение конечной цели - создание гражданско-правовых оснований для приобретения права собственности на денежные средства или иное имущество, полученные другими лицами преступным путем; планирование преступной деятельности; определение целей промежуточных этапов; мотивы совершения преступления; другие психические процессы, управляющие поведением субъектов.

По мнению автора, место совершения легализации преступных доходов других лиц должно включать реально существующее, локализованное в определенном отношении пространство, на котором протекает и отображается реальная деятельность виновного по выполнению отдельных действий и операций, направленных на придание правомерного вида владению, 9 пользованию и распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретенными другими лицами преступным путем, маскировку следов и введение преступных доходов в гражданский оборот, и которое наряду с другими факторами обусловливает поведение виновного, а также конкретизирует оценку и использование виновнымобстановки, в которой совершается преступление.

Криминалистическое понятие времени легализации преступных доходов других лиц включает - объективно существующий, определенным образом выраженный элемент структуры легализации как реального явления, который обусловливает поведение виновного, характеризует начало протекания процесса преступления и его завершения и используется виновным для совершения операций по прерыванию непосредственной связи денежных средств или иного имущества с преступлением, маскировки следов легализации и введения денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем, в гражданский оборот.

Криминалистические признаки легализации преступных доходов других лиц автором классифицированы как общие, свидетельствующие о совершении легализации преступных доходов других лиц, и частные, характерные для отдельных видов хозяйственной деятельности, в системе которых осуществлялась легализация. В особую группу выделены признаки, обусловленные географическим фактором - районами высокого риска осуществления легализации доходов, полученных преступным путем.

3. Исходя из уголовно-правовой характеристики и уголовно-процессуального предмета доказывания, на основе разработанной криминалистической характеристики преступления автором предложена система обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании и судебном рассмотрении дел о легализации преступных доходов других лиц.

4. Классификация типичных следственных ситуаций начального этапа расследования легализации преступных доходов других лиц.

5. Определение понятия общей типовой программы исследования события с Ш признаками легализации преступных доходов других лиц. Под общей типовой программой исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц понимается научно-обоснованная и логически упорядоченная система общих типовых задач расследования, вытекающая из системы обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании этих преступлений, и типовых промежуточных (частных) задач расследования, обусловленных содержанием элементов криминалистической системы этого преступления, и предназначенная для иследования события с признаками легализации преступных доходов на стадии доследственной проверки материалов, на начальном и всех последующих этапах расследования.

6. Общая типовая программа исследования события с признаками легализации т преступных доходов других лиц.

Апробация результатов исследования. Основные положения диссертации были предметом обсуждения на ежегодных Научно-практических конференция молодых ученых «Судебная реформа и эффективность деятельности органов суда, прокуратуры и следствия» (Санкт-Петербургский юридический институт Генеральной прокуратуры РФ, 1998 - 2002 гг.), а также докладывались на криминалистическом семинаре «Проблемы расследования легализации (отмывания) преступно приобретенных средств» (Санкт-Петербургский юридический институт Генеральной прокуратуры РФ, 2001 г.). Диссертация была обсуждена на кафедре прокурорско-следственной деятельности в сфере борьбы с преступностью Санкт-Петербургского юридического института Генеральной прокуратуры Российской Федерации. По теме диссертационного исследования опубликовано семь работ. Научные разработки автора включены в учебную программу прокурорско-следственного факультета Санкт-Петербургского юридического института Генеральной прокуратуры РФ и юридического факультета Института правоведения и предпринимательства.

Структура диссертации. Диссертация состоит из введения, двух глав, заключения, сопровождается списком использованной литературы и двумя приложениями. Текст работы иллюстрирован четырьмя таблицами.

## Заключение диссертации по теме "Уголовный процесс; криминалистика и судебная экспертиза; оперативно-розыскная деятельность", Абаканова, Вероника Анатольевна

Заключение

Проведенное диссертантом исследование проблем программирования расследования легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, осуществленное на основе анализа криминалистической, уголовно-правовой и гражданской правовой литературы, нового финансового и коммерческого законодательства, а также российской и зарубежной практики расследования уголовных дел данной категории, позволяет сделать следующие выводы.

1. Разработке криминалистической характеристики преступления должно предшествовать изучение криминалистической системы преступления. На основе выработанных в науке принципов отбора элементов криминалистической системы преступления, обеспечивающих ее целостность, диссертантом выделены элементы криминалистической системылегализации преступных доходов других лиц.

2. Важным фактором в борьбе с таким актуальным в настоящее время преступлением как легализация преступно приобретенных средств, является наличие разработанного понятия самого явления легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Диссертантом впервые данокриминалистическое определение понятия легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Это понятие ориентирует на использование теории систем в качестве методологии познания такого социального явления, каким является легализация преступных доходов, т.е. на определение элементов этой сложной реальной системы, ее внутренних и внешних связей, обеспечивающих целостность и существование системы, и их описание.

3. Основываясь на теории систем, автор пришел к выводу, что «единая теоретическая картина» системы «легализация преступных доходов других лиц» должна быть представлена в криминалистической характеристике преступления.

Легализация преступных доходов совершается в определенном месте, в определенное время, с использованием способов, выбор которых обусловлен непосредственным предметом посягательства, окружающей обстановкой и психическими качествами субъекта. В рамках диссертационного исследования впервые дано криминалистическое определение таких элементов системы «легализация преступных доходов других лиц» как способ, время, место легализации, психическая деятельность субъектов легализации. • Теоретическое значение криминалистической характеристики заключается в том, что она представляет собой научно-эмпирическую основу для разработки частных методик расследования, а ее практическая значимость -в том, что она также служит научно-эмпирической основой для разработки инструментов организации расследования - криминалистических программ, в том числе и общей типовой программы исследования события с признаками преступления определенного вида (группы) или разновидности.

Легализация денег или иного имущества представляет собой сложный, динамичный и, как правило, продолжительный процесс. Для удобства изучения и описания этого процесса диссертантом выделены этапы его совершения, а также выявлены способы, характерные для каждого из этапов, ф В результате анализа судебно-следственной практики, а также изучения известных в криминалистике позиций относительно криминалистических признаков преступления, диссертантом классифицированы криминалистические признаки легализации преступных доходов других лиц.

Криминалистические признаки указывают на вероятность совершения легализации преступных доходов тем или иным способом, на возможных соучастников преступления, помогают следователю выдвинуть оптимальное число версий, определить направление расследования и наиболее эффективно его планировать. Впоследствии выявленные криминалистические признаки могут стать доказательствами легализации преступных доходов других лиц.

4. На основе криминалистической характеристики преступления, исходя из уголовно-правовой характеристики и уголовно-процессуального предмета доказывания диссертантом разработана система обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию при расследовании и судебном рассмотрении дел о легализации преступных доходов других лиц.

5. С учетом того, что легализация преступных доходов других лиц является в настоящее время одним из новых видов преступления, достаточно трудно выделить повторяющиеся следственные ситуации по результатам изучения тех дел, по которым федеральными судами были вынесены приговоры, поэтому диссертантом спрогнозированы типичные следственные ситуации начального этапа расследования легализации преступных доходов других лиц исходя из принципа повторяемости источников информации, послуживших поводом к возбуждению уголовного дела. Разработка типичных криминалистических ситуаций предопределяет появление фактической основы формирования общей типовой программы исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц.

6. Рассмотренные в предыдущих главах теоретические положения послужили основой для создания общей типовой программы исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц.

Предлагаемая в диссертации общая типовая программа исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц направлена на то, чтобы максимально оптимизировать следственную работу и прокурорскую деятельность по проверке материалов с признаками легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, заведомо для виновного приобретенных преступным путем. Основное назначение общей типовой программы исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц, как и любого иного преступления, является обеспечение надлежащей работы с имеющейся информацией и целеноправленного поиска недостающих данных.

Общая типовая программа исследования события с признаками легализации преступных доходов других лиц является инструментом организации расследования. С ее помощью следователь может мысленно моделировать всю систему задач по уголовному делу и приблизительный объем работы по их решению, тактически правильно планировать процесс расследования с учетом имеющихся в его распоряжении сил и средств. На основе этой программы проводится анализ имеющихся материалов как при доследственной проверке, так и на начальном этапе расследования, при предъявлении обвинения и составлении обвинительного заключения.

## Список литературы диссертационного исследования кандидат юридических наук Абаканова, Вероника Анатольевна, 2002 год

1. Законодательство, комментарии, международные договоры, конвенции.

2. Конституция Российской Федерации.

3. Конвенция ООН «О борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ». (Вена, 20 декабря 1998 год) //В кн.: Панов В. П. Международное уголовное право. М., 1997.

4. Гражданский кодекс Российской Федерации. 4.1 и 2. ^ 5. Уголовный кодекс Российской Федерации. 4.1 и 2.

5. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации.

6. Таможенный кодекс РФ (в редакции ФЗ РФ от 19.06.95г. и от 27.12.95г.) //СЗ РФ 1995, Ст.2397.

7. Федеральный Закон №395-1 от 02.12.1990 «О банках и банковской деятельности». //СЗ РФ. 1996.- Ст.496.

8. Федеральный закон №115-ФЗ от 07 августа 2001 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем». // СЗ РФ.- 2001.- №33. Ст.3418.

9. Федеральный Закон № 39-Ф3 от 22.04.96г. «О рынке ценных бумаг». //СЗ РФ 1996, №17, Ст.1918.

10. Положение «О порядке предоставления антимонопольными органами fe ходатайств и уведомлений в соответствии с требованиями ст. 17 и 18 Закона

11. РСФСР «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». // Утв. Приказом МАП РФ от 13 августа 1999г. № 276.

12. Положение о Комитете Российской Федерации по финансовому мониторингу. // Утверждено постановлением Правительства РФ от 2 апреля 2002 года №211.

13. Письмо Таможенного комитета РФ № 01-13/3677 «О вывозе иностранной валюты физическими и юридическими лицами» //Общие правила перемещения товаров физическими лицами через таможенную границу РФ. -М. 1998.

14. Комментарий к Уголовному кодексу РФ. Особенная часть. /Под общей ред. Ю. И. Скуратова и В. М. Лебедева. М., 1996.

15. Комментарий к Уголовному кодексу РФ. Т.2 /Под общей ред. О. Ф. Шишова. М., 1998.

16. Инструкция МНС РФ №60 от 10.04.2000г. «О порядке составления акта выездной налоговой проверки и производства по делу о нарушениях законодательства о налогах и сборах» // Утв. Приказом МНС РФ от 10.04.2000 № АП-3-16/138.

17. Инструкция «О порядке назначения и проведения проверок налогоплательщиков Федеральным отделом налоговой полиции». //Утв. Приказом ФСНП РФ № 285 от 25.06.2001.

18. Директива Совета Европейского экономического сообщества № 91/308/ЕЕС от 10 июня 1991 «О недопущении использования финансовой системы в целях легализации незаконных денежных средств».

19. Годовой отчет Специальной финансовой комиссии по проблемам отмывания денег за 1998-1999 г.г. Приложение С. Париж, 1999,с 16-18.1. Диссертации

20. Густов Г. А. Проблемы методов научного познания в организации расследования преступлений: Дисс. д-ра юрид. наук. Москва, 1993.

21. Евдокимов С.Г. Методика расследования хищений чужого имущества в сфере предпринимательства: Дисс. канд. юрид. наук. СПб, 1999.fc 26. Зуйков Г. Г. Криминалистическое учение о способе совершенияпреступления: Дисс. д-ра юрид. наук. М., 1970.

22. Колесниченко А. Н. Научные и правовые основы методики расследования отдельных видов преступлений: Дисс. д-ра юрид. наук. Харьков, 1967.

23. Кушниренко С. П. Криминалистическая характеристика и типовые программы расследования хищений путем мошенничества с использованием лжепредприятий: Дисс. канд. юрид. наук. СПб, 1999.

24. Соя-Серко Л. А. Криминалистические проблемы организации труда следователя: Дисс. д-ра юрид. наук. М., 1982.

25. Цветков С.И. Криминалистическая теория тактических решений: Дисс. д-ра юрид. наук. М., 1991.1. Авторефераты диссертаций

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

27. Глазырина В.Ф. Криминалистическое изучение личности обвиняемого: Автореферат дис. д-ра юрид. наук. Свердловск, 1973.

28. Короткое В. Ю. Уголовно-правовые и криминологические аспекты борьбы с легализацией (отмыванием) незаконных доходов: Автореф. дисс. канд. юрид. наук. М., 1998.

29. Крутиков JI.J1. Способ совершения преступления: Вопросы теории: Автореф. дис. канд. юрид. наук. Свердловск, 1971.

30. Дубин А.Ф. Методология криминалистического исследования механизма преступной деятельности: Автореф. дис. д-ра юрид. наук. Н. Новгород, 1997.

31. Никулина В.А. Правовые аспекты соучастия в легализации незаконных доходов: Автореф. дисс. канд. юрид. наук. СПб., 2000.

32. Понаморев Н.П. Уголовно-правовое значение способа совершения преступления: Автореф. дисс. канд. юрид. наук. М., 1970.

33. Монографии, учебники,, методические пособия

34. Белкин Р. С. Курс советской криминалистики. Т.З- М., 1979.

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

36. Белкин Р. С. Криминалистическая энциклопедия. М., 1997.

37. Белкин Р. С. Криминалистика: проблемы сегодняшнего дня. М., 2001.

38. Берталанфи JI. Общая теория систем обзор проблем и результатов. В кн.: Системные исследования. - М., 1969.

39. Бизнес: Оксфордский толковый словарь. М., 1995.

40. Бирюков Б. В., Геллер Н. С. Кибернетика в гуманитарных науках. М., 1973.

41. Большая советская энциклопедия. Т. 23 М., 3-е издание, 1976.

42. Большой энциклопедический словарь. М., 1993.

43. Бурданова В. С. Расследование уголовных дел, возбужденных в связи с обнаружением недостач на предприятиях торговли. Учебное пособие. JL, 1983.

44. Бурданова В. С. Криминалистическое обеспечение всесторонности, полноты и объективности исследования обстоятельств дела. Учебное пособие. СПб., 1994.

45. Вандер М. Б. Схемы криминалистических алгоритмов. СПб, 1998.

46. Васильев А. Н., Мудъюгин Г. Н., Якубович Н. А. Планирование расследования преступлений. М., 1967.

47. Видонов Л. Г. Криминалистические характеристики убийств и системы типовых версий о лицах, совершивших убийство без очевидцев. Горький, 1978.

48. Возгрин И. А. Криминалистическая методика преступлений. Минск: Выш. Школа, 1983.

49. Возгрин И. А. Научные основы криминалистической методики расследования преступлений. 4.4. СПб., 1993.

50. Возгрин И. А. Курс криминалистики (основы методики преподавания). -СПб, 1998.

51. Волеводз А. Г. Международный розыск, арест и конфискация полученных преступным путем денежных средств и имущества. М. 2000.

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

53. Волженкин Б. В. Отмывание денег. СПб., 1998.

54. Волков Н. П., Зуев Е. И., Чувашев Н. В., Шавшин М. Н., Шванков В. М. Программирование действий участников оперативной группы на месте происшествия. М., 1972.

55. Волков Б. С. Детерминистическая природа преступного поведения. Казань, 1975.

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

57. Гаухман J1. Д., Максимов С. В. Уголовно-правовая охрана финансовой сферы: новые виды преступлений и их квалификация. М., 1995.

58. Герасимов И. Ф. Некоторые проблемы раскрытия преступлений. -Свердловск, 1975.

59. Густов Г. А. Моделирование в работе следователя. J1., 1980.

60. Густов Г. А. Обнаружение способа должностного хищения в сложной ситуации. Факторный анализ. J1., 1985.

61. Густов Г. А. Разработка и использование типовых криминалистических программ в работе по уголовному делу. (Методические рекомендации). Л., 1989.

62. Густов Г.А. Расследование должностных хищений в торговле. 4.1. Криминалистическая характеристика преступлений. JL, 1991.

63. Густов Г. А. Программно-целевой метод организации раскрытия убийств. Уч. пособие. СПб, 1993.

64. Густов Г. А., Кононов А. А. Коипьютеризация расследования преступлений. 4.1. Содержание и структура материалов для компьютерной работы по уголовному делу. СПб, 1997.

65. Густов Г. А., Сологуб, Н. М. Анализ материалов дела о должностном хищении. (Методические рекомендации). JL, 1986.

66. Данилова Н. А., Фомина Л. С. Работа следователя с документами по делам о преступлениях в сфере экономики. Методические рекомендации. СПб., 1998.

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

68. Диканова Т. Е., Осипов В. Е. Борьба с таможенными преступлениями и отмывание «грязных» денег. М., 2000.

69. Драпкин Л.Я. Построение и проверка следственных версий. М., 1972.

70. Жордания И. Ш. Структура и правовое значение способа совершения преступления. Тбилиси, 1977.75.3аморин А. П., Марков А. С. Толковый словарь по вычислительной технике и программированию. Основные термины. М., 1987.

71. Зуйков Г. К. Установление способа совершения преступления. М., 1970.

72. Иванов Э. А. Отмывание денег и правовое регулирование борьбы с ним. М., 1999.

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

74. Кернер Х.-Х., Дах Э. Отмывание денег. М., 1996.

75. Клименко Н. И., Биленчук П. Д. Логико-математические и кибернетические методы в криминалистике: Уч. пособие. Киев, 1988.

76. Колесниченко А. Н. Общие положения методики расследования отдельных видов преступлений. Харьков, 1976.

77. Колесниченко А. Н. Следственная ситуация: спорные вопросы понятия и возможное решение проблемы. Криминалистические проблемы пространственно-временных факторов в методике расследования преступлений. Иркутск, 1983.

78. Клаус Коттке. «Грязные» деньги что это такое? - М., 1998.

79. Компьютерные технологии в юридической деятельности: Учебное и практическое пособие. / Под ред. Полевого Н, Крылова В. М., 1994.

80. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики. /Под ред. Грабовского В. Д., Дубина А. Ф. Н.Новгород, 1995.

81. Криминалистика /Под. Ред. Герасимова И. Ф., Орапкина Л.Я. М., 1994.

82. Криминалистика./Под ред. Яблокова Н. П., Колдина В. Я. М.:МГУ, 1990.

83. Криминалистика /Под. Ред. Яблокова Н.П. М., 1996.

84. Крылов И. Ф. Очерки истории криминалистики и криминалистической экспертизы. Л., 1975.

85. Кудрявцев В. Н. Объективная сторона преступления. М. 1996.

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

87. Лопашенко Н. А. Вопросы квалификации преступлений в сфере экономической деятельности. Саратов, 1997.

88. Лузгин И. М. Способ сокрытия преступления и его криминалистическое значение. М, 1980.

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

90. Никулина В. А. Отмывание «грязных денег» уголовно-правовая характеристика и проблемы соучастия. М. 2001.

91. Новик В. В., Овчинникова Г. В., Осипкин В. Н. Вымогательство (квалификация, доказывание, оперативно-розыскная деятельность). СПб., 1998.

92. Ожегов С. И. Словарь русского языка. М., 1986.

93. Основы борьбы с организованной преступностью. /Под ред. B.C.

94. Овчинского, В. Е. Эминова., Н. П. Яблокова. М., 1996. 99.0смаев И. Б. Международные и национальные правовые средства борьбы с отмыванием преступных доходов. - М., 1999.

95. Оффшорные фирмы в международном бизнесе: принципы, схемы, методы.- М., 1997.

96. Пантелеев И. Ф. Теоретические проблемы советской криминалистики. -М., 1980.

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

98. Проблемы методологии системного исследования /Под. ред. И. В. Блауберга, В. Н. Садовского, Э.Г. Юдина М., 1970.

99. Расследование преступлений в сфере экономики. Руководство для следователей. /Под общей ред. И. Н. Кожевникова М., 1999.

100. Расследование фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем (Методические рекомендации) ВНИИ МВД России. М., 1999.

101. Руководство для следователей. /Под общей редакцией Селиванова С.Н., Снеткова В. А. М., 1997.

102. Селиванов Н. А. Советская криминалистика: система понятий. М., 1982. Вып. 14.

103. Советский энциклопедический словарь. М., 1980.

104. Сологуб Н.М. Расследование приписок в строительстве. Учебное пособие. -Д., 1983.

105. Сологуб Н.М., Росхлин В.И., Кузьмин С.В., Евдокимов С.Г., Серов Б.В. Методика расследования, прокурорский надзор и особенности поддержания государственного обвинения по делам о хищениях чужого имущества. Учебное пособие. СПб., 1997.

106. Сологуб Н.М. Налоговые преступления: методика и тактика расследования. М., 1998.

107. Сологуб Н. М., Евдокимов С. Г., Данилова Н. А. Хищения в сфере экономической деятельности: механизм преступления и его выявление. (Методическое пособие). М., 2002.

108. Теория доказательств в советском уголовном процессе. Ч. Общая. М. 1966.

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

110. Тосунян Г.А., Викулин А. Ю. Противодействие легализации (отмыванию) денежных средств в финансово-кредитной системе: опыт, проблемы, перспективы. М., 2001.

111. Филиппов А.Г. Общие положения методики расследования отдельных видов и групп преступлений. (Криминалистические методики). Криминалистика. Учебник /Под. Ред. Филиппова А.Г., Волынского А.Ф. М., 1998.

112. Шаталов А. Криминалистические алгоритмы и программы. М., 2000.

113. Шейфер С. А. Следственные действия. М., 1981.

114. Философский энциклопедический словарь. М., Сов. Энциклопедия, 1983.

115. Философский энциклопедический словарь. М, 1989.

116. Финансы. Денежное обращение. Кредит. /Под ред. А.А. Дробозиной. -М., 1997.

117. Энциклопедический юридический словарь. М, 1998.

118. Яблоков Н. П. Криминалистическая методика расследования. М, 1985.

119. Научные статьи и сборники.

120. Алиев В. М. Легализация (отмывание) доходов, полученных незаконным путем, как социальный и правовой феномен. //Российский следователь. -2000. №4.

121. Алиев В. М. К вопросу о некоторых понятиях отмывания доходов. // Журнал российского права. 1999. - №7/8.

122. Алиев В. М., Болотский Б. Г. Разработка российского законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем. Некоторые дискуссионные вопросы. //Государство и право. 1999, №6.

123. Аминов Д. И. Об «отмывании» денег, полученных незаконным путем. // Журнал российского права. 1998. - №2.

124. Антипов В.П. Планирование расследования в проблемных ситуациях. В кн.: Вопросы борьбы с преступностью. Вып. 34. М.,1981.

125. Бахин В. П. Криминалистическая характеристика преступлений как элемент расследования. //Вестник Криминалистики. Вып. 1. М., 2000.

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

127. Берталанфи Л. Общая теория систем обзор проблем и результатов. В кн.: Системные исследования. - М., 1969.

128. Бурданова B.C. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по уголосному делу, в структуре частной криминалистической методики. //Труды СПб ЮИ ГП РФ. СПб, 2000.

129. Вандышев В. В. Способы сокрытия преступления и их классификация.

130. Вестник Санкт-Петербургского университета МВД России. 2000. - № 2(6).

131. Ванюшкин С. В. Транснациональные связи российских преступныхгрупп. //Интерпол в России. 2000. - №6.

132. Вершинин А. Легализация средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем. //Уголовное право. 1999. - №2.

133. Видонов Л. Г. Использование аналоговых схем при выдвижении версий о лицах, совершивших умышленные убийства. //Вопросы совершенствования деятельности прокуроров- криминалистов. М., 1976.

134. Возгрин И. А. Криминалистическая характеристика преступлений и следственные ситуации в системе частных методик расследования. //Следственная ситуация. М., 1991.

135. Волеводз А. Г. Межгосударственное сотрудничество в розыске, аресте и кенфискации денежных средств и имущества, полученных преступным путем. //Прокурорская и следственная практика. 1998. - №4.

136. Волеводз А. Г. О создании правовых основ межгосударственного сотрудничества в розыске, аресте и конфискации доходов от преступной деятельности. // Прокурорская и следственная практика.- 1999. №3-4.

137. Волобуев А., Литвинов А. Криминалистические особенности легализации доходов, полученных незаконным путем. //Законность.- 2001. №6.

138. Герасимов И.Ф. Пути повышения эффективности методик раскрытия и расследования преступлений, (к проблеме алгоритмизации деятельности следователя) //Алгоритмы и организация решения следственных задач. -Иркутск, 1982.

139. Гуняев В., Кузьмин С. В защиту криминалистических программ. //Соц. законность. 1990. - №3.

140. Густов Г.А. Преступление как объект исследования на предварительном следствии. //Вопросы совершенствования предварительного следствия. Вып.З Л., 1974.

141. Густов Г.А. К разработке криминалистической теории преступления. // Правоведение. 1983. - №3.

142. Густов Г. А. Проблемы программирования расследования преступлений. //Проблемы программирования, организации и информатизации обеспечения предварительного следствия. //Межведомственный сборник научных трудов.- Уфа, 1983.

143. Густов Г.А. К определению криминалистического понятия преступления. //Труды СПб ЮИ ГПРФ. СПб, 2000.

144. Драпкин Л.Я. Предмет доказывания и криминалистическая характеристика преступления. //Межвузовский сборник научных трудов: Криминалистические характеристики в методике расследования преступлений. Свердловск, 1978.

145. Домбровский р.г. Проблемы криминалистического учения о преступлении. //Повышение эффективности расследования преступлений. -Иркутск, 1986.

146. Камынин И. Борьба с отмыванием доходов: уголовно-правовые проблемы, опыт международного сотрудничества. //Уголовное право. 2000.- №3.

147. Колесниченко А. Н. Следственная ситуация: спорные вопросы понятия и возможное решение проблемы. //Криминалистические проблемы пространственно-временных факторов в методике расследования преступлений. Иркутск, 1983.

148. Корчагин А. Г., Кушниренко А. В. Правовые основы борьбы с «отмыванием» преступных доходов. //Журнал российского права. 1999. -№№5/6.

149. Криминалистические аспекты совершенствования доказывания при расследовании преступлений. //Труды Академии МВД СССР., М., 1992.

150. Криминалистическая характеристика преступлений. //Сборник научных трудов. М., 1984.

151. Лазутин А. Ю. Отмывание денег: традиционные формы, современные тенденции. //Интерпол. 1999. - №2.

152. Ларичев В. Д. Борьба с «отмыванием» денег. //Деньги и кредит. 1992. -№2.

153. Ларичев В. Д. Контроль за «отмыванием» денег. //Бизнес и банки. 1991. -№43.

154. Ларичев В. Д. Преступным доходам заслон. //Финансы. - 1992. - №6.

155. Ларичев В. Д. Совершенствование законодательства о борьбе с «отмывание» денег, полученных преступным путем. //Советское государство и право. 1992.-№11.

156. Лопашенко Н.А. Ответственность за легализацию преступных доходов. //Законность.- 2002.- №1.

157. Лузгин И.М. Криминалистическая идентификационная экспертиза. В кн.: Основы советской криминалистической экспертизы. - М., 1975.

158. Лузгин И.М. Развитие методики расследования отдельных видов преступления. //Правоведение.- 1977, №2.

159. Макаров Д. Г. Легализация преступных доходов в российских условиях. //Интерпол. 1999. №2,.

160. Малышенко Е. Возврат в Россию похищенных и «отмываемых» денег. //Законность.- 1999. №12.

161. Методика расследования хищений социалистического имущества: Сб. статей. Вып.З /Отв. ред. Танасевич В.Г. М., 1979.

162. Образцов В. А., Танасевич В. Г. Понятие и криминалистическое значение следственной ситуации.// Сов. государство и право. Вып.8. 1979.

163. Образцов В.А., Протасевич А.А., Шиканов В.И. Основания и некоторые перспективы формирования криминалистического учения о преступлении.// Повышение эффективности расследования преступлений. Иркутск, 1986.

164. Осин В. Преступные доходы и меры борьбы с ними. //Законность.- 1997.-№1.

165. Панов Н. И. Об изучении способа совершения преступления: Методологический аспект// Проблемы социалистической законности Республиканский межведомственный научный сборник. Вып. №9,-Харьков, 1982.

166. Петрухин И. JI. Понятие и содержание оценки доказательств. //В кн.: Теория доказательств в советском уголовном процессе. М., 1973.

167. Рохлин В. И. О классификации следственных ситуаций по делам о преступлениях, связанных с хозяйственной деятельностью. //Следственная ситуация. М.,1985.

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

169. Селиванов Н.А. Идентификация как метод криминалистического исследования. В кн.: Вопросы криминалистики и судебной экспертизы. -Душамбе, 1966.

170. Селиванов С. Н. Криминалистическая характеристика преступлений и следственные ситуации в методике расследования// Соц. Законность. 1977.-№2.

171. Соя-Серко JI. А. Программирование и творчество в деятельности следователя. //Проблемы предварительного следствия в уголовном судопроизводстве. М., 1980,

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

173. Танасевич В. Г., Образцов В. А. О криминалистической характеристике преступлений. // Вопросы борьбы с преступностью. Вып. 25. М., 1976.

174. Тосунян Г., Викулин А. Легализация денежных средств: проблемы, возможности и необходимость. //Хозяйство и право.- 1998. №10.

175. Тосунян Г. А., Иванов Э.А. Влияние законодательства на теневой и криминальный оборот в России. //Государство и право. 2000. -№1.

176. Чернов С. Б. Противодействие легализации криминального капитал как стратегическое направление борьбы с преступностью в условиях перехода к рыночной экономике в России. //Преступность: стратегия борьбы. М., 1997.

177. Шиканов В.И. Пространственно-временные факторы в криминалистической характеристике преступлений. //Криминалистические проблемы пространственно-временных факторов в методике расследования преступлений. Иркутск, 1983.

178. Яблоков Н.П. Криминалистическая характеристика финансовых преступлений. //Справочная система Гарант.

179. Яни П.С. Уголовная ответственность за легализацию имущества, приобретенного незаконным путем. //Право и экономика, 1998, №1.

180. Международные документы, материалы международных конференций

181. Материалы конференции «Международное сотрудничество в борьбе с отмыванием денег». СПб., 2000.

182. Материалы Международной научно-практической конференции по проблемам теневой экономики и легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем. Конференция проводилась в Санкт-Петербурге 5-6 июня 2001 года.

183. Материалы учебного пособия, подготовленного Институтом по изучению финансового мошенничества. Rossian: Money Laundering, Curency reporting & Assert forfeiture.- 1996.

184. Gerald Mobius. Money Laundering / Interpol. International criminal Police review. 1998, Number 469/471.

185. Sieber U. Geldwasch in Deurschland und ihre Bekermpfung Tagungsunterlajen Internationale Gelduasche und Gewinnauf spurung- ERA Trier, 1997.

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