

*На правах рукописи*

**ЛОБОВА Ольга Сергеевна**

**ПОДЛОЖНЫЙ ДОКУМЕНТ  
КАК ПРИЗНАК СОВЕРШЕНИЯ  
ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ**

Специальность 12.00.09. – уголовный процесс, криминалистика  
и судебная экспертиза; оперативно-  
разыскная деятельность.

**АВТОРЕФЕРАТ**

**диссертации на соискание ученой степени  
кандидата юридических наук**

Нижний Новгород — 2007

Работа выполнена на кафедре уголовного процесса и криминалистики  
ГОУ ВПО «Нижегородской государственной университет им. Н.И.  
Лобачевского».

**Научный руководитель:** доктор юридических наук, профессор  
*Лысов Николай Николаевич*

**Официальные оппоненты:** доктор юридических наук, доцент  
*Шаров Виктор Иванович;*  
кандидат юридических наук, доцент  
*Дегтярев Сергей Валентинович*

**Ведущая организация:** Мордовский Государственный  
университет им. Н.П. Огарева

Защита состоится «29» марта 2007 года в 11 часов на заседании  
диссертационного совета Д-212.166.16 при ГОУ ВПО «Нижегородский  
государственный университет им. Н.И. Лобачевского» по адресу: 603115,  
г. Н. Новгород, ул. Ашхабадская, д.4.

С диссертацией можно ознакомиться в научной библиотеке ГОУ ВПО  
«Нижегородской государственной университет им. Н.И. Лобачевского».

Автореферат разослан «28» февраля 2007 г.

Ученый секретарь  
диссертационного совета  
кандидат юридических наук, доцент

Л.П. Ижнина

## ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

**Актуальность темы исследования.** Защита экономики от всевозможных противоправных посягательств является одной из главных функций государства и правоохранительных органов. Экономическая преступность превращается в один из основных факторов, тормозящих развитие государства и движение к рыночной экономике, представляют реальную угрозу безопасности государства и общества, существенно вредят экономическим интересам России. Экономическая преступность нарушает социальную стабильность общества, ставит под угрозу его развитие и даже саму возможность существования. Это требует адекватного реагирования правоохранительных органов, улучшения результативности деятельности по борьбе с экономической преступностью, а проблема повышения эффективности обеспечения экономической безопасности государства является одной из стоящих перед ними важнейших задач.

Успешность раскрытия и расследования преступлений напрямую зависит от тактической вооруженности следователя, его знаний современных способов совершения преступлений и особенностей их расследования. В этом аспекте наиболее важным становится научное обеспечение расследования – разработка более совершенных методик расследования экономических преступлений, адаптированных под реалии сегодняшней преступности.

Экономические преступления сложны по своему содержанию, отличаются многообразием способов их совершения и путей достижения преступного результата в одних и тех же криминальных ситуациях и т.д. В результате практически невозможно сформулировать полноценную методику не только для группы, но и даже определенного вида преступлений экономического характера. Она оказывается мало пригодной для практики, в ней описываются далеко не все особенности расследования преступлений, поскольку механизм преступной

деятельности постоянно видоизменяется, приспосабливаясь к изменяющимся условиям экономической жизни и т.д.

Решение данной проблемы видится в детализации частных криминалистических методик и не только по составам преступлений, как это делается в большинстве случаев, а и по иным, криминалистическим основаниям. Современное научное видение допускает разработку различных детализированных методик расследования преступлений, используя дополнение уголовно-правовых критериев классификации широкой гаммой криминалистических признаков. Представляется, что более всего продуктивно выделить один или несколько существенных элементов и провести детальное исследование места этого элемента (группы) в структуре преступной деятельности, более точно выявить связи анализируемых элементов с другими, четче определить особенности выявления этих элементов при расследовании и т.д.

Одним из таких элементов, присутствующих в криминалистической характеристике преступной деятельности экономического характера и определяющих способ совершения преступления выступает подложный документ. Это определяется самой спецификой данного вида преступлений, поскольку документ занимает особое место в хозяйственном механизме и, соответственно, при совершении преступления экономического характера. Выступая как средство совершения и сокрытия следов преступления, подложный документ сам по себе несет следы преступной деятельности. Тем самым, подложный документ выражает свойства отдельных аспектов преступной деятельности, представляя не что иное, как признак преступления.

Таким образом, задача исследования места и роли подложного документа в механизме преступной деятельности экономического характера, его качеств как признака преступления, а равно и выявление особенностей расследования таких преступлений, становится все более

актуальной. Указанные обстоятельства и обусловили выбор темы настоящего исследования.

**Степень научной разработанности проблемы.** Проблеме расследования экономических преступлений посвящены многие работы. На монографическом уровне содержание методики расследования этих преступлений исследованы С.Ю. Журавлевым, А.Ф. Лубиным, Н.М. Сологубом, О.В. Челышевой и т.д.

Частные методики расследования отдельных видов экономических преступлений предложены в диссертационных исследованиях А.И. Алгазиным, А.В. Шаровым, А.В. Шмониным (расследование различных видов мошенничеств), С.Г. Евдокимовым (расследование хищений чужого имущества), А.Г. Меретуковым, С.А. Пироженковым (расследование контрабанды и других налоговых преступлений), В.П. Васильевым, В.А. Козловым, И.В. Пальцевой, А.А. Юдинцевым (расследование налоговых преступлений). Это лишь немногие примеры современных исследований – частным методикам расследования этих преступлений посвящены большое количество работ.

Исследования М.Н. Сосенушкиной, С.Б. Шашкина, Н.Н. Шведовой посвящены современным методам и методикам технико-криминалистического исследования документов, А.Н. Яковлева, А.В. Гортинского - вопросам исследования компьютерных документов и идентификации печатающих устройств, А.Н. Иванова - комплексной компьютерно-технической экспертизы и технико-криминалистической экспертизы документов, изготовленных с применением компьютерных технологий, Е.Р. Россинской, А.И. Усова - общетеоретическим аспектам судебной компьютерно-технической экспертизы.

Вместе с тем, комплексного исследования подложного документа как признака совершения экономических преступлений, а также основанных на свойствах механизма такого рода преступлений особенностях их расследования до настоящего времени не было.

**Объект и предмет исследования.** *Объектом исследования* выступает деятельность по раскрытию и расследованию преступлений экономического характера, совершаемых с использованием подложных документов в совокупности с преступной деятельностью данного вида.

*Предметом исследования* выступают закономерности отражения использования подложного документа в механизме преступления экономического характера, образования следов преступления, связанных с использованием подложного документа, а также закономерности раскрытия и расследования указанных преступлений.

**Цель и задачи исследования.** *Цель* настоящего исследования заключается:

- в выработке рекомендаций по раскрытию и расследованию экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов,

- в выявлении свойств подложного документа как признака совершения преступления экономического характера,

- в выработке рекомендаций по раскрытию и расследованию данного вида преступлений.

Указанная цель исследования предопределила необходимость решения следующих *основных задач*:

1. Выявить проблемную ситуацию, связанную с совершенствованием средств и методов раскрытия и расследования экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов.

2. Рассмотреть вопросы квалификации экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов, сделать предложения по совершенствованию уголовного законодательства и дать рекомендации по их квалификации;

3. Рассмотреть меры совершенствования системы криминалистических методик расследования преступлений в сфере экономики за счет их детализации, в частности по способу совершения

преступления;

4. Рассмотреть криминалистическое значение понятия признака преступления;

5. Классифицировать виды документов, используемых для совершения преступлений экономического характера;

6. Выявить особенности способов совершения преступлений экономического характера с использованием подложных документов;

7. Выявить систему источников криминалистически значимой информации об изготовлении и использовании подложных документов при совершении преступлений экономического характера;

8. Предложить основы установления обстоятельств, связанных с использованием подложных документов и методы обнаружения подлога документов;

9. Провести анализ особенностей использования специальных познаний, применяемых при расследовании рассматриваемых преступлений и дать рекомендации по их совершенствованию.

**Методология исследования.** В работе использовались такие общенаучные методы познания, как методы диалектической логики, анализ, синтез, индукция, дедукция, абстракции и аналогии, обобщения и классификации, системный и деятельностный подходы, а также частные методы научного исследования статистический, социологический (анкетирование, опрос, интервьюирование) и другие. При рассмотрении специальных познаний использовались методы теории судебной экспертизы, отдельные положения теории информации и информатики.

**Теоретическую базу исследования** составили труды отечественных ученых: Т.В. Аверьяновой, О.Я. Баева, Р.С. Белкина, А.В. Бриллиантова, А.Н. Васильева, А.И. Винберга, И.А. Возгриня, Ю.П. Гармаева, А.В. Дулова, В.А. Жбанкова, С.Ю. Журавлева, А.М. Зинина, М.К. Каминского, В.Е. Корноухова, С.Ю. Косарева, В.Н. Кудрявцева, А.М. Кустова, А.Ф. Лубина, Н.П. Майлис, В.М. Мешкова, В.А. Мещерякова, В.А. Образцова,

И.Ф. Пантелеева, Е.Р. Россинской, М.Н. Сосенушкиной, А.И. Усова, О.В. Чельшевой, В.И. Шарова, С.Б. Шашкина, Н.Н. Шведовой, А.А. Эйсмана, А.А. Эксархопуло, Н.П. Яблокова и других.

**Эмпирическая и иная информационная база исследования.** В ходе проведенного исследования собран обширный эмпирический материал, который представляет собой:

– официальную статистику, опубликованную на Интернет-сайте МВД России, статистические материалы ИЦ при ГУВД Нижегородской области, о результатах деятельности правоохранительных органов;

– материалы диссертационных исследований, методические рекомендации, журнальные и газетные публикации, посвященные рассматриваемой тематике;

– результаты изучения 138 уголовных дел экономической направленности, совершенные с использованием подложных документов, анкетирование и интервьюирование следователей, экспертов по разнообразным вопросам, связанным с расследования указанных преступлений и назначением и производством по ним судебных экспертиз.

Основным регионом, на базе которого проводилось исследование, выступила Нижегородская область. Кроме этого были изучены уголовные дела, расследованные ГСУ при МВД России и следственной частью ГУВД г. Москвы и Московской области, ГУВД Владимирской области. Анализировались материалы судебных экспертиз, проведенных в Приволжском региональном центре судебных экспертиз и экспертно-криминалистическом центре при ГУВД Нижегородской области.

При подготовке диссертации использован также личный опыт работы автора в юридических службах.

**Научная новизна исследования** определяется тем, что впервые в криминалистике на монографическом уровне проведено комплексное исследование расследования экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов. В частности выявлены виды



преступлений, чаще всего совершаемые с использованием подложных документов, дана уголовно-правовая оценка и рассмотрены особенности квалификации таких преступлений в совокупности с подделкой документов (ст. 327 УК РФ) и сделаны предложения по совершенствованию уголовного закона. Проведен теоретический анализ понятия «признака преступления» с криминалистической точки зрения, предложено его определение, выявлены свойства подложного документа как признака совершения преступления экономического характера. Выявлены обстоятельства, требующие выяснения по уголовным делам данного вида, предложены методы анализа подложного документа, сформулированы рекомендации по проведению отдельных следственных действий, очерчен круг специальных познаний, характерных для рассматриваемых уголовных дел и даны предложения по повышению эффективности их использования.

#### **Основные положения, выносимые на защиту:**

1. При отсутствии законодательного определения при толковании понятия "официальный документ", присутствующего в ст. 327 УК РФ, следует опираться на источник его происхождения и свойства. Исходя из этого, более верной будет следующая формулировка ст. 327 УК РФ: «Подделка удостоверения личности, удостоверения юридически значимых фактов или иного выдаваемого предприятием, учреждением, организацией любой формы собственности официального документа, предоставляющего права или освобождающего от обязанностей, в целях его использования, либо сбыт такого документа, а равно изготовление в тех же целях или сбыт поддельных государственных наград Российской Федерации, РСФСР, СССР, штампов, печатей, бланков, - наказывается». Учитывая недостаточность санкций за подделку документов, используемых при совершении экономических преступлений, несоответствия ее степени общественной опасности, предлагается при вынесении наказания по ч. 2 ст. 327 применять принцип полного, а не частичного сложения

наказаний.

2. Вывод о том, что разработать полноструктурную криминалистическую характеристику для всей совокупности экономических преступлений в рамках одной методики весьма затруднительно. В этом случае необходимо более детальное дробление частных методических рекомендаций по криминалистическим основаниям, выделения групп преступлений, имеющих общие структурные элементы. Это позволит провести детальное исследование места этого элемента или группы в структуре преступной деятельности, более точно выявить связи анализируемых элементов с другими и т.д. Такими элементами будут выступать, в первую очередь, составляющие способа совершения преступления.

3. Авторское определение «признака преступления»: в криминалистическом понимании признак преступления это материальный объект или абстрактное явление, наличие которого предположительно свидетельствует о совершении преступного деяния.

4. Учитывая официальные и иные, предложенные учеными, классификации документов, применяемых в различных сферах деятельности, сделан вывод, что они мало подходят для выявления закономерностей их использования при совершении экономических преступлений. Основанием должна выступать сама экономическая деятельность, то есть группа документов должна оформлять хозяйственную операцию. Предложенная классификация выглядит следующим образом:

- документы, используемые гражданами в общественной жизни;
- документы, удостоверяющие права на проведение определенных действий;
- документы, подтверждающие поставку товара;
- документы, сопровождающие покупку товара;
- документы, связанные с предоставлением услуг;

- документы, связанные с выполнением установленных правил, внесения обязательных платежей;

- официальные толкования (письма, разъяснения).

5. При расследовании уголовных дел анализируемой категории преступную деятельность нужно рассматривать как сложную многоэпизодную структуру со сложным и скрытым механизмом преступной деятельности, с четко выраженными функциями развития и защиты. Функция развития преступной деятельности выражается в сложно структурированном характере, отличается наличием предварительной подготовки к совершению преступного деяния с ярко выраженной составляющей воспроизводства преступной деятельности, реализующейся в различных формах. Защитная функция выражается в активном сокрытии следов преступления. Преступная деятельность не останавливается, получает дальнейшее развитие и при этом приобретает более скрытые формы. Подложные документы используются не только как средства совершения, но средства сокрытия следов преступной деятельности. При анализе уголовных дел рассматриваемой категории защитная функция проявляется в: - вовлечении в преступную группу новых лиц, роль которых заключается в выполнении наиболее внешне заметных действий; - все более тщательной маскировке лица, совершающего преступление; - использование подложных документов, создающих вид законности сделки; - имитация с помощью пакета подложных документов сложной системы взаиморасчетов и взаимозачетных операций.

6. В соответствии с указанным выше механизмом развития преступной деятельности источниками криминалистически значимой информации об изготовлении и использовании подложных документов при совершении преступлений экономического характера могут являться:

- подложный документ,

- иные документы, вовлеченные в сферу преступной деятельности,

- лицо, у которого обнаружен подложный документ,

- круг знакомств лица, использующего подложный документ,
- лица, контактирующие с преступником при подготовке, совершении или сокрытии преступления.

7. Методы анализа подложных документов предлагается назвать технико-криминалистическими и тактическими методами определения подлога документов. Первые составляют группу методов выявления материального подлога документа путем изменения части его содержания или полностью и рассчитаны на выявление материальных следов, остающихся при выполнении определенных действий над документом. Тактические методы - это методы анализа содержания документа. Они устанавливают соответствие содержания документа реально существующим фактам.

8. Предложить основы установления обстоятельств, связанных с использованием подложных документов и методы обнаружения подлога документов;

9. В рамках таких традиционных форм использования специальных познаний, как привлечение специалиста для оказания научно-технической и консультационной помощи, назначение и производство экспертизы, видами специальных познаний при расследовании преступлений рассматриваемой категории уголовных дел выступают:

- технико-криминалистическое исследование документов (ТКЭД), осуществляемое в форме специальных исследований и экспертиз;
- знания в области компьютерной техники, в той части, которая связана с ее использованием для изготовления подложных документов;
- знания особенностей сфер экономической деятельности, в которых совершаются преступления, и особенностей документального обеспечения этой деятельности;
- другие виды специальных познаний, как традиционные криминалистические, так и иные (бухгалтерские, экономические и т.д.).

Специфика современного делопроизводства способствует тому, что наряду с технико-криминалистическим исследованием документов, все большее место начинает занимать судебная компьютерно-техническая экспертиза. Наиболее оптимальной формой выступает их назначение в виде комплексной экспертизы.

**Практическая значимость полученных результатов** определяется, прежде всего, его направленностью на совершенствование деятельности по раскрытию и расследованию преступлений экономического характера, совершаемых с использованием подложных документов, с учетом широкого использования возможностей специальных познаний. Этому, в конечном счете, подчинены все теоретические положения, на базе которых в диссертационном исследовании предложены конкретные рекомендации и предложения, направленных на повышение эффективности борьбы с преступностью.

Содержащиеся в диссертационном исследовании выводы, рекомендации, а также иной материал:

- направлены на повышение эффективности следственных действий, проводимых при расследовании преступлений экономической направленности, совершаемых с использованием подложных документов;
- позволяют эффективно использовать специальные познания специалиста для выявления преступлений экономической направленности, совершаемых с использованием подложного документа;
- способствуют целенаправленному взаимодействию следователя и со специалистами и экспертами.

Результаты исследования могут быть использованы также при совершенствовании уголовного законодательства и ведомственных нормативных актов правоохранительных органов, а также в учебном процессе по курсу «Криминалистика», при подготовке учебной и методической литературы.

**Апробация результатов исследования.** Основные результаты диссертационного исследования опубликованы в шести научных статьях, представлены в виде докладов и выступлений конференциях в ННГУ им Н.И. Лобачевского (2005, 2006 г.), Мордовском государственном университете, Калининградском институте МВД России и др.

**Внедрение результатов исследования.** Результаты диссертационного исследования используются в учебном процессе Нижегородского государственного университета им. Н.И. Лобачевского, Нижегородской академии МВД России, в учебном процессе НОУ «Нижегородская правовая академия» (институт), Мордовском государственном университете.

Методические разработки внедрены в практику работы ЭКЦ при ГУВД Нижегородской области, также управления по борьбе с экономическими преступлениями ГУВД Нижегородской области.

**Структура диссертации** обусловлена целью и задачами исследования и выполнена в объеме, соответствующем требованиям, предъявляемым к кандидатским диссертациям; состоит из введения, двух глав, заключения, библиографии и приложений.

## **ОСНОВНОЕ СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ**

**Во введении** обосновывается актуальность избранной темы, раскрывается степень ее научной разработанности, определяются объект и предмет, ставятся цель и задачи исследования, формулируются основные положения, выносимые на защиту, указываются методологические основы, теоретическая и практическая базы исследования, приводятся сведения об апробации и внедрении результатов работы, раскрывается научная новизна и практическая значимость исследования.

**Первая глава «Изготовление и использование подложных документов при совершении экономических преступлений»** состоит из трех параграфов.

*В первом параграфе «Уголовно-правовая характеристика экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов»* рассмотрено современное состояние преступности, которое характеризуется ростом преступлений в сфере экономики. При этом отмечено, что далеко не малое количество преступлений совершается с использованием подложных документов.

Для уточнения состояния проблемы диссертантом был проведен анализ официальных статистических данных МВД России, который показал, что в 2005 г. было выявлено 437719 преступлений экономической направленности, что на 8,8 % больше, чем в предыдущем году. Наблюдается рост преступлений против собственности (3,6 %), которых всего совершено 113881 преступление или 26,0 % от всех преступлений экономического характера. Интересно, что отмечается значительное, на 36,7 % снижение краж. Все большее место в структуре преступлений против собственности начинают занимать мошенничество 13,4 % (58474 преступлений, рост 8,2 %) и присвоение или растрата 12,0 % (52363 преступлений, рост 2,5 %).

На фоне общего незначительного увеличения выявленных экономических преступлений выделяется значительный рост в 55,5 % (всего выявлено 73251) преступлений в сфере экономической деятельности. При этом наиболее существенное увеличение отмечается в выявлении легализации (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления либо приобретенных другими лицами преступным путем (7461 преступлений или 277,4 % роста), незаконного предпринимательства (1855 преступлений или 101,4 % роста).

В Нижегородской области было выявлено в 2005 г 4100 преступлений экономической направленности, из них 188 было совершено с использованием подложных документов, то есть преступление квалифицировалось по совокупности со ст. 327 УК РФ. В 2006 г. наметилась тенденция увеличения количества зарегистрированных преступлений до 4920, а по совокупности со ст. 327 – 94 преступления.

Вместе с тем, на практике возникают трудности в квалификации экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов. Практика пошла по пути назначения наказания по совокупности преступлений в соответствии со ст. 69 УК РФ. При этом суд определяет окончательное наказание, пользуясь для этого, как установлено ч. 2 ст. 69.

Основной вывод первого параграфа заключается в том, что, учитывая высокую общественную опасность совершения преступлений с использованием подложных документов, большую квалифицированность способа, его использование как средство сокрытия преступления, то есть средства уклонения от ответственности, следует усилить санкции за совершение таких преступлений. На основе этого даны предложения по квалификации данных преступлений и совершенствованию уголовного законодательства.

***Во втором параграфе «Признаки в выявлении, раскрытии и расследовании экономических преступлений. Понятие признака преступления»*** рассматривается подложный документ как признак совершения экономического характера, а также приводится понятие признака преступления.

В диссертации подчеркивается, что экономические преступления сложны по своему содержанию, отличаются многообразием способов их совершения и путей достижения преступного результата в одних и тех же криминальных ситуациях и т.д. В результате исследователь попадает в



такую ситуацию, когда ему практически невозможно сформулировать полноценную криминалистическую характеристику не только для группы, но и даже определенного вида преступлений экономического характера. Она оказывается не просто сложной и “неповоротливой”, но еще и мало пригодной для практики, поскольку плохо “попадает” в реальное расследуемое преступление. В ней описываются далеко не все исчерпывающие способы совершения преступлений, поскольку механизм преступной деятельности постоянно видоизменяется, приспособляясь к изменяющимся условиям экономической жизни и т.д.

В таких условиях, учитывая современное видение криминалистической методики, следует сосредоточить внимание на разработке различных детализированных методик расследования преступлений, дополняя уголовно-правовые критерии классификации широкой гаммой криминалистических признаков. Представляется, что более продуктивно выделить один или несколько существенных элементов и провести детальное исследование места этого элемента или группы в структуре преступной деятельности, более точно выявить связи анализируемых элементов с другими и т.д. Одним из таких элементов, присутствующих в криминалистической характеристике преступной деятельности экономического характера и определяющих способ совершения преступления выступает подложный документ. Это определяется самой спецификой данного вида преступлений и того особого места, который занимает документ в системе хозяйственных и финансовых операций.

Высказанную мысль подтверждают и иные выводы. Активно развивающаяся криминалистическая диагностика исходит из возможности познания преступления по некоторым его внешним проявлениям - признакам. Исследование связей признак-событие (в анализируемом случае подложный документ – преступление экономического характера) выступает как актуальная задача современной криминалистики. Такая

постановка вопроса о подложном документе как признаке совершения экономического преступления вполне уместна, поскольку: а) существуют вполне реальные закономерности отображения во вне отдельных способов совершения преступлений, б) существует возможность диагностировать по отдельным признакам способ совершения преступления.

Далее в диссертации рассматривается криминалистическое понятие признака преступления. В результате проведенного анализа, диссертант приходит к выводу, что в криминалистическом понимании признак преступления это материальный объект или абстрактное явление, наличие которого предположительно свидетельствует о совершении преступного деяния. Именно в таком значении он и должен применяться криминалистами.

***Третий параграф «Подложный документ в структуре механизма преступной деятельности»*** посвящен рассмотрению места подложного документа в механизме преступной деятельности экономического характера.

Диссертант пишет, что использование подложных документов при совершении экономических преступлений отмечается криминалистами. Они называются среди общих признаков при реализации преступного замысла мошенниками, предъявляются как регистрационные документы, документы, удостоверяющих личность, платежные и иных документы. Подлог документов выступает необходимым условием при совершении преступлений экономического характера и способствует сокрытию следов преступной деятельности. Но при этом формируются различные виды следовой информации, в том числе следы деятельности по подлогу документа, использовать которые просто необходимо при раскрытии и расследовании и преступлений. Информация, содержащаяся в документах, позволяет установить наиболее сложные элементы механизма преступной деятельности.

Далее в диссертации подробно анализируется механизм преступлений экономического характера, совершаемых с использованием подложных документов. Отмечается, что вид подложного документа практически всегда определяется особенностями документооборота той сферы экономической деятельности, в которой он используется. Это свидетельствует о достаточно жесткой корреляции между способом совершения преступления и подложным документом, с помощью которого он реализуется.

Анализ механизма преступной деятельности проводится, в первую очередь, посредством выделения субъекта, совершившего преступление и способа его совершения, а основанием структуризации выступает именно документ, подлог которого потребовался для реализации преступного замысла. В этом аспекте приводятся наиболее характерные способы совершения преступлений, применительно к следующим видам документов: - используемых гражданами в общественной жизни, - удостоверяющих права на проведение определенных действий, - официальных толкований (письма, разъяснения), - подтверждающих поставку товара, - связанных с предоставлением услуг, - сопровождающих покупку товара, - связанных с выполнением установленных правил, внесения обязательных платежей.

В диссертации делается вывод, анализ механизма преступления должен ориентироваться на него, как циклический, повторяемый и многоэпизодный процесс. В таких условиях представляется наиболее приемлемым применить функциональный подход к механизму преступной деятельности, согласно которому в нем выделяются следующие функции: - функция развития, понимаемая как интегративное выражение процессов подготовки, совершения и воспроизводства преступной деятельности, - защитная функция, смысл которой сводится к выражению форм и содержания противодействия расследованию преступлений, - функция

отображения, которая обозначает свойства механизма воспроизводить соответствующие следовые картины в среде функционирования<sup>1</sup>.

В диссертации, на основе анализа уголовных дел выделены следующие проявления защитной функции, выражающей сокрытие следов преступной деятельности: - вовлечение в преступную группу новых лиц, роль которых заключается в выполнении внешне наиболее «заметных» действий, - маскировка лица, совершающего преступление, - использование документов, которые создают вид законности сделки, - имитация с помощью пакета подложных документов целого ряда фирм со сложной системой взаиморасчетов и взаимозачетных операций.

**Вторая глава «Основы расследования подлога документов»** состоит из трех параграфов.

*В первом параграфе «Источники и методы анализа исходной информации»* на основе структурного анализа преступной деятельности рассмотрены потенциальные источники информации, необходимой для расследования экономических преступлений, совершаемых с использованием подложного документа и выявления факт подлога.

В соответствии основными положениями развития преступной деятельности<sup>2</sup>, выделены следующие источники получения информации: - подложный документ, - иные документы, вовлеченные в сферу преступной деятельности, - лицо, у которого обнаружен подложный документ, - круг знакомств лица, использующего подложный документ, - лица, контактирующие с преступником при подготовке, совершении или сокрытии преступления. Далее в диссертации приводится подробный анализ этих источников информации, применительно к способам ее получения из этих источников.

---

<sup>1</sup> См.: Лубин А.Ф. Механизм преступной деятельности. Методология криминалистического исследования. – Н.Новгород: НЮИ МВД России, 1997. – С. 119.

<sup>2</sup> См.: Каминский М.К., Лубин А.Ф. Криминалистическое руководство для стажеров службы БХСС. – Горький: ГВШ МВД СССР, 1987. – С. 65.

При выявлении преступлений важное значение приобретают специальные методы исследования, используемые для установления признаков этих преступлений. Основными здесь выступают методы криминалистического анализа документов. Они разделены на две группы, которые в диссертации предложено назвать как технико-криминалистические и тактические методами определения подлога документов.

Первые основаны на использовании познаний в области криминалистической техники. Они составляют группу методов выявления материального подлога (подделки) документа путем изменения части его содержания или полностью и рассчитаны на выявление материальных следов, остающихся при выполнении определенных действий над документом. Тактические методы носят не инструментальный, а “интеллектуальный” характер. Это методы анализа, в первую очередь, содержания документа, а не материальных признаков, как в случае технико-криминалистических методов. Они устанавливают соответствие содержания документа реально существующим фактам.

Далее в диссертации подробно излагаются сущность и содержание этих методов.

***Второй параграф «Особенности проведения отдельных следственных действий, связанных с обнаружением и исследованием подложных документов»*** посвящен рассмотрению отдельных следственных действий, наиболее характерных при расследовании подлога документов.

Особую роль в расследовании факта и обстоятельств подделки документов занимает допрос обвиняемого. Предметом допроса должны выступать ряд обстоятельств, связанных с изготовлением и использованием подложного документа. Это источник получения документа, как осуществлялась подделка, какие реквизиты изменялись, кто осуществлял подделку. Далее устанавливаются обстоятельства, связанные

с использованием подложного документа, какова роль подложного документа в совершенных преступных действиях или при сокрытии преступной деятельности, кому предъявлен документ, при каких обстоятельствах, вызвал ли он подозрения у должностного лица.

При допросах лиц в организациях, от которых составлены подложные документы, выясняются данные организации и характер их деятельности, возможность осуществления и правовые основания проводимых хозяйственных операций, оформленных подложными документами, а также все сведения о имеющихся на документе реквизитах. Кроме этого, в диссертации приводятся особенности тактики допроса различных лиц по делам данной категории.

Далее в диссертации приводятся тактические рекомендации по проведению таких следственных действий, как выемка документов и обыск. Констатируется, что изъятию подлежат собственно подложные документы, связанные с ними документы, бланки, используемые для их изготовления, электронные носители информации (магнитные и CD-диски, флеш-карты), компьютеры и иные технические средства, на которых или с помощью которых (печати, штампы и т.д.) они изготавливались. Особое внимание в диссертации обращается на необходимость участия в обысках бухгалтеров и специалистов по компьютерной технике, рекомендуется учитывать целый ряд психологических моментов.

Дальнейшее исследование посвящено осмотру документов. Предлагается последовательность осмотра отдельного документа, состоящая из двух этапов: - формальная проверка, включающая правильность оформления документа, проверку обязательственных реквизитов, не затрагивающая сущности выявленных нарушений, - проверка по существу, которая состоит в оценке содержания документа. После этого, каждый из этих этапов и их составляющие рассмотрены более подробно.

Отдельное место в работе посвящено тактике осмотра и выемки компьютерной техники. Приводится и обосновывается мнение, что осмотр и выемку компьютерной техники должен осуществлять специалист в области информатики и компьютерной техники, но под руководством и следователя, предлагается алгоритм этих действий, а также порядок выемки компьютерной информации.

***В третьем параграфе «Использование специальных познаний при расследовании преступлений, совершенных с использованием подложных документов»*** констатируется, что в связи с особым положением документов в сфере общественных отношений, специальные познания в области исследования подлога документов относятся к наиболее распространенным в судебной и следственной практике.

В диссертации рассматриваются обе основные формы использования специальных познаний, как привлечение специалиста для оказания научно-технической и консультационной помощи лицам, осуществляющим производство по делу, так и назначение и производство судебной экспертизы.

Видами специальных познаний, применяемых при расследовании преступлений рассматриваемой категории уголовных дел, выступают:

- технико-криминалистическое исследование документов (ТКЭД), осуществляемое в форме специальных исследований и экспертиз;
- знания в области компьютерной техники, в той части, которая связана с ее использованием для изготовления подложных документов;
- знания особенностей сфер экономической деятельности, в которых совершаются преступления, и особенностей документального обеспечения этой деятельности;
- другие виды специальных познаний, как традиционные криминалистические (например, трасологические, микрообъекты), так и иные (бухгалтерские, экономические и т.д.).

Основное содержание данного параграфа составляют содержание этих специальных познаний, современное состояние методик исследования документов, компьютерной техники и др. объектов, особенности и содержание вопросов, которые ставятся перед экспертами. Особое внимание уделяется порядку назначения и производства технико-криминалистической экспертизы документа (ТКЭД), компьютерно-технической экспертизы, а также комплексной, состоящей из этих двух экспертиз.

**В заключении** кратко сформулированы выводы, отражающие результаты диссертационного исследования.

**В приложении** приведены программа исследования уголовных дел и перечень вопросов, заданных следователям и экспертам по проблеме исследования, иной табличный и графический материал, иллюстрирующий результаты исследования.

**Основные положения и выводы диссертации опубликованы в следующих работах автора:**

1. О.С. Лобова Математические методы в судебно-почерковедческих исследованиях. В сб.: Актуальные проблемы совершенствования уголовно-правовых, криминалистических и криминологических мер борьбы с преступностью: /Материалы Всероссийской научно - практической конференции. Морд. гос. Ун-т им. Н.П. Огарева.- Саранск.2006-С.262-266.

2.О.С. Лобова, С.М. Напылов Некоторые вопросы метрологического обеспечения судебно-экспертных исследований почерка. Вестник Калининградского юридического института МВД России. №4 (10) – Калининград: КЮИ МВД России, 2005 - С.147-150.

3. О.С. Лобова Уголовно-правовая характеристика экономических преступлений, совершаемых с использованием подложных документов. В сб.: Актуальные вопросы правосудия и правоприменительной практике. Вып. №1 – Нижнекамск: Нижнекамский филиал МГЭИ, 2007.- С.12-19.



***Статьи в рецензируемых изданиях, рекомендованных ВАК Минобрнауки России для публикации результатов диссертационных исследований:***

4. О.С. Лобова Теоретические основы выделения подсистемы частных «фазовых» признаков почерка. «Черные дыры» в Российском законодательстве. -М., №4.,2006, – С.315-320.
5. О.С. Лобова Использование специальных компьютерных программ в почерковедческих исследованиях. //Вестник Нижегородского университета им. Н.И. Лобачевского; серия ПРАВО; Уголовное судопроизводство в теории, законодательстве и конкретных жизненных ситуациях. Вып. 2 (10)- Н. Новгород: ННГУ, 2006. – С.264-267.
6. О.С. Лобова, С.М. Напылов Подложный документ в структуре механизма преступной деятельности. //Вестник Нижегородского университета им. Н.И. Лобачевского; серия ПРАВО; Уголовное судопроизводство в теории, законодательстве и конкретных жизненных ситуациях. Вып. 2 (10)- Н. Новгород: ННГУ, 2006. – С.490-496.

Тираж 100 экз. Заказ № \_\_\_\_.

Отпечатано с готового оригинал-макета в типографии Нижегородского  
государственного университета им. Н.И. Лобачевского.

Лиц. ПД № 18-0099 от 4.05.01 г.

603000, г. Нижний Новгород, ул. Б. Покровская, 37