

Министерство образования и науки Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Южно-Уральский государственный университет»
(национальный исследовательский университет)
ЮРИДИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ
Кафедра «Правоохранительная деятельность и национальная безопасность»

ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ

ФГАОУ ВО «ЮУрГУ» (НИУ) – 40.05.02. 2015. 517. ВКР

Руководитель работы,
_____ О.В. Овчинникова
_____ 2020 г.

Автор работы,
Студент группы Ю-517
_____ А.В. Козина
_____ 2020 г.

Нормоконтролер,
_____ В.А. Задорожная
_____ 2020 г.

Челябинск

2020

АННОТАЦИЯ

Выпускная квалификационная работа «Правоохранительная деятельность Российской Федерации по обеспечению экономической безопасности»: ФГАОУ ВО «ЮУрГУ» (НИУ)», Ю-517, 87 стр., библиогр.список – 61 наим., прил. 2.

Объектом исследования являются особенности общественных отношений, возникающих в деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности и связанные с этим проблемы борьбы с данной категорией преступлений.

Предметом исследования являются научно-теоретические, правовые и практические аспекты правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности.

Целью выпускной квалификационной работы выступает: обоснование понятия, сущности и признаков правоохранительной деятельности, как особого направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности РФ.

В работе комплексно освещены правовые, теоретические, и практические вопросы правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности РФ. По результатам исследования можно сформулировать предложения по совершенствованию уголовных и правовых норм, также обозначить меры направленные на защиту охраняемых объектов от данных преступных посягательств.

Результаты работы имеют практическую значимость, содержат необходимые выводы и предложения, связанные с понятием правоохранительной деятельности как основного направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности.

ОГЛАВЛЕНИЕ

	ВВЕДЕНИЕ	2
1	ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, МЕТОДЫ ОЦЕНКИ И МЕХАНИЗМ ОБЕСПЕЧЕНИЯ	
1.1	Понятие, сущность и субъекты экономической безопасности.....	6
1.2	Состояние экономической безопасности в РФ, характеристика преступлений экономической и коррупционной направленности	15
1.3	Механизм обеспечения экономической безопасности страны, проблемы и пути решения.....	27
2	ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	
2.1	Понятие и признаки правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности.....	35
2.2	Деятельность правоохранительных органов по предупреждению преступлений экономической и коррупционной направленности	43
2.3	Выявление преступлений экономической и коррупционной направленности как основное направление деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности.....	54
	ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	67
	БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК.....	70
	ПРИЛОЖЕНИЯ.....	77

ВВЕДЕНИЕ

Актуальность темы выпускной квалификационной работы, выражается в том, что обеспечение экономической безопасности и борьба с посягательствами на нее является одной из основных и приоритетных задач нашего государства. Особое место в системе обеспечения экономической безопасности принадлежит правоохранным органам. Темы связанные с правоохранительной деятельностью, ее понятием, сущностью и признаками, были и есть предметом многочисленных научных исследований в юриспруденции, что обуславливает ее актуальность. Именно правоохранительная деятельность в нашей стране выступает одним из приоритетных направлений деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности.

Еще в далекие годы реформирования государства, ее охватили преступления в сфере экономической безопасности страны, в те годы появилось множество предприятий желающих поживиться за государственный счет. В итоге увеличилось число преступлений умышленно посягающих на собственность, и число преступлений, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью: экономические злоупотребления, злоупотребления полномочиями сотрудниками коммерческих организаций, взяточничество и коммерческий подкуп, мошенничество, подделки документов и т.п. Возникли новые преступления, например незаконное получение кредита и злостное уклонение от его возврата, преднамеренное и фиктивное банкротство, уклонение от уплаты налогов и т.п.

На сегодняшний день в стране складываются жесткие экономические условия, особенно из-за пандемии коронавируса, которая охватила не только нашу страну, но и весь мир. В условиях мировой пандемии коронавируса, складываются различные мнения. В странах, где введены жесткие меры карантина, уровень преступности идет на спад. Большинство людей находятся дома и выходят на улицу в случае крайней необходимости. Полиция приведена в повышенную готовность. Улицы патрулируют

усиленные и многочисленные наряды. Бытует и менее приятный сценарий, если тотальный карантин затянется надолго, то это может стать поводом для роста числа краж, грабежей, мародерства и голодных и обнищавших бунтов. Так как, в сложившихся условиях множество предприятий, организаций вынуждены были приостановить свою деятельность, люди оказались в жестких условиях ограничений. Многие люди уже потеряли источник дохода (рабочее место или накопленные сбережения), то это может повлечет за собой, увеличение преступлений, особенно групповой и организованной преступности. А ответ на всё, будет один всему виной - вынужденные карантинные меры и экономическая стагнация, парализовавшие привычную жизнь людей.

Более масштабные и в особо крупных размерах совершаются экономические преступления с участием коррумпированных работников государственных органов, в том числе и правоохранительной системы, сопряжены с убийствами, нанесением тяжких телесных повреждений, вымогательством, другими особо опасными преступлениями.

«Материалы статистических наблюдений показывают, что на конец 2019 года зарегистрировано преступлений экономической направленности: всего 92 967, из них налоговых – 6 271; коррупционной направленности – 25 004; ущерб от них составил 447,2 млрд. рублей»¹.

В таких условиях государство несет огромные потери в сфере экономики. Одним из субъектов призванных обеспечивать экономическую безопасность страны являются правоохранительные органы.

Целью выпускной квалификационной работы выступает: комплексный анализ научной и учебной литературы, международных актов, нормативных правовых актов Российской Федерации, материалов практики раскрыть содержание понятия, сущности и признаков правоохранительной деятельности, как особого направления деятельности правоохранительных

¹ Состояние преступности за период январь-декабрь 2019 года. // Режим доступа: [https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%](https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%20) (дата обращения 11.04.2020).

органов по обеспечению экономической безопасности РФ. Поставленная цель определила решение следующих задач:

- рассмотреть понятие, сущность и субъекты обеспечения экономической безопасности;
- изучить состояние экономической безопасности в Российской Федерации и характеристику преступлений экономической и коррупционной направленности;
- проанализировать механизм обеспечения экономической безопасности страны, проблемы обеспечения экономической безопасности и пути решения;
- определить сущность, понятие и признаки правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности;
- рассмотреть, каким образом осуществляется деятельность правоохранительных органов по предупреждению и выявлению преступлений экономической и коррупционной направленности.

Объектом научной работы выступают особенности общественных отношений, возникающих в деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности и связанные с этим проблемы борьбы с данной категорией преступлений.

Предметом научной работы выступают научно-теоретические, правовые и практические аспекты правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности.

При написании выпускной квалификационной работы использовались методы анализа, синтеза, диалектический, статистический, сравнительно-правовой, метод научного познания, отражающий взаимосвязь теории и практики.

Теоретическая основа. Исследованию экономической безопасности посвящены труды Л.И. Абалкина, Н. Блинова, В.А. Савина, Е.А. Иванова, Н.В. Бекетова и некоторых других.

Нормативную базу составляют Конституция РФ, Указы Президента

России, постановления Правительства России, действующие уголовно-процессуальное, уголовное, гражданское, административное, налоговое законодательство, указания и приказы Генерального прокурора РФ, приказы и инструкции министра внутренних дел России, а также иных министерств и ведомств, относящиеся к теме дипломной работы.

В работе комплексно рассмотрены различные вопросы правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности РФ. По результатам исследования можно сформулировать предложения по совершенствованию уголовных и правовых норм, также обозначить меры направленные на предупреждение данных преступных посягательств.

Практическая значимость проведенного исследования заключается в изучении и рассмотрении правоохранительной деятельности как основного направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности РФ, так же в разработке рекомендаций, направленных на повышение эффективности данной деятельности. Сформулированные предложения по совершенствованию правоохранительной деятельности полиции по обеспечению экономической безопасности РФ могут быть использованы на практике. Результаты исследования имеют практическую значимость, содержат выводы по теме работы. Сделанные выводы могут быть полезными на различных этапах подготовки и переподготовки работников правоохранительных органов.

Структура выпускной квалификационной работы определена характером исследуемых в ней вопросов. Выпускная квалификационная работа состоит из введения, двух глав, разделенных на параграфы, заключения, библиографического списка и приложения.

Работа прошла апробацию как научно исследовательская работа. Подтверждается протоколом конкурса НИРС № 1 от 20 апреля 2020 года.

ГЛАВА 1 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, МЕТОДЫ ОЦЕНКИ И МЕХАНИЗМ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

1.1 Понятие, сущность и субъекты экономической безопасности

Стратегия экономической безопасности России до 2030 года - это документ, который был поручен к утверждению Президентом России Владимиром Путиным в 2017 году. В нем содержатся основные цели и задачи экономической политики, направленной на поддержание финансовой безопасности. Реализация стратегии должна полностью изменить ситуацию в стране и на мировом рынке, несмотря на сложные международные отношения с некоторыми государствами.

Категория экономической безопасности по-разному трактуется в научной литературе. Например, по мнению В. Тамбовцева, он утверждал что, «под экономической безопасностью той или иной системы нужно понимать совокупность свойств состояния ее производственной подсистемы, обеспечивающую возможность достижения целей всей системы»¹.

По В.А. Савину, «экономическая безопасность представляет систему защиты жизненных интересов России. В качестве объектов защиты могут выступать: народное хозяйство страны в целом, отдельные регионы страны, отдельные сферы и отрасли хозяйства, юридические и физические лица как субъекты хозяйственной деятельности»².

По Л.И. Абалкину, «экономическая безопасность – это состояние экономической системы, которое позволяет ей развиваться динамично, эффективно и решать социальные задачи и при котором государство имеет возможность выработать и проводить в жизнь независимую экономическую политику»³.

¹ Тамбовцев В.Л. Экономическая безопасность как экономическая категория // Экономика. 2015. № 8. С. 32.

² Савин В.А. Некоторые аспекты экономической безопасности России // Международный бизнес России. 2016. № 2. С. 65.

³ Абалкина Л.И. Экономическая безопасность: оценки, проблемы, способы обеспечения // Вопросы экономики. 2016. № 6. С. 98.

И так, в общем смысле слова, под экономической безопасностью следует понимать важнейшую качественную характеристику экономической системы, определяющую ее способность поддерживать нормальные условия жизнедеятельности населения, устойчивое обеспечение ресурсами развития народного хозяйства.

Обеспечение экономической безопасности – это гарантия независимости страны, условие стабильности и эффективной жизнедеятельности общества, достижения успеха. Это объясняется тем, что экономика представляет собой одну из жизненно важных сторон деятельности общества, государства и личности, и, следовательно, понятие национальной безопасности будет пустым словом без оценки жизнеспособности экономики, её прочности при возможных внешних и внутренних угрозах¹.

Поэтому на основании сказанного, обеспечение экономической безопасности принадлежит к числу важнейших национальных приоритетов. В данном случае недопустимы легкомыслие и попытки преуменьшить, грозящие опасности. Весьма велика и ответственна роль науки в разработке концепции экономической безопасности. Причем речь идет не просто о словесных упражнениях и не о поиске красивых формул, различного рода классификаций опасностей – внешних и внутренних, долговременных и текущих. Принципиально важно раскрыть саму суть проблемы, выявить реальные угрозы, предложить надежные и эффективные методы их отражения. Разумеется, экономическая безопасность органически включена в систему государственной безопасности, вместе с такими её слагаемыми, как обеспечение надежной обороноспособности страны, поддержание социального мира в обществе, защита от экологических бедствий. Здесь все взаимосвязано, и одно направление дополняет другое: не может быть военной безопасности при слабой и неэффективной экономике, как не может

¹ Афонцев С.А. Национальная экономическая безопасность: на пути к теоретическому консенсусу // Мировая экономика и международные отношения. 2016. № 10. С. 51.

быть ни военной безопасности, ни эффективной экономики в обществе, раздираемом социальными конфликтами.

Но, рассматривая те или иные стороны безопасности, нельзя обойти их экономические аспекты. Экономическая безопасность традиционно рассматривается как качественная важнейшая характеристика экономической системы, которая определяет её способность поддерживать нормальные условия жизнедеятельности населения, устойчивое обеспечение ресурсами развития народного хозяйства, а также последовательную реализацию национально-государственных интересов.

Сама экономическая безопасность имеет сложную внутреннюю структуру, в которой можно выделить три её важнейших элемента:

1. Экономическая независимость не носит абсолютного характера потому, что международное разделение труда делает национальные экономики взаимозависимыми друг от друга;

2. Стабильность и устойчивость национальной экономики, предполагающие защиту собственности во всех её формах, создание надежных условий и гарантий для предпринимательской активности, сдерживание факторов, способных дестабилизировать ситуацию (борьба с криминальными структурами в экономике, недопущение серьезных разрывов в распределении доходов, грозящих вызвать социальные потрясения и т. д.);

3. Способность к саморазвитию и прогрессу, что особенно важно в современном, динамично развивающемся мире. Создание благоприятного климата для инвестиций и инноваций, постоянная модернизация производства, повышение профессионального, образовательного и общекультурного уровня работников становятся необходимыми и обязательными условиями устойчивости и самосохранения национальной экономики.

Таким образом, экономическая безопасность – это совокупность условий и факторов, обеспечивающих независимости национальной

экономики, её стабильности и устойчивость, способность к постоянному обновлению и самосовершенствованию.

«К сожалению, глубочайший кризис, охвативший российское общество, существенно осложняет решение задач, связанных с отражением угроз экономической безопасности. Для лучшего понимания сущности экономической безопасности важно уяснить её связь с понятиями «развитие» и «устойчивость».

Развитие – один из компонентов экономической безопасности. Ведь если экономика не развивается, то резко сокращаются возможности её выживания, а также сопротивляемость и приспособляемость к внутренним и внешним угрозам¹.

Устойчивость и безопасность – важнейшие характеристики экономики как единой системы. Их не стоит противопоставлять, из них каждая по своему характеризует состояние экономики. Устойчивость экономики характеризует прочность и надежность её элементов, вертикальных, горизонтальных и других связей внутри системы, способность выдерживать внутренние и внешние «нагрузки»².

Для экономической безопасности значение имеют не сами показатели, а их пороговые значения. Пороговые значения – это предельные величины, несоблюдение значений которых препятствует нормальному ходу развития различных элементов воспроизводства, приводит к формированию негативных, разрушительных тенденций в области экономической безопасности. В качестве примера можно назвать уровень безработицы, разрыв в доходах между наиболее и наименее обеспеченными группами населения.

Приближение к их предельно допустимой величине свидетельствует о нарастании угроз социально-экономической стабильности общества, а

¹ Блинов Н.М. Об обеспечении экономической безопасности России // Экономист. 2016. № 4. С. 15.

² Там же. С. 17.

превышение предельных, или пороговых, значений – о вступлении общества в зону нестабильности и социальных конфликтов, то есть о реальном подрыве экономической безопасности. С точки зрения внешних угроз в качестве индикаторов могут выступать предельно допустимый уровень государственного долга, сохранение или утрата позиций на мировом рынке, зависимость национальной экономики и её важнейших секторов (включая оборонную промышленность) от импорта зарубежной техники, комплектующих изделий или сырья.

Уровень экономической безопасности предопределяется следующими факторами:

1. Геополитическим и экономико-географическим положением страны и связанным с этим размещением производительных сил на территории страны, доступом к отечественным и зарубежным стратегическим ресурсам;

2. Экономической и военно-политической мощью страны и ее конкурентными позициями в мировой экономической системе по стратегически важным видам экономической деятельности;

3. Ориентацией институциональной системы страны на поддержку отраслей национальной экономики, от которых зависит уровень экономической безопасности;

4. Приоритетами экономической политики государства в отношении детерминант обеспечивающими конкурентные преимущества отраслей и предприятий национальной экономики;

5. Приоритетами экономической политики государства в отношении социально-экономической и экологической сферы, обеспечивающими достижение международных стандартов качества жизни населения страны;

6. Параметрами отраслевой и региональной структур ВВП, учитывающими стратегическую значимость отраслей национальной

экономики и регионов страны для обеспечения экономической безопасности¹.

Перечисленные факторы, по существу, отражают спектр внешних и внутренних угроз экономической безопасности. Каждая из угроз представляет определенную степень опасности для страны, что, в свою очередь, предопределяет приоритеты противодействия этим угрозам.

Резюмируя вышесказанное, мы предложим наше определение того, что экономическая безопасность - это способность экономики эффективно удовлетворять социальные потребности на национальном и международном уровнях. Другими словами, экономическая безопасность представляет собой сочетание внутренних и внешних условий, способствующих эффективному, динамичному росту национальной экономики, ее способности удовлетворять потребности общества, государства и личности, обеспечивать конкурентоспособность на внешних и внутренних рынках, а также гарантия защиты от различных видов угроз и потерь. Из этого можно сделать два вывода:

1. Экономическая безопасность страны должна обеспечиваться, прежде всего, эффективностью самой экономики, то есть, наряду с защитными мерами, осуществляемыми государством, она должна защищать сама себя на основе высокой производительности труда, качества продукции и т.д.

2. Обеспечение экономической безопасности страны не является прерогативой какого-либо одного государственного ведомства, службы.

Она должна поддерживаться всей системой государственных органов, всеми звеньями и структурами экономики.

Говоря о субъектах обеспечивающих экономическую безопасность в Российской Федерации можно привести их в порядке иерархии начиная с главы государства, то есть с Президента РФ. Далее идет Правительство РФ.

¹ Бекетов Н.В. Проблемы обеспечения экономической безопасности государства в сфере внешнеэкономической деятельности // Национальные интересы: приоритеты и безопасность. 2017. № 8. С. 38.

Федеральное Собрание. Государственная Дума. Научный совет при Совете Безопасности РФ. Федеральная налоговая служба РФ. Федеральная служба бюджетно-финансового надзора Федеральное казначейство. В составе Совета Безопасности РФ создана Межведомственная комиссия Совета Безопасности Российской Федерации по безопасности в экономической и социальной сфере.

Особое внимание стоит уделить роли правоохранительных органов государственной власти по обеспечению экономической безопасности РФ. Рассматривая более конкретно систему таможенных органов РФ, можно отметить, что таможенная служба наделена такими полномочиями как взимание таможенных пошлин и налогов. В ней создано специальное Управление по противодействию коррупции. Обеспечивает соблюдение установлений в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности, то есть осуществляет в пределах своей компетенции контроль за валютными операциями резидентов и нерезидентов, также осуществляет в соответствии с законодательством РФ оперативно-розыскную деятельность и осуществляет иные полномочия в установленной сфере деятельности и другие.

Внешняя разведка РФ и целями ее разведывательной деятельности являются, обеспечение Президента РФ, Федерального Собрания и Правительства РФ разведывательной информацией, необходимой им для принятия решений в политической, экономической, оборонной, научно-технической и экологической областях, обеспечение условий, способствующих успешной реализации политики РФ в сфере безопасности, оказывают содействие экономическому развитию, научно-техническому прогрессу страны и военно-техническому обеспечению безопасности РФ. Таким образом, органы внешней разведки, путем добывания информации и иными способами, предусмотренными законодательством и ведомственными

нормативными актами, могут оказать существенное влияние на формирование и обеспечение экономической безопасности государства.

Министерство чрезвычайных ситуаций Российской Федерации. В МЧС России существует территориальные комиссии по предупреждению и пресечению коррупции и снятию излишних административных барьеров при развитии предпринимательства, которые обеспечивают противодействие коррупции как во внутренней структуре МЧС России, так и во внешней среде. Функции по противодействию коррупционным проявлениям в уголовно-исполнительной системе возлагаются на управление собственной безопасности.

Федеральная служба безопасности РФ. К сфере экономической безопасности можно отнести следующие обязанности ФСБ:

- они обязаны выявлять, предупреждать, пресекать разведывательную и иную деятельность специальных служб и организаций иностранных государств, а также отдельных лиц, направленную на нанесение ущерба безопасности РФ;
- осуществлять в пределах своих полномочий меры по обеспечению защиты и охраны Государственной границы РФ, защиты и охраны экономических и других законных интересов РФ;
- проводить научные исследования проблем безопасности РФ и другие.

Органы внутренних дел РФ выявляют причины и условия совершения преступлений в сфере экономики. Вносят предложения по своевременному информированию органов государственной власти, органов местного самоуправления, иные уполномоченные органы, а также собственников имущества о необходимости устранения причин и условий, способствующих совершению преступлений в сфере экономики. Проводят оперативно-розыскные мероприятия по выявлению лиц, занимающихся подготовлением к преступлению и покушением на преступления в сфере экономики, принимают к ним меры в соответствии с законодательством Российской Федерации. Осуществляют оперативно-розыскные мероприятия по

выявлению и разоблачению организованных преступных групп или преступных сообществ, действующих в сфере экономики. Осуществляют анализ состояния экономической преступности и принимают в соответствии с законодательством РФ меры по устранению причин и условий, способствующих совершению преступлений в различных сферах экономики. Участвуют в налоговых проверках по запросам налоговых органов Российской Федерации. Участвуют в освещении средствами массовой информации деятельности и результатов работы подразделений по борьбе с экономическими преступлениями и по налоговым преступлениям.

Генеральная прокуратура Российской Федерации. Прокуроры в пределах своих полномочий координируют деятельность органов внутренних дел, федеральной службы безопасности, таможенных органов и других правоохранительных органов Российской Федерации по борьбе с коррупцией и реализуют иные полномочия в области противодействия коррупции (п. 6 ст. 5 Федерального закона «О противодействии коррупции»). Согласно приказу Генпрокуратуры РФ от 29.08.2014 № 454 «Об организации прокурорского надзора за исполнением законодательства о противодействии коррупции» ответственность за координацию деятельности подразделений самой Генеральной прокуратуры РФ в сфере противодействия коррупции, в том числе за реализацию мероприятий, предусмотренных Национальным планом противодействия коррупции, лежит на Управлении по надзору за исполнением законодательства о противодействии коррупции в соответствии с Положением об управлении и иными организационно-распорядительными документами Генерального прокурора РФ¹.

В соответствии с Указом Президента РФ от 29 июня 2018 г. № 378, национальный план противодействия коррупции на 2018 – 2020 гг. (п. 4 – 7) включает ряд поручений прокурорам и прокуратуре, которые, в целом,

¹ Приказ Генпрокуратуры России от 29.08.2014 № 454 (ред. от 09.03.2017) «Об организации прокурорского надзора за исполнением законодательства о противодействии коррупции». СПС «КонсультантПлюс».

сводятся к анализу законодательства и правоприменительной практики в контексте антикоррупционной деятельности, а также организации мероприятий, направленных на укрепление международного сотрудничества в области противодействия коррупции.

Таким образом, вышеуказанные федеральные органы исполнительной власти и их региональные представительства в пределах своих полномочий принимают участие в обеспечении экономической безопасности России. Деятельность ряда правоохранительных органов России, таких как органы внутренних дел, Федеральная таможенная служба, Служба внешней разведки и Федеральная служба безопасности, также оказывает большой непосредственный влияние на формирование и поддержание экономической безопасности государства.

1.2 Состояние экономической безопасности в Российской Федерации, характеристика преступлений экономической и коррупционной направленности

В начале рассмотрения данного вопроса укажем статистические данные состояния экономики в России в настоящий период времени.

Ущерб отраслей российской экономики, наиболее пострадавших от режима самоизоляции, введенной в связи с распространением коронавируса, может составить порядка 18 триллионов рублей, при этом 15,5 миллиона человек могут потерять работу. Оценка на основе межотраслевого баланса позволяет говорить о потерях от введения режима самоизоляции до 19,3% ВВП или 17,9 триллиона рублей в годовом выражении. Потенциально невостребованными на рынке труда могут оказаться до 15,5 миллиона человек. При этом, по их оценке, наиболее пострадавшие отрасли (в том числе деятельность в области авиаперевозок, культуры, туризма, гостиничного бизнеса и общественного питания, дополнительного образования, организации конференций и выставок, предоставления бытовых услуг) обеспечивают порядка 16% в структуре валовой добавленной

стоимости. Сокращение налогов, сборов и страховых взносов оценивается в 4,2 триллиона рублей.

Такой ущерб является неприемлемым для экономики страны, поэтому в НРА ожидают введения дополнительных мер для более быстрого выхода экономики из кризиса.

Для России проблема заключается в крайней нестабильности экономического роста и зависимости от «нефтяного фактора» (как от продаж, так и тем более от цен). Существует три возможных сценария экономического кризиса в России и в мире.

«Мягкий кризис» с быстрым, в течение года, восстановлением от наихудших проявлений и последствий кризиса и возвращением к нормальному сценарию к 2022 году. Этот сценарий описывает самый мягкий вариант кризиса. Его вероятность составляет около 15-17%. Предположительно, нынешний кризис представляет собой кратковременный сбой в отношении как эпидемии (которая должна закончиться к середине года), так и работы экономического механизма.

«Жесткий кризис» с переходом российской и мировой экономики к циклическому кризису. Этот сценарий описывает наиболее вероятный вариант кризиса с вероятностью около 55-57%. В мировой экономике проблемы, связанные с карантином, шоком предложения и растущей нестабильностью на финансовых рынках (с ожидаемым ростом маржинальных требований из-за ухудшения качества обеспечения) обычно приводят к полномасштабному циклическому кризису, длившемуся около двух лет.

«Шок кризис» может быть связан с длительными структурными изменениями в российской и мировой экономике. Этот сценарий является попыткой оценить возможные последствия худшего сценария. При таком сценарии в российской экономике произойдет «идеальный шторм», сильно пострадавший от эпидемии коронавируса, глубокой трансформации мировой экономики и резкого падения цен на нефть. Вероятность довольно высокая,

стоящая на уровне 28-30%.

На сегодняшний день экономика России демонстрирует относительно устойчивую динамику, свидетельствующую скорее не о реализации шока от распространения COVID-19, а о сохранении структурных ограничений.

Согласно статистике представленной Генеральной прокуратуры РФ Главного управления правовой статистики и информационных технологий «Состояние преступности».

Согласно статистике представленной Генеральной прокуратуры РФ Главного управления правовой статистики и информационных технологий «Состояние преступности», на конец 2019 года зарегистрировано преступлений экономической направленности: всего 92 967, из них налоговых – 6 271; коррупционной направленности – 25 004¹.

Вопрос об обеспечении экономической безопасности привлекает к себе пристальное внимание политических деятелей, ученых и граждан страны, а в России данная проблема актуальна уже несколько десятилетий (начиная с 1990-х гг.), когда страна перешла на новый этап развития. Именно поэтому сегодня важно и актуально говорить о необходимости поддержания относительно высокого уровня экономической безопасности. Но о таком уровне экономической безопасности стоит говорить только тогда, когда экономика способна в полной мере удовлетворять социальные и экономические потребности населения страны.

Оценка состояния экономической безопасности проводится с помощью специальных показателей – индикаторов. Индикаторы экономической безопасности представляют собой система специальных показателей, отражающая основные «болевые точки» в экономике страны, отрасли, предприятия. Существует целый ряд количественных и качественных индикаторов, позволяющих объективно и комплексно оценить уровень обеспечения экономической безопасности не только страны в целом, но и каждого региона.

¹ Состояние преступности за период январь-декабрь 2019 года. // Режим доступа: [https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%](https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%20) (дата обращения 11.04.2020).

К основным показателям экономической безопасности РФ относятся уровень ВВП, ВНП, финансовая безопасность, структура экономики страны и внешней торговли, уровень жизни населения и другие. Данные показатели помогают выделить угрозы для экономической безопасности России.

Сегодня уровень экономической безопасности в России не в самом лучшем состоянии. Существуют многочисленные угрозы, с которыми правительству необходимо бороться. Далее целесообразно выделить такие угрозы для экономической безопасности Российской Федерации.

Угрозами для экономической безопасности являются те явления и процессы, которые отрицательно влияют на экономику страны, препятствуют осуществлению экономических интересов личности, общества и государства, создают опасность для национальных ценностей и дестабилизируют социальную и экономическую ситуацию в обществе.

В Российской Федерации для защиты государства от угроз экономической безопасности был издан Указ Президента РФ «О государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года»¹. Без обеспечения экономической безопасности практически невозможно решить ни одну из задач, стоящих перед страной, как во внутригосударственном, так и в международном плане, – утверждается в данном документе.

Современные угрозы экономической безопасности России разумно разделить на две группы. Первая группа включает в себя угрозы, по которым уже разработаны меры по их нейтрализации, а вторая – угрозы и проблемы, которые еще не полностью проявили свое негативное воздействие на экономику Российской Федерации².

Далее выделим наиболее значимые угрозы, приведенные в Стратегии экономической безопасности РФ и входящие в первую группу:

¹ Указ Президента РФ от 13.05.2017 № 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года». URL: <http://pravo.gov.ru>. (дата публикации 15.05.2017).

² Павлов В.И. Основные вызовы и угрозы экономической безопасности в России в 2017-2019 гг. // Мир юридической науки. 2018. № 6. С. 87.

- отсутствие внедрения современных инновационных технологий и продукции в машиностроительных отраслях;
- сохранение сырьевой направленности российской экономики;
- развитие теневой экономики, которое связано с излишним администрированием, несовершенством законодательной базы и т.д.

Ко второй группе угроз, которые проявились еще не в полной мере, относятся:

- приватизация важных субъектов хозяйственной деятельности;
- сокращение участия государства в экономике страны;
- ограничение финансового обеспечения базовых отраслей экономики;
- сохранение существующей шкалы НДФЛ и возможность недовольства в обществе из-за его расслоения¹.

Также можно выделить иные угрозы, например, угрозы энергетической безопасности, продовольственной безопасности, информационной, военной безопасности и др., которые требуют особых подходов к их нейтрализации. Все эти угрозы содержат внутренние экономические и внешние аспекты. Некоторые страны, даже лидеры по ВВП, обеспечивают указанные формы безопасности в различной степени. Россия, например, имея сильную энергетическую безопасность, снабжает себя продовольствием лишь на 60%².

Экономическая безопасность РФ характеризуется наличием необходимых ресурсов для поддержания уровня жизни населения страны в текущий момент и ближайшее будущее. Данный термин часто употребляется в макроэкономике и подразумевает наличие производства в стране в таком состоянии, при котором имеют место социальная и экономическая стабильность³.

¹ Головкина Д.В. Угрозы социально-экономической безопасности Российской Федерации и способы их минимизации // Государство и право. 2018. № 1. С. 54.

² Михнов А.В. Уровень жизни населения России и стран мира в 2015 г. // Деловая жизнь. 2015. № 23. С. 25.

³ Сафиуллин А.Р. Экономика благосостояния. Теория и практика: учебное пособие. М., 2017. С. 111.

Важно отметить, что сильное влияние на безопасность в сфере экономики оказывает именно качество жизни. Например, социальный статус, образование, профессия, уровень дохода человека – все это характеризует качество жизни. Именно поэтому следует вести борьбу с бедностью наряду с усилением социальной защищенности населения. Высокий уровень экономической безопасности обеспечивает такое состояние экономики и институтов ее управления, в котором она способна противостоять и успешно решать любые внешние и внутренние угрозы, создавать условия для устойчивого развития ее социальных институтов.

Чтобы определить, какие страны или области занимают определенное место по уровню экономической безопасности, составляются статистические данные о качестве жизни, что более четко характеризует экономическое развитие страны. Так, в 2019 году составлен рейтинг регионов России по качеству жизни по данным Росстата, Банка России, Минфина, Минздрава России и др. В процессе подсчета были использованы 72 показателя, которые объединились в 11 групп. Указанные группы включали аспекты условий жизни в регионе, уровня экономического развития, объема доходов населения, предоставления различных видов услуг, а также климатических условий.

Положение регионов Российской Федерации в итоге определялось на основе рейтинга, который составляли путем агрегирования рейтинговых баллов субъектов по всем исследуемым группировкам. В результате было обнаружено, что на 1-м месте находится Москва (76,54 баллов), вторую строчку занимает Санкт-Петербург (76,49), 3-е место у Московской области (68,55), а Краснодарский край (61,97) находится на 5-м месте. Самую нижнюю строчку занимает Республика Тыва (12,53 баллов)¹.

Проблема занятости в условиях экономической нестабильности также во многом определяет экономическую безопасность страны. Проблема

¹ Рейтинг российских регионов по качеству жизни. 2019 год. // Режим доступа. <https://ria.ru/infografika/20170220/1488209453.html> (дата обращения 12.04.2020).

безработицы существует во многих странах, включая Россию. Необходимым условием реализации эффективных мер по увеличению занятости является объективный учет численности безработных. В настоящее время для этой цели используется метод выборочного обследования населения.

В соответствии с действующим законодательством такое понятие, как «преступления экономического направления», до сих пор юридически не определено.

Взяв за основу Уголовный кодекс Российской Федерации¹, в котором раздел VIII именуется как «преступления в сфере экономики», а глава 22 этого раздела - «преступления в сфере экономической деятельности». Раздел VIII Уголовного кодекса Российской Федерации сам по себе не содержит преступлений, которые были бы своими составами связаны с экономическими.

По нашему мнению, «экономический» признак, характеризующий преступления экономической направленности, выражается, в первую очередь, не в том, что это деяние посягает на нормальную экономическую деятельность, а тем, что такое деяние определяется сферой совершения преступления - экономика. Преступления экономической направленности включают деяния, связанные с использованием существующего экономического механизма (совокупность организационно-экономических форм) для достижения своего преступного результата. При этом такие деяния могут быть в рамках экономико-правового механизма, но допускающие нарушение этого механизма, либо деяния изначально являются криминальными видами экономической деятельности, но имеющими связи (в силу необходимости) с действующими экономико-правовыми механизмами.

Экономические преступления представляют собой общественно опасные деяния, которые присутствуют в любой стране, но в разном количестве. Преступлениями экономической направленности в свою очередь

¹ Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63 – ФЗ. //Собрание законодательства РФ. 1996. № 25. Ст. 2954.

признаются умышленные и общественно опасные деяния, нарушающие общественные отношения, возникающие для осуществления законной деятельности по производству, распределению, обмену и потреблению материальных товаров и услуг, либо создающие возможность причинения вреда участникам таких отношений, кроме того, это преступления, совершенные по экономическим причинам в процессе осуществления законной и незаконной производственно-хозяйственной и (или) финансовой деятельности под предлогом осуществления такой деятельности против нормального осуществления указанных видов деятельности, ответственность за которые предусмотрена главой 22 Уголовного кодекса Российской Федерации.

Согласно статистике, половину всех зарегистрированных преступлений в 2019 г. (52,4%)¹ составляют хищения чужого имущества, совершенные путем кражи, мошенничества, грабежа и разбоя. Почти каждая третья кража и каждое десятое разбойное нападение были сопряжены с незаконным проникновением в жилище, помещение или иное хранилище.

Из практики: гражданин Панченко А.С. совершил мошенничество, а именно хищение чужого имущества путем обмана, в крупном размере. 7 августа 2017 года в период времени с 13.00 часов до 15.00 часов, увидев у гражданки ФИО1, сберегательные сертификаты на предъявителя, решил их похитить с целью дальнейшего обналичивания. С этой целью Панченко А.С., подошел к ФИО1 и под предлогом перевода денежных средств на сертификат ПАО «Сбербанк» принадлежащий ФИО1, заведомо не собираясь делать переводов на сертификат, попросил последнюю воспользоваться её сертификатом. В продолжение своего преступного умысла, Панченко А.С. сделал ксерокопию сберегательного сертификата, которую передал последней, а себе оставил оригинал. После чего в продолжение преступного умысла, направленного на совершение хищения денежных средств у ФИО1, предполагая, что у последней могут находиться вклады в банках, Панченко

¹ Состояние преступности за период январь-декабрь 2019 года. // Режим доступа: [https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%](https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%20) (дата обращения 11.04.2020).

попросил ФИО1 занять ему денежные средства в сумме 100 000 рублей, не собираясь возвращать. ФИО1 сняла денежные средства со своего вклада в сумме 100 000 рублей, и передала Панченко А.С. После чего Панченко А.С., в продолжение преступного умысла, направленного на совершение хищения денежных средств, принадлежащих ФИО1, с оригиналом сберегательного сертификата ПАО «Сбербанк», который обманным путём похитил у ФИО1, проехал к отделению ПАО «Сбербанк», где его ожидал ФИО2, не осведомленный о его (Панченко А.С.) преступных намерениях, и передал ФИО2 сберегательный сертификат ПАО «Сбербанк» на предъявителя, по которому ФИО2 в отделении банка по своему паспорту получил денежные средства в сумме 312 702 рублей 84 копейки, которые передал Панченко А.С. После чего Панченко А.С. с похищенным скрылся и распорядился по своему усмотрению. Таким образом, Панченко А.С. умышленно, из корыстных побуждений, путем обмана похитил принадлежащие ФИО1 денежные средства в сумме 412 702 рубля 84 копейки, чем причинил потерпевшей ФИО1 материальный ущерб в крупном размере. За что в последствии суд признал его виновным в совершении преступления, предусмотренного ч. 3 ст. 159 УК РФ и назначил ему наказание в виде двух лет лишения свободы¹.

Необходимо отметить, что правительство создает различные условия для борьбы с указанными выше проблемами. Большой угрозой экономической безопасности является коррупция, для борьбы с которой необходимо создание новой стратегии и наличие сильного гражданского общества. Понятие коррупции раскрыто в Федеральном законе от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» в статье первой. Коррупция может быть истолкована следующим образом: злоупотребление властью, с целью получения прибыли, как в личных целях, а также в интересах других лиц. Включает многочисленные формы присвоения государственной собственности для незаконного использования.

¹ Приговор суда по делу об обвинении Панченко А.С. в совершении преступления по ч. 3 ст. 159 УК РФ № 1-635/2017. Мошенничество. URL: <http://www.sud-praktika.ru/precedent/547905.html> (дата обращения 16.03.2020).

Наиболее распространенными видами преступлений, как показывает судебная практика в отношении коррупционных преступлений, являются: взяточничество, мошенничество, служебный подлог, превышение собственных должностных полномочий, злоупотребление своим служебным статусом¹.

Рассматриваемые преступления совершаются в процессе деятельности должностных лиц, а должностное лицо – это лицо, осуществляющее постоянно, временно или в соответствии с возложенными на него полномочиями функции представителя власти, либо выполняющее специальные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях, государственных корпорациях, а также в Вооруженных Силах Российской Федерации, других войсках и воинских формированиях Российской Федерации, возникает, изменяется и прекращается на нормативной основе.

Преступления коррупционной направленности могут трактоваться как общественно опасные противоправные деяния, совершаемые должностным лицом из корыстной или иной личной заинтересованности, которое влечет за собой существенное нарушение прав и законных интересов граждан или организаций либо охраняемых законом интересов общества или государства.

В связи с этим считаю, что в криминалистическую характеристику преступлений коррупционной направленности целесообразно в полной мере включать данные о личности, предметах, целях, его мотивах, средствах и способах преступной деятельности, механизме подготовки, совершения, сокрытия и отражения преступлений и т.п. А наличие экономического мотива является одним из приоритетных признаков преступлений экономической направленности, именно он входит в предмет доказывания по любому уголовному делу². Для дальнейшей выработки эффективного механизма по устранению угроз экономической безопасности, необходимо

¹ Гладких В.И. К вопросу о понятии и видах экономической преступности // Вестник Московского государственного лингвистического университета. 2011. № 621. С.74.

² Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18 декабря 2001 г. №174-ФЗ. // Собрание законодательства РФ. 2001. № 52. п. 2 ч. 1 ст. 73.

определить причины возникновения этих угроз. Данные причины обусловлены многими факторами: внутренними, которые напрямую зависят от государства, и внешними¹.

Причины возникновения угроз могут классифицироваться в зависимости от области воздействия:

- экономические (причины финансового характера, низкий уровень диверсификации производства и другие);
- правовые (несовершенство законодательной базы);
- политические (причины, связанные с внутренней политикой РФ или политикой стран-партнеров).

Последствия воздействия перечисленных угроз могут влиять на экономику страны как отрицательно, так и положительно. Поэтому при разработке стратегии экономического развития необходимо учитывать все возникающие последствия.

Для нейтрализации угроз экономической безопасности предлагаем модель принятия управленческих решений.

Данная модель включает в себя следующие пять этапов:

- 1) выявление угроз экономической безопасности;
- 2) оценка индикаторов экономической безопасности страны;
- 3) разработка стратегии по противодействию и нейтрализации угроз;
- 4) совершенствование правовой базы в сфере экономики;
- 5) контроль за исполнением действий по нейтрализации угроз.

Предлагаемая универсальная модель позволит быстро выявить, предотвратить, свести к минимуму и нейтрализовать угрозы экономической безопасности России.

Реализация мероприятий по обеспечению экономической безопасности должна осуществляться несколькими ведомствами. В России существуют такие государственные органы по осуществлению экономической

¹ Иванов Е.А. Современные вызовы и угрозы экономической безопасности РФ // Правоведение. 2017. № 5. С. 57.

безопасности, как Комитет Государственной Думы по безопасности и противодействию коррупции, Совет Безопасности Российской Федерации, Главное управление экономической безопасности и противодействия коррупции и др. Основную роль в этом плане выполняет Совет Безопасности РФ, осуществляющий подготовку предложений Президенту РФ по важнейшим направлениям обеспечения национальной безопасности. Также Президент РФ определяет государственную политику ключевые задачи органам государственной власти по обеспечению экономической безопасности¹.

Таким образом, можно сделать следующие выводы.

1. На сегодняшний день существует немало угроз, отрицательно влияющих на российскую экономику, а значит, и на безопасность в экономической сфере Российской Федерации.

2. Реализация и развитие приведенных направлений позволит обеспечить долгосрочное развитие Российской Федерации как социально ориентированного государства с высокотехнологичной и конкурентоспособной экономикой.

3. В основе поддержания экономической безопасности для дальнейших исследований перспективным направлением может стать предложенная модель и другие схемы, совместно объединенные в единый механизм обеспечения экономической безопасности.

4. Для преодоления угроз экономической безопасности современной России нужна качественная трансформация экономической действительности, то есть необходима ориентация на сферы хозяйствования, в которых Российская Федерация может завоевать мировое лидерство.

5. В современных условиях гарантия экономической безопасности страны – это главное условие для устойчивого социально-экономического развития

¹ Ламинина О.Г. Проблемы обеспечения экономической безопасности РФ в современных условиях // Гуманитарный вестник МГТУ им. Н.Э. Баумана. 2015. №. 5. С. 79.

национальной экономики. Именно поэтому Правительство РФ должно использовать все доступные способы по устранению угроз.

1.3 Механизм обеспечения экономической безопасности страны, проблемы обеспечения экономической безопасности и пути решения

В нынешнее время особую актуальность приобретает экономическая безопасность страны, а ее основной задачей становится образование действенного механизма управления бюджетными ресурсами. Существует определенный механизм обеспечения экономической безопасности государства. Под этим механизмом понимается комплекс организационных, экономических и правовых мер по предупреждению и предотвращению угроз, влияющих на экономическую безопасность государства, так же множество таких инструментов, способов, рычагов и стимулов, с помощью которых исполнительная власть на уровне государства и региона должна обеспечивать стабильное развитие в системе экономического роста государства. Безопасность экономического развития государства или региона образует ключевую составляющую, как внутренней, так и внешней политики.

Данный механизм сформирован из следующих элементов:

- мониторинг и анализ, позволяют отслеживать изменения в экономической ситуации и возможные, возникающие угрозы, исследовать ситуацию в реальном секторе экономики;
- экспертная оценка (определяющее значение имеет решение специалистов по ключевым вопросам защищенности от внешних и внутренних угроз национальной экономике, на законодательном уровне, опираясь на нормативно-правовые акты по финансовым и хозяйственным вопросам);
- прогнозирование (моделирование социально-экономических ситуаций на основе выявленных тенденций);

разработка, внедрение и реализация органами исполнительной власти мер по предотвращению угроз во всех сферах национальной экономики)¹.

Механизм обеспечения экономической безопасности государства выполняет важные функции. Защитная функция играют одну из самых главных и важных ролей в данном механизме. Главными условиями защитной функции являются обеспеченность государства социально-экономическими ресурсам и их эффективное использование, обоснованное, рациональное использование всех природных ресурсов государства, планомерное улучшение кадрового состава на всех уровнях управления экономической деятельностью, активная защита национальной экономики и предупреждение возможных рисков возникновения экономических угроз. Главная задача защитной функции связана с ограничением и профилактикой возможных внутренних и внешних угроз, при использовании всех имеющийся ресурсов у государства.

Регулятивная функция, в ней деятельность осуществляется по двум направлениям. Одно из них – «сверху вниз», осуществляется в границах государственного регулирования. Другое – «снизу-вверх», основан на рыночном саморегулировании.

Превентивная функция. К задачам данной функции относятся осуществление специальных мер по предупреждению и прогнозированию возможного возникновения угроз, критических ситуаций и возможных рисков в социально-экономической сфере².

Инновационная функция включает в себя разработку и внедрение новых инновационных способов обеспечения экономической безопасности. Для реализации данной функции непосредственно используется компенсационный потенциал экономики. Как и в регулятивной функции он представлен двумя направлениями – в форме рыночного саморегулирования

¹ Колинко В.И. Обеспечение экономической безопасности России // Российский следователь. 2017. № 7. С. 29.

² Карпович О.Г. Функции обеспечения экономической безопасности // Безопасность бизнеса. 2017. № 1. С. 35.

и в форме государственного регулирования.

Социальная функция имеет четко сформулированные цели и стремиться достигнуть их, а это значит обеспечение прав и свобод всех граждан России, стремление к более высокому качеству и уровню жизни населения, стремление обеспечить все возникающие потребности государства в короткие сроки.

Таким образом, экономическая безопасность играет очень важную роль в жизни государства. Является основополагающим элементом, обеспечивающим стабильное функционирование в экономической, политической, социальной и производственной сферах жизни государства и людей, которые живут в этом государстве¹.

Среди проблем, стоящих перед организациями на пути к достижению приемлемого уровня экономической безопасности, можно выделить:

1) неприятие использования реактивного подхода, т.е. ожидание негативного воздействия угрозы и дальнейшие мероприятия по ликвидации последствий вместо предварительного анализа возможных путей устранения этого влияния;

2) необходимость повышения качества сбора и анализа информации о состоянии собственной деятельности, предусматривающая первоочередность определения целей и стратегии организации;

3) улучшение анализа затрат организации на экономическую безопасность;

4) изучение законодательной базы по данному вопросу, четкое установление прав и обязанностей предприятий и государства в этой сфере.

Преодоление этих проблем требует создания системы обеспечения экономической безопасности организаций, которая бы решала следующие задачи²:

¹ Арбатова А.А. Экономическая безопасность России. –М.: БИНОМ. ЛЗ. 2018. С. 815.

² Гладких В.И. Экономическая безопасность Российской Федерации: к вопросу о понятии, структуре, угрозах, противодействии. 2006. № 14. С. 76 – 84.

1. Повышение роли и доли информационно-аналитической деятельности в работе службы безопасности организации, что можно обусловить повышенным темпом роста значения информации как фактора производства;
2. Развитие превентивного подхода, т.е. приоритетность разработки путей избежания возможных угроз и минимизация негативных воздействий;
3. Одновременное обеспечение прозрачности и конфиденциальности информации о деятельности организации;
4. Развитие взаимосвязи экономической безопасности организации с национальной экономической безопасностью, что особенно важно в условиях глобализации.

Основная нагрузка по обеспечению экономической безопасности страны ложится на правоохранительные органы, на органы внутренних дел, и приоритетная роль в предупреждении экономических преступлений выпала на подразделения полиции¹.

Сотрудники подразделений по борьбе с экономическими преступлениями и коррупционными преступлениями:

- выявляют причины и условия совершения экономических преступлений. Вносят предложения по своевременному информированию органов государственной власти, органов местного самоуправления, иные уполномоченные органы, а также собственников имущества о необходимости устранения причин и условий, способствующих совершению преступлений экономической направленности;
- проводят оперативно-розыскные мероприятия по выявлению лиц, которые занимаются приготовлением к преступлению и покушением на преступления в сфере экономики, принимают к ним меры в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- проводят ежемесячный анализ состояния экономической преступности и принимают в соответствии с законодательством меры по устранению

¹ Полякова М.П. Правоохранительные органы: учебник и практикум для бакалавриата. Москва: Издательство Юрайт, 2019. С. 363.

причин и условий, которые способствуют совершению преступлений в различных сферах экономики;

- осуществляют взаимодействие с сотрудниками подразделений уголовного розыска по установлению лиц, занимающихся преступной деятельностью в сфере экономики. Используют имеющуюся оперативную информацию.

- осуществляют оперативно-розыскные мероприятия по выявлению и разоблачению организованных преступных групп или преступных сообществ, которые действуют в сфере экономики;

- взаимодействуют со СМИ и освещают деятельности и результатов работы подразделений по борьбе с экономическими преступлениями и по налоговым преступлениям.

Объектами предупредительной деятельности для правоохранительных органов выступают:

- негативные явления и процессы, которые способствуют совершению конкретных экономических и налоговых преступлений или облегчающие их совершение;

- юридические лица и граждане, в отношении которых органами внутренних дел в соответствии с законодательством принимаются меры по обеспечению соблюдения ими установлению правил, нормативов и стандартов;

- лица, которые замышляют или подготавливают преступления;

- лица, в отношении которых органами внутренних дел осуществляется контроль за их поведением в предусмотренных законом случаях;

- лица с устойчивым противоправным поведением;

- лица, привлекаемые к ответственности за совершение преступлений, а также являющиеся подозреваемыми или обвиняемыми в совершении преступлений, если уголовное дело прекращено по нереабилитирующим обстоятельствам, а равно лица, в отношении которых в возбуждении уголовного дела отказано по этим же основаниям;

– лица, являющиеся потенциальными и реальными жертвами преступлений вследствие своего возраста, поведения, образа жизни, физических, психических или психологических особенностей, социально-ролевых установок.

Современная концепция документирования экономического преступления должна быть основана на строго разработанной методике по комплексному анализу признаков, позволяющих выявлять и фиксировать факты совершения определенного вида преступления, собранных в результате многоплоскостного анализа достаточно большего числа данных.

В науке криминалистике факты совершения преступлений определяются их признаками, показателями, симптомами или индикаторами – своего рода "красными флажками", которые ассоциируются с конкретным преступлением.

В основе формирования модели данных о признаках и наиболее характерных способах экономических преступлений должны лежать признаки, имеющие симптоматическое или индикативное значение, а также признаки, обладающие процессуальным (доказательственным) значением.

Получение повторяющихся индикативных признаков возможно путем применения метода оперативно-экономического анализа.

Таким образом повышение экономической безопасности России в большой степени зависит от эффективности инструментов защиты национальных интересов на внутренних и внешних рынках. Однако создавая такие инструменты необходимо учитывать технологическую отсталость активной части основных производственных фондов более высокую материалоемкость производимой российской продукции пока еще слабую нормативную правовую базу и экономическую нестабильность.

Особое значение для разработки проблем обеспечения экономической безопасности имеет дальнейшее и более углубленное изучение причин

экономических преступлений¹.

Эти преступления несут высокую степень общественной опасности, создают угрозу экономической безопасности государства. Преступность становится все более организованной, это способствует распространению коррупции в стране. Организованная экономическая преступность сливается с обычной преступностью, внедряется в наиболее прибыльные сферы деятельности, в государственные и административные органы, вооружает и легализует незаконные доходы, и в целом приобретает характер самостоятельного, автономного вида преступлений. Экономическая преступность представляет собой чрезвычайно сложную систему, развитие и функционирование которой зависит от большого числа факторов, которые сильно различаются по своему характеру и взаимосвязям. Сами экономические преступления, можно квалифицировать как преступления, которые обычно носят систематический и непрерывный характер и наносят ущерб не только отдельным лицам, но и целым группам людей, также обществу и государству в целом.

Так же для наиболее эффективного предупреждения экономических преступлений правоохранительными органами, нужно обеспечить их высокую и качественную информационно-аналитическую деятельность, установить наличие научно обоснованных прогностических оценок высокой достоверности. Ко всему же, следует более полно оценивать такие показатели, как фактический уровень и тенденции развития криминального бизнеса, как паразитирующего на легальной экономике, так и выражающегося в нелегальной экономической деятельности, оценивать процент в нем преступных сообществ, сравнивать интенсивность проявлений так преступлений, как мошенничество по их сферам и территориям.

¹ Федирко Е.А., Барзыкина Г.А. Преступления экономической направленности: понятие и методика расследования // Матер. III Междунар. Курск, 2016. С. 59.

Вывод по главе 1

Важным направлением совершенствования мер экономической безопасности является осуществление контрольных функций государственными органами. Можно сделать вывод, что неэффективность государственного контроля в целом и является одной из основных причин преступлений в экономической сфере. Контроль на сегодняшний день очень необходим и должен проводиться непрерывно, регулярно или систематически, по срокам должен быть своевременным, оперативным, гласным и универсальным.

Существует вероятность пересмотра и доработки «Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года». Сам документ состоит из 18 листов и 38 пунктов. В нем много нестыковок. Некоторые из пунктов состоят из большого количества подпунктов. Разобраться, где подпункты важные, очень трудно. Причем сама стратегия рассказывает больше про угрозы, чем про то как их устранить. И по общему выводу можно сказать, что у нас нет никакой экономической безопасности. И какая польза от данного документа тоже не понятно.

Чтобы восстановить экономический суверенитет и экономическую безопасность, необходимо восстановить управляемость нашей экономики. На сегодняшний день она управляема извне через офшорные юрисдикции, где сосредоточена половина активов российской экономики, с помощью рейтинговых агентств, которые дирижируют потоками капитала, входящего в российскую экономику и выходящего из нее. Необходимо выстроить всю нашу экономическую (и не только экономическую) политику, для решения задачи создания самодостаточной экономики.

ГЛАВА 2 ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

2.1 Понятие и признаки правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности

Практически все контролирующие органы исполнительной власти, некоторые законодательные органы и очень большой круг общественных организаций участвуют в обеспечении экономической безопасности. Однако существуют другие структуры, специально предназначенные для борьбы с экономическими преступлениями, и которые имеют прямое отношение к обеспечению экономической безопасности.

Правоохранительная деятельность в России осуществляется правоохранительными органами, созданными и финансируемыми государством. Эти органы состоят из специалистов, которые отвечают определенным профессиональным требованиям, имеют специальную подготовку и образование, как правило, юридическое. Требования к сотрудникам правоохранительных органов и пределы их полномочий закреплены в законах «О полиции», «О прокуратуре Российской Федерации», «О Федеральной службе безопасности» и других¹.

К ним относят суд, прокуратуру, органы внутренних дел, органы предварительного расследования, органы юстиции, таможенные органы, органы обеспечения безопасности, органы налоговой службы. Некоторые исследователи относят к правоохранительным органам и негосударственные организации, например адвокатуру, частные охранные и детективные службы.

Проще говоря, правоохранительные органы – это органы, которые осуществляют правоохранительную деятельность, также которые

¹ Гриненко А.В. Правоохранительные органы РФ: учебник для бакалавриата/ А. В. Гриненко.– 5-е изд., перераб. и доп. Москва: Издательство Юрайт, 2019. С. 281.

обладающие соответствующей компетенцией и необходимыми для этого материальными ресурсами и которые являются важным звеном обеспечения экономической безопасности государства.

Можно дать определение в общем понимании, что под правоохранительной деятельностью именно по обеспечению экономической безопасности понимается такой вид государственной деятельности, который осуществляется специально уполномоченными на то государственными органами и негосударственными органами, и направленный на обеспечение законности и правопорядка в экономической сфере государства, на защиту прав и интересов индивида, коллективов, организаций и учреждений, а также общества и государства в целом.

Непосредственно правоохранительная деятельность по борьбе с экономическими преступлениями регулируется Уголовным кодексом Российской Федерации. Не все государственные органы выполняют правоохранительную деятельность в качестве своей основной задачи. Но именно правоохранительные органы выступают основным инструментом правоохранительной деятельности.

Одной из главных целей правоохранительной деятельности является пресечение правонарушений, поиск и наказание правонарушителей.

Мы выделим основные направления правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности, а именно:

1. Совершенствование национальной системы защиты прав человека и гражданина;
2. Предотвращение, выявление и прекращение экономических преступлений;
3. Выявление и привлечение к ответственности лиц, совершивших экономическое преступление;
4. Противодействие незаконной предпринимательской и иной хозяйственной деятельности юридических и физических лиц;
5. Оказание правовой помощи юридическим и физическим лицам в ходе

6. предпринимательской и иной хозяйственной деятельности;
7. Защита от совершения преступлений в бюджетной сфере;
8. Принятие мер по обеспечению возмещения государству юридическим и физическим лицам убытков, причиненных вследствие совершения экономических преступлений;
9. Информационно-аналитическое обеспечение борьбы с экономической преступностью.

Задача правоохранительных органов в связи с обсуждаемой темой заключается в борьбе с криминальной экономикой, главной особенностью которой является создание общественной опасности, наносящей такой ущерб функционированию социальных институтов и государства в целом, и который выходит за пределы факторов экономической безопасности.

Все задачи направлены на достижение стратегической цели обеспечения экономической безопасности. Задачи обеспечения экономической безопасности делятся на стратегические и оперативно-тактические (рис. 1).

Оперативные и тактические задачи правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности являются повседневными функциями и обязанностями, которые должны выполнять правоохранительные органы по обеспечению экономической безопасности. Эти задачи изложены в нормативных актах, которые определяют структуру, функции и обязанности этих органов. Их присутствие является признаком классификации этого правоохранительного органа как субъекта по обеспечению экономической безопасности.

Задачи обеспечения экономической безопасности и усиления борьбы с криминализацией общества вытекают из законов, регламентирующих деятельность подразделений (органов) – субъектов обеспечения национальной безопасности. Основная часть обязанностей в области обеспечения правопорядка в сфере экономической безопасности возложена на органы внутренних дел, ФСБ, прокуратуру и таможню.

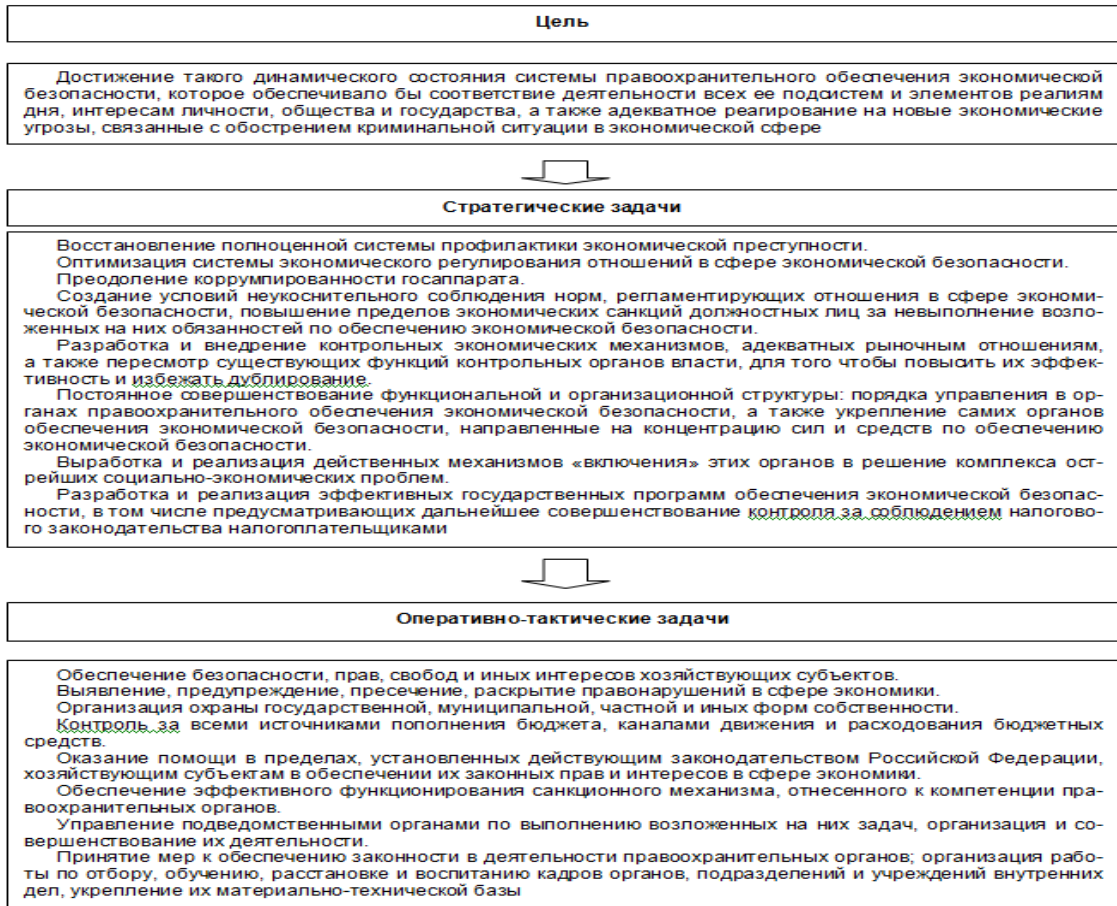


Рисунок 1 Цели и задачи обеспечения экономической безопасности

Система правоохранительных органов обеспечения экономической безопасности представлена на рисунке 2.



Рисунок 2 Правоохранительные органы обеспечения экономической безопасности и их задачи

В нашей стране существует развитая система правоохранительных органов, структура и полномочия которых четко определены и регламентированы законом. Система правоохранительных органов была создана в соответствии с Конституцией России и действует в интересах обеспечения и защиты прав человека и гражданина. Эффективность их работы обычно зависит от слаженного взаимодействия между ними. Обеспечение экономической безопасности, является гарантией независимости страны, условием стабильности и эффективной жизни общества, достижения успехов в создании внутренних и внешних условий, благоприятствующих экономическому развитию, направленных на удовлетворение социальных потребностей¹.

Учитывая определение правоохранительной деятельности и в соответствии с Конституцией Российской Федерации² обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности совместно управляются федеральной государственной властью и государственной властью субъектов Российской Федерации, и следовательно можно выделить основные черты правоохранительной деятельности:

- деятельность правоохранительных органов является официальной;
- деятельность правоохранительных органов Российской Федерации осуществляется на постоянной основе;
- через деятельность правоохранительных органов государство реализует свою внутреннюю функцию – правоохранительную.

А.А. Гравина отмечала, что «Охрану общественного порядка, защиту правопорядка, прав и свобод граждан, борьбу с преступностью осуществляют органы, образующие правоохранительную систему. Она включает органы МВД, федеральную службу безопасности, таможенные органы и другие. Но ведущая роль принадлежит полиции, для которой

¹ Полякова М.П. Правоохранительные органы: учебник и практикум для бакалавриата. Москва: Издательство Юрайт, 2019. С. 363.

² Конституция Российской Федерации принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. // Собрании законодательства РФ. 2014. № 31. Ст. 4398.

правоохранительная функция является основной»¹.

– основой правоохранительной деятельности являются конкретные факты, которые составляют законное основание для осуществления имеющихся полномочий (сообщение о совершении правонарушения, исковое заявление, различного рода жалобы на решения или действия органов государственной власти и т.д.);

– осуществление деятельности правоохранительными органами основывается не только на положениях нормативно-правовых актов, но в строго определенной процессуальной форме;

– деятельность правоохранительных органов Российской Федерации осуществляются только лицами, состоящими на службе в правоохранительных органах;

– нарушение требований закона сотрудниками правоохранительных органов в процессе осуществления ими правоохранительной деятельности влечет для них возможность наступления юридической ответственности;

– обязательные решения, принимаемые правоохранительными органами, являются мерами юридического воздействия, санкционированные государством. Они должны быть законными и основываться на фактах и обстоятельствах дела;

– эффективность правоохранительной деятельности зависит от исполнения законных решений физическими и юридическими лицами, которым они адресованы;

– действия правоохранительных органов, затрагивающие конституционные права, свободы и законные интересы человека и гражданина, общества и государства, могут быть обжалованы в установленном законом порядке в государственные органы (суды, прокуратура, вышестоящие суды и инстанции) или специализированные международные организации (например, в Международный коммерческий

¹ Гравина А.А. Противодействие коррупции в деятельности полиции и суда. // Журнал российского права. 2013. № 5. С. 79 – 89.

арбитраж, в Европейский суд по правам человека Совета Европы и т.д.).

Экономические преступления являются одной из самых серьезных проблем в современном обществе, потому что наносят вред интересам государства, предприятий и граждан¹.

На всех этапах развития общества сотрудники служб по борьбе с экономическими преступлениями играли активную роль и в настоящее время обеспечение экономической безопасности является одной из основных задач этих служб.

Поэтому, в целом, можно дать общее определение, что деятельность правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности – это деятельность направленная на предупреждение, выявление и расследование преступлений и правонарушений экономической и коррупционной направленности и то, что правоохранительная деятельность затрагивает интересы всех граждан и общностей, имеет высокую общественную значимость и оказывает существенное влияние на формирование социально-политического и социально-психологического климата.

Эта деятельность основывается на верховенстве закона и обеспечении правопорядка, так же имеет функции по защите охране прав и свобод человека и гражданина, собственности и общественного порядка, конституционного строя Российской Федерации от преступных посягательств и правонарушений, а также предупреждение (профилактика) преступлений, где данные функции присущи государственным органам и общественным объединениям (организациям)².

Правоохранительная деятельность как государственная служба, на самом деле, не ограничивается борьбой с организованной преступностью и коррупцией, но именно в этой своей части она имеет непреходящее значение

¹ Ларичев В.Д. Преступность экономической направленности. монография. Москва. Юрлитинформ, – М., 2011. 54 с.

² Кислый О.А. Правовое регулирование деятельности подразделений собственной безопасности МВД России. 2017. № 2. С. 124 – 127.

как для обеспечения национальной безопасности, так и для нормального функционирования национальной экономической системы¹. И именно этот аспект проблемы требует особого внимания со стороны экономической науки, рассматриваемой с точки зрения более глубокого и тщательного изучения теории и методологии данной области. И одной из главных целей правоохранительной деятельности является пресечение правонарушений и преступлений, поиск и наказание правонарушителей. А для того, чтобы обеспечить должный уровень правоохранительной деятельности по обеспечению экономической безопасности есть необходимость:

- в изменении или принятии новых законов или других нормативно-правовых актов, которые будут направлены против любых экономических преступлений;
- усовершенствовать систему и деятельность правоохранительных органов, необходимых для борьбы с экономическими преступлениями, и четко разграничивать их полномочия и компетенцию;
- улучшить взаимодействие правоохранительных органов при осуществлении ими своих функций по борьбе с экономическими преступлениями, улучшить координацию их действий;
- определить новые средства, методы и приемы борьбы с экономической преступностью;
- организовать помощь правоохранительным органам в борьбе с экономическими преступлениями со стороны государства, государственных и частных организаций, а также населения с определением пределов их участия в этой деятельности;
- и, в частности разработка финансовой, материально-технической базы правоохранительной деятельности по борьбе с экономическими преступлениями.

¹ Гриненко А.В. Правоохранительные и судебные органы: учебник для среднего профессионального образования. Москва: Издательство Юрайт, 2019. С. 281.

2.2 Деятельность правоохранительных органов по предупреждению преступлений экономической и коррупционной направленности

Пока весь мир борется с пандемией коронавируса, находятся и те, кто хочет нажиться на трагедии. Бандиты, мошенники и коррумпированные чиновники ищут новые возможности укрепить власть и приумножить нелегальные доходы, в то же время мешая правительству и обществу быстро реагировать на растущую угрозу. Мошенники очень быстро адаптировали известные схемы мошенничества, чтобы извлечь выгоду из опасений и страхов людей во время кризиса. Это различные типы адаптированных версий схем телефонного мошенничества, мошенничества с поставками и дезактивации. Можно ожидать, что в ближайшее время появится ещё большее количество новых или адаптированных схем мошенничества, когда мошенники попытаются извлечь выгоду из беспокойств людей по всему миру. Для примера сейчас идет расследование, поддерживаемое Европоллом, которое фокусируется на передаче компанией в Сингапуре 6,6 млн. евро компании для приобретения спиртосодержащих гелей и масок. В связи с тем, что товар от данной компании так и не был получен.

Для обеспечения национальной безопасности нашей страны правоохранительные органы реализуют определенные стратегические цели, к которым относятся экономическое развитие, обеспечение экономической безопасности и противодействие влиянию коррупционных угроз¹.

Для предупреждения экономических и коррупционных преступлений необходимо в первую очередь воздействовать на негативные факторы которые вызывают данные преступления, также на факторы которые способствуют их совершению, а для этого необходимо стремиться к ослаблению и полному устранению данных негативных факторов. Учитывая, что в настоящее время в нашей стране экономические преступления, охватили все сферы жизни людей, их предотвращение должно быть главным

¹ Котилко В.В. Новый взгляд на проблему экономической безопасности // Экономика и коммерция. 2004. № 3 – 4. С.159 – 160.

приоритетным направлением осуществления государственной политики.

Для того, чтобы предупреждение было эффективным и давало положительные результаты, необходимо комплексно воздействовать на причины и условия которые порождают данный вид преступлений. Это сложный и многосторонний процесс, которые включает в себя применение экономических, финансовых, организационных и управленческих, правовых, культурных, образовательных и различных других мер.

Применение этих мер осуществляется в различных масштабах, они могут быть реализованы на федеральном и региональном уровне, на уровне отдельных предприятий, учреждений и организаций, в отношении отдельных граждан, индивидуальных предпринимателей, руководителей или даже работников коммерческих организаций. Меры предупреждения делятся на общие социальные и специальные меры.

Общие социальные меры предупреждения предполагают решение экономических проблем, которые порождают теневую экономику и связанную с ней преступность¹. Государство должно проводить мероприятия, по устранению кризиса в обществе, стабилизацию отношений в сфере экономики и социальной жизни, обеспечение роста промышленного и сельскохозяйственного производства, налаживание экономики и формирования здоровой конкурентной среды, развитие рыночной инфраструктуры, укрепление гарантий частной собственности, защиту уязвимых слоев населения, совершенствование законодательства, и созданию программ по предупреждению экономических преступлений. Важно значение в системе общих мер занимает криминологический прогноз, он позволяет создать картину возможных криминогенных последствий экономической политики в будущем, так же создает возможность разработать определенную стратегию по их ослаблению и устранению. В основе такого прогноза лежит изучение нормативно-правовых актов с точки

¹ Авдийский В.И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: учеб. пособие. – 3-е изд., перераб. и доп. Москва: ИНФРА-М, 2018. С. 496.

зрения их воздействия на преступность, ее детерминанты и систему мер по борьбе. Улучшение духовно-нравственной сферы, направленно на формирование культурно-нравственных норм, чувства гражданственности и позитивных интересов, имеет большое значение и без этого нельзя рассчитывать на успех предупреждения.

В настоящее время складывается такая ситуация, в которой большая часть населения имеет достаточных знаний, о правильности проведения процедур совершения сделок и операций, из-за чего становятся жертвами мошенничества. Очень редко в качестве предупреждения используется непосредственное обращение к потерпевшему. В связи с этим значение приобретают специальные меры предупреждения. Они прежде всего направлены на устранение или нейтрализацию конкретных причин и условий экономических преступлений, применяются в отношении отдельных предприятий и организаций, а также граждан, вовлеченных в экономические отношения. Используются субъектами, которые непосредственно ведут к предупреждению преступности, только при наличии достаточных оснований (совершение или подготовка к совершению незаконных действий в экономике, лицо находится в условиях, которые могут спровоцировать совершение преступления, или в отношении лиц, которые являются потенциальными жертвами преступления из-за их поведения, образа жизни, отношения к социальной роли и т. д.).

Субъектами предупреждения преступлений экономической и коррупционной направленности выступают¹:

- федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, действующие в пределах в рамках своих полномочий как непосредственно, так и через подчиненные им структуры;
- органы государственного контроля (органы валютного и экспортного

¹ Петренко А.В. Система предупреждения экономических преступлений органами внутренних дел: дис. ... канд. юрид. наук / А.В. Петренко. – М., 2011. С. 218.

контроля, налоговая и таможенная службы, Контрольное управление при Администрации Президента РФ, Счетная палата, органы Антимонопольного комитета и Федерального казначейства, Центральный банк РФ, Государственная инспекция по торговле, качеству товаров и защите прав потребителей и другие);

- независимые вневедомственные органы финансового контроля (частные аудиторы, аудиторские фирмы);

- правоохранные органы (органы прокуратуры, спецподразделения по борьбе с экономическими преступлениями МВД РФ, ФСБ РФ, ГТК, СК РФ);

- общественные организации (объединения), коллективы и граждане, которые намеренно осуществляют профилактические мероприятия на разных уровнях и в разных масштабах по предотвращению различных видов экономических преступлений, имеют определенные права и обязанности и несут ответственность за их реализацию (ассоциация российских банков, общества по защите прав потребителей, фонды помощи правоохранительным органам и др.).

Остановимся подробнее на предотвращении экономических и коррупционных преступлений с участием правоохранительных органов (прокуратуры, органов внутренних дел, ФСБ РФ и др.). Они способны принять меры соответствующие их компетенции на ранних стадиях совершения и в ходе расследования экономических преступлений.

Функция предупреждения экономических преступлений возложена на различные элементы правоохранительной системы, органы внутренних дел среди них занимают важнейшее место, поскольку у них есть специализированные подразделения по борьбе с экономическими преступлениями. Основная информационная система по динамике и структуре преступности в сфере экономической деятельности сосредоточена в системе МВД. Деятельность подразделений направлена на:

- выявление причин и условий совершения преступлений в сфере

экономики;

- информирование органов государственной власти, органов местного самоуправления, собственников имущества о необходимости устранения причин и условий, способствующих совершению преступлений экономической направленности;
- проведение оперативно-розыскных мероприятий по выявлению лиц, и принятию к ним соответствующих мер предупреждения и пресечения;
- выявление и разоблачение организованных преступных групп¹.

Для предупреждения преступлений в сфере экономической деятельности от правоохранительных органов требуется высокий уровень взаимодействия. Важным показателем успешной борьбы с преступностью в сфере экономической деятельности является, отлаженный, интенсивный и полный обмен информацией.

Координация деятельности органов государственной власти и органов местного самоуправления, контролирующих и правоохранительных органов, общественных организаций в ключевых областях предупреждения экономической преступности основана на целевых государственных программах, направленных на укрепление борьбы с преступностью в Российской Федерации. Эти программы предусматривают реализацию комплекса соответствующих взаимозависимых мер экономического, организационного, технического, правового и воспитательного характера. В то же время, учитывая сложность решения экономических проблем, представляется целесообразным сформулировать и продолжить реализацию специальной долгосрочной федеральной программы по борьбе с экономическими преступлениями. Основным направлением программы, можно выделить совершенствование законодательного регулирования борьбы с экономическими преступлениями, а именно пересмотр существующей нормативно-правовой базы, регулирующей экономическую

¹ Гетман И.Б. Роль полиции в обеспечении экономической безопасности государства // Современное общество и власть. Электронный научный журнал. 2017. № 2 (12). С. 62–68.

деятельность, и введение норм которые повысят ответственность за преступную экономическую деятельность. Мобилизация правоохранительных органов требует повышения эффективности их работы. В то же время изучение эффективности системы предупреждения экономической преступности показывает, что, несмотря на довольно большое количество субъектов, их деятельность не оказывает существенного влияния на улучшение дел в экономике. Потому что, отсутствует представление о способах государственного регулирования экономики, тактике деятельности и о контроле за развитием экономических отношений в целом.

Стратегия национальной безопасности РФ определяет национальные приоритеты, которые включают государственную безопасность и общественную безопасность, и которые обеспечиваются выявлением, предупреждением и пресечением экономических преступлений. Следовательно, противодействие коррупции и обеспечение экономической безопасности являются актуальными и приоритетными направлениями деятельности органов внутренних дел, которые должны решать задачи по предупреждению и устранению угроз, связанных с экономической и коррупционной преступностью, в свете современных тенденций экономической и политической ситуаций¹.

Разработка, реализация, нормативно-правовое регулирование государственной политики как сферы деятельности органов внутренних дел в этих областях в нормативных правовых документах не конкретизированы и вызывают некоторую проблему выполнения не характерных для МВД России функций².

МВД РФ принимает участие, в том числе в лице Главного управления и территориальных подразделений экономической безопасности и

¹ Чечетин А.Е. Актуальные проблемы борьбы с коррупцией // Алтайский юридический вестник. 2016. № 2. С. 53.

² Бугаева М.С. Взаимодействие органов внутренних дел и органов местного самоуправления в обеспечении экономической безопасности муниципальных образований. – СПб, 2015. С. 174.

противодействия коррупции, в реализации Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года, которая в свою очередь выступает базой для развития и осуществления национальной политики в области обеспечения экономической безопасности на государственном и муниципальном уровнях.

В настоящее время правовое обеспечение экономической безопасности имеет свои недостатки, которые оказывают негативное влияние на укрепление национальной безопасности страны. Безопасность и защита национальных интересов в экономической сфере выступает приоритетными направлениями в государственной политике, приоритет отдается:

- созданию эффективного механизма контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и усилению государственного регулирования в сфере экономики, его правовому обеспечению (устранению пробелов в нормах), а также принятие необходимых мер для преодоления последствий различных кризисов и многое другое;

- совершенствованию и поддержанию отлаженного механизма функционирования и взаимодействия всех институтов государственной власти, строгой вертикали исполнительной власти и единства судебной системы России, установлению четкого функционального распределения полномочий между государственными органами;

- борьбе с коррупционной преступностью и отмыванием денег, прежде всего с помощью профилактических средств, для этого реализуется уголовная политика по созданию действенной системы правоохранительного контроля, а также совершенствованию административных, гражданских и уголовно-правовых мер.

Федеральным законом от 23 июня 2016 года № 182-ФЗ «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации»¹, самостоятельным направлением профилактики правонарушений закреплено

¹ Федеральный закон «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации» от 23.06.2016 года № 182-ФЗ // Собрание законодательства РФ.

обеспечение экономической безопасности (п. 11 ч. 1 ст. 6). Министерство внутренних дел Российской Федерации относится к числу субъектов предупреждения правонарушений согласно п. 1 ч. 1 ст. 5 данного Закона. Министерство внутренних дел является ключевым органом, который осуществляет исполнительные и распорядительные полномочия, осуществляющим противодействие экономической преступности в государстве. Он включает в себя специальные структурные подразделения, входящие в систему противодействия экономической преступности. В частности, в составе МВД России было образовано Главное управление ЭБиПК. Управление реализует положения уголовной политики и осуществляет правовое регулирование в сфере обеспечения экономической безопасности государства, в том числе и противодействия коррупции. При этом перечень задач, функций и используемых методов работы изложен в Положении о ГУ ЭБиПК.

Полномочия сотрудников подразделений ЭБиПК по предупреждению преступлений закреплены в Приказе МВД России от 17 января 2006 г. № 19 «О деятельности органов внутренних дел по предупреждению преступлений»¹.

Как показывает практика меры которые применяют в своей деятельности органы внутренних дел по предупреждению экономических и коррупционных преступлений, у сотрудников отсутствует заинтересованность в своей работе, работники подразделений ЭБиПК часто допускают преступление до стадии совершения и только после приступают к пресечению с задержанием.

В ведомственных нормативных актах не очень четко регламентированы предупредительные направления, в них специально не определены цели и задачи, методы и средства предупредительной работы, содержание и структура профилактического мероприятия, виды профилактических

¹ Приказ МВД России «О деятельности ОВД по предупреждению преступлений» от 17 января 2006 г. № 19. URL: <https://legalacts.ru>. (дата публикации 17.01.2006).

мероприятий. Эти недостатки заключаются:

– во-первых, потому что, в доктрине криминологии не сформировалось единого представления о системе предупреждения, осуществляемой органами внутренних дел в данной области, в частности с помощью оперативно-розыскных сил и средств;

– во-вторых, потому что, само представление о роли и содержании, задачах предупреждения преступлений в сфере экономики долгое время упрощалось и подразумевало лишь перечень стандартных методов без учета специфики отдельных отраслей хозяйствования, их субъектов, современного развития общества и государства, что в целом не обеспечивало эффективности мер воздействия на условия экономической преступности.

Кроме того, отсутствует надлежащая подготовка сотрудников правоохранительных органов, и поэтому сотрудники ГУ ЭБиПК не имеют необходимых знаний, умений и навыков для проведения профилактических мероприятий. Для этого внедряется комплексный подход при проведении итоговой аттестации для сотрудников.

Анализ действующего законодательства и Федерального закона от 7 февраля 2011 г. № 3-ФЗ «О Полиции»¹, положения об МВД РФ и других нормативно-правовых актов, позволяет представить следующую структуру системы предупреждения экономических преступлений органами внутренних дел, которая включает в себя формы и методы, систему и виды оперативно-профилактических мероприятий, в том числе с учетом конкретных отраслей экономики, также меры индивидуальной профилактики преступлений, ведомственный контроль в сфере экономики, меры по обеспечению деятельности органов внутренних дел по предупреждению экономических и коррупционных преступлений и иных правонарушений (кадровое, организационно-методическое, финансовое и научно-методическое обеспечение).

¹ Федеральный закон «О полиции» от 07.02.2011г. № 3-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2011. № 7. Ст. 900.

Таким образом, существует определенная правовая база для обеспечения экономической безопасности силами МВД России, согласно логике построения данной системы правовых актов, данное направление деятельности должно вытекать из положений, закрепленных в нормативных правовых актах более высокого уровня. Однако это полномочие не предусмотрено в постановлении о МВД РФ. Нормативное закрепление участия органов внутренних дел в разработке и реализации государственной политики в области обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции в части их профилактики обеспечит повышение эффективности деятельности ГУ ЭБиПК, для чего необходимо:

- на совещаниях руководители правоохранительных органов должны рассматривать вопросы о принятии мер профилактического характера против экономических и коррупционных преступлений, принятии межведомственных комплексных планов, отражающих профилактические мероприятия в указанной сфере;

- стремиться к взаимодействию и координации усилий всех субъектов, участвующих в предупреждении экономических и коррупционных преступлений;

- обобщать опыт взаимодействия подразделений ГУ ЭБиПК при проведении комплексных оперативно-профилактических операций или мероприятий, разрабатывать межведомственные методические рекомендации;

- улучшить работу по подбору квалифицированных источников оперативной информации;

- активнее поощрять сотрудников ГУ ЭБиПК, которые добиваются высоких результатов в проведении профилактических мероприятий как одного из индикаторов системы оценки предупредительной работы.

В работе сотрудников ГУ ЭБиПК имеются существенные недостатки. Результаты не могут быть адекватно оценены, из-за отсутствия методик,

которые позволят установить соблюдение мер по борьбе с преступлениями в рассматриваемой области, и оценить их эффективность.

Для оценки показателей деятельности необходимо включить меры по организации и учету результатов профилактической деятельности, а именно:

- их практику и оценку проводимых оперативно-профилактических мероприятий (например рейдов);
- рассмотрение ими жалоб и обращений граждан;
- работа со средствами массовой информации;
- законодательные инициативы;
- направление в органы предварительного расследования информационных, аналитических материалов для подготовки замечаний об устранении причин и условий совершения экономических и коррупционных преступлений;
- информирование субъектов хозяйствования о выявленных фактах совершения экономических и коррупционных преступлений, с предложениями по их устранению;
- взаимодействие с контролирующими органами, правоохранительными органами, осуществляющими оперативно-розыскную деятельность, а также с общественными организациями правоохранительной направленности.

Для реализации данных направлений необходима скоординированная, согласованная, научно обоснованная ведомственная правовая основа, создание которой должно основываться, в первую очередь, на базовой норме, которая является основой для реализации предупредительно направленного по линии ГУ ЭБиПК. В связи с этим считаю, что есть необходимость в дополнении п. 11 Положения об МВД РФ о полномочиях МВД России в абзаце 18.1 следующего содержания «участвует в выработке и реализации государственной политики в области обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции в части, касающейся профилактики, выявления, пресечения и раскрытия преступлений»

2.3 Выявление преступлений экономической и коррупционной направленности как основное направление деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности

Основными направлениями деятельности полиции являются: выявление и раскрытие преступлений, а также производство дознания по уголовным делам (п. 3 ст. 2 ФЗ «О Полиции»).

В соответствии со ст. 140 УПК РФ, поводами и основаниями для возбуждения уголовного дела могут быть:

- материалы ОРД и материалы ревизионных проверок, поступившие от налоговых органов, территориальных органов банка России, аудиторских фирм, контрольно-ревизионных органов Министерства Финансов, Счетной палаты, Комитета по финансовому мониторингу)¹;
- отчеты экономических лиц, руководителей организаций и предприятий о фактах нарушений, которые они считают незаконными и заявления граждан, в том числе пострадавших, работников компаний и организаций, акционеров и членов компаний об известных им фактах преступной деятельности;
- материалы опубликованные в СМИ.

Явка виновного с повинной по экономическим преступлениям редкий повод и основание для возбуждения уголовного дела.

Чтобы уголовное дело было возбуждено, кроме законного повода, необходимо наличие конкретных фактических доказательств.

Исходная информация о преступлении бывает доказательственная, то есть это, та информация которая используется в процессе доказывания уже после возбуждения уголовного дела. Ориентирующая информация, она носит ориентирующий характер с целью выявления новых доказательств и установления других источников, которые связаны с преступлением. И это вспомогательная информация, она вообще не имеет значения для

¹ Дубоносов, Е.С. Оперативно-розыскная деятельность. 6-е изд., Москва: Издательство Юрайт, 2017. С. 379.

разрешения вопроса о возбуждении уголовного дела.

Согласно ст. 74 УПК РФ, доказательствами по уголовному делу любые сведения, на основе которых суд, прокурор, следователь, дознаватель в порядке, определенном УПК РФ, устанавливает наличие или отсутствие обстоятельств, подлежащих доказыванию при производстве по уголовному делу, а также иных обстоятельств, имеющих значение для уголовного дела. В качестве доказательств допускаются: показания подозреваемого, обвиняемого, показания потерпевшего, свидетеля, заключение и показания эксперта, заключение и показания специалиста, вещественные доказательства, протоколы следственных и судебных действий и иные документы.

Доказательства, полученные с нарушением требований УПК РФ, являются недопустимыми. Недопустимые доказательства не имеют юридической силы и не могут быть положены в основу обвинения. К недопустимым доказательствам относятся: показания подозреваемого, обвиняемого, данные в ходе досудебного производства по уголовному делу в отсутствие защитника, включая случаи отказа от защитника, и не подтвержденные подозреваемым, обвиняемым в суде, показания потерпевшего, свидетеля, основанные на догадке, предположении, слухе, а также показания свидетеля, который не может указать источник своей осведомленности, предметы, документы или сведения, входящие в производство адвоката по делам его доверителей, полученные в ходе оперативно-розыскных мероприятий или следственных действий за исключением предметов и документов, указанных в ч.1 ст. 81 УПК РФ, иные доказательства, полученные с нарушением требований УПК РФ (ст. 75 УПК РФ). Решая вопрос о том, является ли доказательство по уголовному делу недопустимым по основаниям, указанным в п. 3 ч. 2 ст. 75 УПК РФ, суд должен в каждом случае выяснять, в чем конкретно выразилось допущенное нарушение. В силу ч. 7 ст. 235 УПК РФ при рассмотрении уголовного дела по существу суд по ходатайству стороны вправе повторно рассмотреть

вопрос о признании исключенного доказательства допустимым (Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 05.03.2004 № 1 «О применении судами норм Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации»).

Согласно ст. 88 УПК РФ, каждое доказательство подлежит оценке с точки зрения относимости, допустимости, достоверности, а все собранные доказательства в совокупности - достаточности для разрешения уголовного дела. Относимость заключения специалиста будет зависеть от относимости специальных знаний к предмету доказывания по данному уголовному делу. Допустимость заключения специалиста будет зависеть прежде всего от процессуального порядка получения данного вида доказательства. В случаях, указанных в ст. 75 УПК РФ, суд, прокурор, следователь, дознаватель признает доказательство недопустимым.

Прокурор, следователь, дознаватель вправе признать доказательство недопустимым по ходатайству подозреваемого, обвиняемого или по собственной инициативе. Доказательство, признанное недопустимым, не подлежит включению в обвинительное заключение, обвинительный акт или обвинительное постановление. Суд вправе признать доказательство недопустимым по ходатайству сторон или по собственной инициативе в порядке, установленном ст.ст. 234 и 235 УПК РФ¹.

Можно выделить две группы предварительной информации о преступлении, которая поступает в правоохранительные органы:

– материалы, которые содержат косвенную, неполную и недостаточную информацию о преступном событии, его признаках, носит противоречивый характер, требуют предварительную проверку.

– материалы, содержащие в себе достаточные для возбуждения уголовного дела данные о преступлении, при этом отсутствует информация об обстоятельствах, которые могут исключить производство по делу, и нет

¹ Демидов Ю.Н., Костенников М.В., Куракин А.В. Деятельность органов внутренних дел. Центр подготовки сотрудников полиции. 2016. С. 115.

необходимости собирать дополнительную информацию о признаках преступления до возбуждения дела. Такие материалы не требуют дополнительной проверки.

Предварительная проверка, проводится с целью своевременного и обоснованного возбуждения уголовного дела, то есть выяснения, было ли действительно совершено общественно опасное деяние и если да, содержит ли оно признаки преступления. При проверке необходимо установить наличие или отсутствие признаков того или иного состава преступления, что поможет правильно квалифицировать преступление и определить его подследственность. Подследственность устанавливается исходя из того, по какой статье УК РФ осуществляется производство, также с учётом правил ст. 151 УПК РФ. Уголовными делами по ст. 159 и ст.ст. 159.1 – 159.6 УПК РФ и многим другим статьям занимаются следователи ОВД. Налоговые составы и некоторые иные преступления в сфере экономики, в частности преступления против интересов службы в коммерческой организации отнесены к подследственности следователей СК РФ. Дела по ст. 189 (незаконный экспорт сырья, материалов, оборудования, технологий), по ч. 2 ст. 200.1 (контрабанда наличных денежных средств) занимаются следователи органов ФСБ. Многие преступления экономической направленности, могут расследоваться следователями подразделений, выявившими преступление.

Предварительная проверка осуществляется при соблюдении некоторых условий:

- запрещены следственные действия, за исключением осмотра (ст.176 УПК РФ);
- необходимо проводить проверки в сроки (ст. 144 УПК РФ). Сообщения должны быть рассмотрены не позднее 3 суток, с учетом продления 10 суток. При необходимости проведения проверки документов или ревизии прокурор может продлить этот срок до 30 дней. Главная проблема заключается именно в том, что сроки проверок нарушаются, затягиваются от нескольких месяцев до года, могут быть вынесены необоснованные и незаконные постановления

в отказе возбуждать уголовное дело или направление по неподследственности. У преступников появляется время уничтожить доказательства, они так же могут успеть скрыться, выполнить иные действия, Это вызывает потерю доверия к правоохранительным органам.

– необходимо заранее планировать проверочные мероприятия и ограничиться минимальным их количеством;

– запрет на разглашение данных предварительной проверки и расследования (ст. 161 УПК РФ);

Информацию сотрудники могут получить от заявителя, жалобщика, от негласных помощников полиции, из показаний, от органов власти, допустим, прокуратуры или налоговой инспекции, или в рамках работы по уголовному делу. Полученную информацию вносят в книгу учета сообщений о преступлениях (КУСП¹), где ей присваивается номер. Одновременно может быть заведено дело оперативного учета.

С момента получения первичной информации о преступлении в деятельности оперативного сотрудника можно различить два взаимосвязанных между собой процесса.

Первый заключается в оценке полученной информации для установления наличия в нем признаков конкретного состава преступления, а также выявления круга обстоятельств, подлежащих установлению в ходе предстоящей проверки.

Второй предполагает объяснение обстоятельств, которые необходимо определить по факту посягательства. Выдвигаются оперативные версии, которые в рамках предварительной проверки могут подтвердиться или опровергнуться. В этих целях оперативный сотрудник приступает к проверке заявления о преступлении.

С этого момента подразделения могут самостоятельно проводить оперативные мероприятия: опрос, наведение справок, сбор образцов для

¹ Алферов В. Ю., Гришин А. И., Ильин Н. И. Правовые основы оперативно-розыскной деятельности. Саратов. 2016. С. 35.

сравнительного исследования, проверочная закупка, исследование предметов и документов, наблюдение, отождествление личности, обследование помещёний, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств, оперативное внедрение, контролируемая поставка, получение компьютерной информации¹.

Контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений, прослушивание телефонных переговоров, снятие информации с технических каналов связи, осуществляются только с разрешения суда.

По итогам оперативных мероприятий сотрудники отдела могут составить рапорт об обнаружении признаков преступления или решить прекратить работу – в силу их отсутствия. В первом случае рапорт вместе с материалами направляется в следственное подразделение МВД или Следственного комитета России.

Если возбуждают уголовное дело, то сотрудники ОЭБиПК могут осуществлять его оперативное сопровождение, т.е. выполнять отдельные поручения следователя, а также проводить оперативно-розыскные мероприятия: устанавливать соучастников преступления, искать следы и документы, прослушивать телефонные разговоры, документировать общение объектов наблюдения и т.д. Пример ОРМ представлен в ПРИЛОЖЕНИИ 1.

А вообще набор проверочных действий прямо не предусмотрен УПК РФ. Бывает, что во время предварительной проверки появляется необходимость в изучении документов, которые регулируют и отражают финансовые операции и, по которой могут быть выявлены признаки преступления. Для этого используются специальные методы: встречная проверка, взаимный контроль, при необходимости можно произвести сравнение документов и содержащихся в них учетных данных сфере транспортной документации или провести криминалистический анализ.

Ревизия – система контрольных мер по документальной и фактической проверке обоснованности совершенных организацией хозяйственных и

¹ Маркушин А. Г. Оперативно-розыскная деятельность. – 5-е изд., перераб. и доп. Издательство Юрайт, Москва. 2019. С. 342.

финансовых операций в ревизуемом периоде или достигнутых результатов ее финансово-хозяйственной деятельности.

Документальная ревизия назначается для выявления следов преступлений в сфере экономической деятельности и установления преступных связей между подозреваемыми и работниками других предприятий. Для того, чтобы грамотно изучать документы необходимо иметь и использовать на практике специальные знания в области экономики и бухгалтерского учёта. Когда имеются достаточные данные, которые указывают на признаки совершения экономического преступления, можно возбудить уголовное дело при этом указав его квалификацию, при необходимости по нескольким статьям УК РФ (т.е. по совокупности преступлений).

Момент возбуждения уголовного дела имеет особое значение. Следователь сам определяет момент и время, в соответствии с имеющимися у него документами и материалами дела, сюда относятся выявление признаков экономического преступления оперативным путем и признаки преступления которые были выявлены в результате проведения документальных проверок.

Организационные вопросы взаимодействия субъектов расследования имеют большое значение как на этапе предварительной проверки, так и на протяжении всего процесса расследования. Субъектами взаимодействия являются следователи, оперативные сотрудники подразделений по борьбе с экономическими и налоговыми преступлениями органов внутренних дел и органов федеральной службы безопасности, а также сотрудники экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел¹.

Под взаимодействием следователя и оперативных работников, понимается согласованная деятельность этих лиц и органов, которая направлена на раскрытие преступлений и решение всех задач расследования и предупреждения. Данная деятельность осуществляется в соответствии с

¹ Смахтин Е.В. Некоторые аспекты взаимодействия следователей и органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность. Актуальные проблемы теории и практики оперативно-розыскной деятельности в современных условиях. Тюмень. 2011. С. 93.

законом. Они совместно изучают полученные материалы, обнаруженные доказательства, устанавливают лиц, которые совершили преступление и определяют ряд других вопросов, которые необходимо решить оперативным путем. Взаимодействие следователя и оперативных работников, необходимо начинать не только на стадии возбуждения уголовного дела, но и до возбуждения уголовного дела, когда совершаются все действия по предварительной проверке заявлений об экономических преступлениях.

Оперативно-розыскных вопросы:

- розыск преступников, скрывшихся от следствия, похищенных ими денежных средств и имущества;
- поиск свидетелей и сбор информации, необходимой для определения тактики допроса этих лиц;
- изучение личности подозреваемых, обвиняемых и других лиц, ставших субъектами процесса расследования;
- сбор информации о планах преступников, их сообщниках, попытках уничтожить или скрыть следы преступлений;
- получение данных о лицах и мерах, которые они разрабатывают для оказания противодействия раскрытию и расследованию преступлений;
- выяснение в налоговой инспекции по месту регистрации компании количества расчетных и иных счетов, в каких банковских учреждениях они имеются для обеспечения возмещения материального ущерба от совершенного экономического преступления. В необходимых случаях на такие счета накладывается арест;
- получение информации о самой организации, например юридический адрес, фактический адрес, учредители и так далее, ее финансовое положение и хозяйственной деятельности.

Формами взаимодействия при расследовании экономических преступлений, могут быть:

- дача письменных поручений о необходимости произвести оперативно-розыскные мероприятия, так же о производстве следственных действий;

- необходимость участия оперативного сотрудника в составе следственно-оперативной группы;
- дача поручений об исполнении постановлений о приводе;
- осуществление других процессуальных действий, а также оказание содействия при их осуществлении.

Существует форма взаимодействия, именуется «оперативное сопровождение»¹. Оно включает в себя, комплексное осуществление оперативно-розыскных мероприятий, в рамках соответствующего дела оперативного учета, по согласованию со следователем или на основании следственного поручения, направленных на полное и всестороннее установление всех обстоятельств, подлежащих доказыванию по уголовному делу и без специального постановления об образовании СОГ.

Обстоятельства, которые характеризуют данное сопровождение:

- начало такого взаимодействия начинается до возбуждения уголовного дела, на этапе предварительной проверке;
- установление рабочего контакта между следователем и оперативными работниками;
- осуществление закрепленными лицами комплекса оперативно-розыскных мероприятий, а не выделение свободных сотрудников по каждому поручению;
- устанавливается взаимная заинтересованность субъектов взаимодействия в достижении общей цели;
- осуществление взаимного обмена информацией, которая необходима для субъектов взаимодействия, а не одностороннее выполнение поручений оперативником;
- взаимодействия осуществляется не один раз, а до тех пор, пока это будет необходимо и др.

При обмене информацией о преступной предпринимательской

¹ Лапин Е.С. Оперативно-розыскная деятельность. Правовые и теоретические основы. Москва. 2019. С. 337.

деятельности подозреваемых лиц должен происходить с учетом мер, исключающих разглашение источников и способов ее получения. Следователь обязан использовать оперативную информацию и сообщить работнику органа дознания о полученных в ходе следственных действий результатах.

Экономическая информация имеет определенную форму закрепления. Это позволяет сохранить данную информацию и использовать ее, не затрагивая и без ущерба для ее содержания. Документами требующими такого закрепления является документация бухгалтерского и налогового учета. Документы являются тем местом, где оставляется большое количество следов. Например: чтобы узаконить преступное мошенничество, злоумышленники не могут обойтись без документов. Невозможно создать такие несуществующие факты без подлога. Подлог бывает материальный, интеллектуальный или комбинированный. Однако никто не поставит на такие документы штамп подлога. Знать о подлоге из оперативных источников и найти документы, его подтверждающие, далеко не одно и то же. Оперативная информация может вывести на субъект преступления. Но понимание объективной стороны преступления требует другого типа квалификации. По этой причине лицу, проводящему проверку по сообщению об экономическом преступлении, без исследования документации не обойтись. Для этого необходимо решить определенные задачи. Первая задача состоит в необходимости установления перечня документов, которые необходимы для изучения и их местонахождение. Вторая задача, заключается в извлечении всей необходимой информации из этих документов. Третья задача, необходимо интерпретировать имеющуюся информацию о хозяйственных и финансовых операциях, с точки зрения юридической квалификации. Однако здесь могут возникнуть проблемы. Потому что, как показывает практика, чаще всего есть возможность справиться только с третьей задачей и то при условии, что успешно решены две предыдущие задачи. И для их решения, следователь или оперативным

работникам не обойтись без помощи специалиста¹.

Как показал анализ материалов уголовных дел, объем экономической информации часто очень велик, особенно по налоговым преступлениям². Кроме того, изучение бухгалтерской документации не исчерпывает собой всех вопросов, возникающих при принятии решения о возбуждении уголовного дела. Иногда необходимо изучить не только последствия экономической деятельности, но и законность и обоснованность самого факта ее возникновения. И в этом случае субъекту проверки также не обойтись без помощи специалиста-ревизора.

В заключении следует отметить, что своевременное ознакомление следователя с материалами предварительной проверки способствует правильному выбору момента возбуждения уголовного дела, получению необходимых рекомендаций по сбору и закреплению информации по конкретному делу с учетом специфики экономического преступления, выбору способов легализации собранных материалов и т.п. А для всего этого, считаю есть необходимость в улучшении взаимодействия, как между правоохранительными органами, так и следователя с сотрудниками, при выполнении ими своих обязанностей по борьбе с экономической преступностью, а так же улучшение координации их действий. Потому что, правоохранительные органы играют важную роль в обеспечении экономической безопасности, и большинство из них закреплено за органами внутренних дел. У правоохранительных органов, таких как прокуратура и суды, которые занимаются расследованием уголовных преступлений в сфере экономической деятельности, деятельность напрямую зависит именно от органов внутренних, весь исходный материал для работы предоставляется именно ими. Выполнение правоохранительных функций, включая предупреждение, выявление, пресечение и раскрытие экономических

¹ Дубоносов Е.С. Судебная бухгалтерия: учебник. М.: Высшее образование, Москва. 2016. С. 376.

² Багаутдинов Ф.Н. Некоторые вопросы статистического учета преступлений экономической направленности // Законность. 2016. № 5 (979). С. 47.

преступлений, в исполнительной системе является обязанностью правоохранительных органов.

Вывод по главе 2

Основной проблемой сегодня является согласования усилий правоохранительных органов. Существует необходимо наладить систему координации усилий контролирующих и правоохранительных органов в форме делового сотрудничества, взаимной координации мер при сохранении независимости и полной ответственности каждого из этих органов за выполнение своих функций.

Задачи выявления, предупреждения и пресечения преступлений и правонарушений, является общей для всех правоохранительных органов (анализ ФЗ «О Полиции» и др.). Например, оперативный аппарат полиции и таможенные органы, осуществляют свою деятельность на основании закона «Об ОРД». Однако ни один из этих органов не обладает подходом для полного сбора, анализа и оценки информации о ситуации в экономической сфере с целью противодействия экономическим преступлениям.

В настоящее время, нет необходимости в создании какой-то новой спецслужбы. Единственный плюс, она не входила бы в структуру МВД, и действовала самостоятельно и независимо от других и на основании закона. С другой стороны она могла бы оказаться копией существующих подразделений, только с более широким кругом полномочий. Но тут возникнет другая проблема, для того чтобы создать новую спецслужбу, придется создать и новый закон, и ко всему же переделать все действующие, начиная с УПК и заканчивая ФЗ «О Полиции». А это может породить еще больше проблем и нарушений в документах. Такой опыт уже был с ФСНП и привело всё к ликвидации данного подразделения. И вновь созданный сейчас может постичь такая же участь.

В связи с этим считаем, что существуют необходимость лишь в совершенствовании структуры и работы уже ныне существующих подразделений по борьбе с экономическими преступлениями, так же более

конкретно разграничить полномочия правоохранительных органов в области борьбы с экономическими преступлениями. Например, на МВД России возложить дополнительные обязанности, которые расширят их компетенции, задачи и функции, и повысят их роль в обеспечении экономической безопасности государства с последующим созданием на их базе единой структуры, призванной вести борьбу с экономической преступностью, с использованием опыта правоохранительных органов иностранных государств.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

В заключении отметим, что поставленная нами цель выпускной квалификационной работы достигнута, задачи выполнены. В работе были в полной мере рассмотрены и раскрыты такие понятия как:

«Экономическая безопасность – это состояние защищенности экономики от внутренних и внешних угроз. Целью экономической безопасности является обеспечение устойчивого экономического развития страны в интересах удовлетворения социальных и экономических потребностей граждан при оптимальных затратах труда и разумном использовании природных ресурсов».

«Обеспечение экономической безопасности – это гарантия независимости страны условие стабильности и эффективной жизнедеятельности общества достижения успеха экономика представляет собой одну из жизненно важных сторон деятельности общества государства и личности и следовательно понятие национальной безопасности будет пустым словом без оценки жизнеспособности экономики её прочности при возможных внешних и внутренних угрозах обеспечение экономической безопасности принадлежит к числу важнейших национальных приоритетов не может быть военной безопасности при слабой и неэффективной экономике как не может быть ни военной безопасности ни эффективной экономики в обществе раздираемом социальными конфликтами».

Правоохранительная деятельность по обеспечению экономической безопасности – представляет собой вид государственной деятельности, осуществляемый специально уполномоченными государственными и негосударственными органами с целью обеспечения правопорядка в экономической сфере государства, защиты прав и интересы отдельных лиц и групп, организаций и учреждений, а также общества и государства в целом.

Угрозы в сфере экономики носят комплексный характер и подвержена воздействию со стороны различных факторов. В числе основных угроз

экономической безопасности РФ рассматривают повышение уровня бедности, деформированность структуры российской экономики, возрастание неравномерности социально-экономического развития регионов, криминализация и олигархизация общества и хозяйственной деятельности.

Чтобы остановить дальнейший процесс ослабления российской экономики, актуальна разработка грамотной долгосрочной стратегии экономической безопасности.

Что касается обеспечения экономической безопасности правоохранными органами, главным фактором выступает взаимодействие между правоохранными органами.

Взаимодействие в правоохранительной деятельности может осуществляться с различными целями: для выявления, раскрытия, расследования преступлений. Основными из них являются:

- совместный анализ состояния преступности, её структуры и динамики, прогнозирования тенденций развития, изучение практики выявления, расследования, раскрытия, предупреждения и пресечения преступлений:
- разработка совместно с другими государственными органами, а также научными учреждениями предложений о предупреждении преступлений;
- подготовка и направление в необходимых случаях информационных материалов по вопросам борьбы с преступностью Президенту Российской Федерации, Федеральному Собранию и Правительству РФ, органам государственной власти субъектов РФ, а также органам местного самоуправления;
- обобщение практики применения законов о борьбе с преступностью и подготовка предложений об улучшении правоохранительной деятельности;
- разработка предложений о совершенствовании правового регулирования деятельности по борьбе с преступностью;
- обобщение практики выполнения международных договоров РФ и соглашений с зарубежными странами и международными организациями

по вопросам сотрудничества в борьбе с преступностью и выработка соответствующих предложений;

– изучение координационной деятельности правоохранительных органов, распространение положительного опыта.

По результатам можно сделать следующие выводы:

Чтобы правоохранительная деятельность по обеспечению экономической безопасности осуществлялась более эффективно, нужно усовершенствовать образовательно-квалификационное направление. На сегодняшний день не все сотрудники правоохранительных органов в полной мере обладают всеми необходимыми знаниями, поэтому существует большая необходимость в повышении их образовательного и квалификационного уровня. Это можно достичь через развитие и совершенствование ведомственной системы профессиональной подготовки, оснастить эти органы современными техническими и информационными инструментами, которые смогут обеспечивать реализацию достижений в области высоких технологий, в целях повышения эффективности их деятельности и противодействия хорошо подготовленным преступным элементам и организованной преступности.

Нужно наладить противодействие криминализации в социально-экономической сфере и коррупции, а именно самое важное необходимо вести борьбу с коррупцией не только в общем смысле, но и в самих рядах правоохранительных органов, противодействовать отмыванию доходов, которые были получены преступным путем.

Необходимо ввести более детальное изучение, обобщение и внедрение в повседневную деятельность сотрудников положительного опыта по противодействию экономической преступности в регионах страны.

Присутствует необходимость обобщения деятельности подразделений по проведению комплексных мероприятий направленных на улучшение криминальной ситуации в различных секторах экономики.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

РАЗДЕЛ I НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ И ИНЫЕ ОФИЦИАЛЬНЫЕ АКТЫ

1. Конституция Российской Федерации принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. // Собрании законодательства РФ. 2014. № 31. Ст. 4398.
2. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18 декабря 2001 г. №174–ФЗ. // Собрание законодательства РФ. 2001. № 52 (ч. I). Ст. 4921.
3. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63 – ФЗ. // Собрание законодательства РФ. 1996. № 25. Ст. 2954.
4. Федеральный закон «О полиции» от 07.02.2011г. № 3-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2011. № 7. Ст. 900.
5. Федеральный закон «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации» от 23.06.2016 года № 182-ФЗ // Собрание законодательства РФ.
6. Указ Президента РФ от 13.05.2017 № 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года». URL: <http://pravo.gov.ru>. (дата публикации 15.05.2017).
7. Приказ Генпрокуратуры России от 29.08.2014 № 454 (ред. от 09.03.2017) «Об организации прокурорского надзора за исполнением законодательства о противодействии коррупции». СПС КонсультантПлюс.
8. Приказ МВД России «О деятельности органов внутренних дел по предупреждению преступлений» от 17 января 2006 г. № 19. URL: <https://legalacts.ru>. (дата публикации 17.01.2006).

РАЗДЕЛ II ИСПОЛЬЗОВАННАЯ ЛИТЕРАТУРА

1. Абалкина, Л.И. Экономическая безопасность: оценки, проблемы и

- способы обеспечения [Текст] / Л.И. Абалкина // Вопросы экономики. 2016. № 6. 98 с.
2. Авдийский, В.И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: учеб. пособие. – 3-е изд., перераб. и доп. Москва: ИНФРА-М, 2018. 496 с.
 3. Алферов, В. Ю., Гришин, А. И., Ильин, Н. И. Правовые основы оперативно-розыскной деятельности. Саратов. 2016. 35 с.
 4. Арестова, Е.Н. Уголовно-процессуальная деятельность полиции: учебное пособие для бакалавриата и специалитета / Е.Н. Арестова, А.С. Есина, О.Е. Жамкова. 2-е изд., перераб. и доп. Москва: Издательство Юрайт, 2018. 224 с.
 5. Арбатов, А.А. Экономическая безопасность России: Общий курс: учебник / В.К. Сенчагов, А.А. Арбатов, А.А. Ведев; Под ред. В.К. Сенчагова. – М.: БИНОМ. ЛЗ, 2018. 815 с.
 6. Афонцев, С.А. Национальная экономическая безопасность: на пути к теоретическому консенсусу [Текст] / С. Афонцев // Мировая экономика и международные отношения. 2016. № 10. 51 с.
 7. Багаутдинов, Ф.Н. Некоторые вопросы статистического учета преступлений экономической направленности // Законность. 2016. № 5 (979). 47 с.
 8. Бекетов, Н.В. Проблемы обеспечения экономической безопасности государства в сфере внешнеэкономической деятельности [Текст] / Н.В. Бекетов // Национальные интересы: приоритеты и безопасность. 2017. № 8. 38 с.
 9. Блинов, Н.М. Об обеспечении экономической безопасности России [Текст] / Н. Блинов // Экономист. 2016. № 4. 15 с.
 10. Бугаева, М.С. Взаимодействие органов внутренних дел и органов местного самоуправления в обеспечении экономической безопасности муниципальных образований. – СПб, 2015. 174 с.

11. Гетман, И.Б. Роль полиции в обеспечении экономической безопасности государства // Современное общество и власть. Электронный научный журнал. 2017. № 2 (12). С. 62–68.
12. Гладких, В.И. К вопросу о понятии и видах экономической преступности // Вестник Московского государственного лингвистического университета. 2011. № 621. 74 с.
13. Гладких, В.И. Экономическая безопасность Российской Федерации: к вопросу о понятии, структуре, угрозах, противодействии / В.И. Гладких // Вестник Вятского государственного гуманитарного университета. 2006. № 14. С. 76 – 84.
14. Головкина, Д.В. Угрозы социально-экономической безопасности Российской Федерации и способы их минимизации [Текст] / Д.В. Головкина // Государство и право. 2018. № 1. 54 с.
15. Гравина, А.А. Противодействие коррупции в деятельности полиции и суда: опыт российского и зарубежного регулирования // Журнал российского права. 2013. № 5. С. 79 – 89.
16. Гриненко, А.В. Правоохранительные и судебные органы: учебник для среднего профессионального образования / А. В. Гриненко. 5-е изд., перераб. и доп. Москва: Издательство Юрайт, 2019. 281 с.
17. Гриненко, А.В. Правоохранительные органы Российской Федерации: учебник для академического бакалавриата / А.В. Гриненко. 5-е изд., перераб. и доп. Москва : Издательство Юрайт, 2019. 281 с.
18. Демидов, Ю.Н., Костенников, М.В., Куракин, А.В. Деятельность органов внутренних дел. Центр подготовки сотрудников полиции. 2016. 115 с.
19. Дубоносов, Е.С. Оперативно-розыскная деятельность: учебник и практикум для прикладного бакалавриата. – 6-е изд., Москва: Издательство Юрайт, 2017. 379 с.
20. Дубоносов, Е.С. Судебная бухгалтерия: учебник. М.: Высшее образование, Москва. 2016. 376 с.

21. Иванов, Е.А. Современные вызовы и угрозы экономической безопасности РФ [Текст] / Е.А. Иванов // Правоведение. 2017. № 5. 57 с.
22. Карпович, О.Г. Функции обеспечения экономической безопасности [Текст] / О.Г. Карпович // Безопасность бизнеса. 2017. № 1. 35 с.
23. Кислый, О.А. Правовое регулирование деятельности подразделений собственной безопасности МВД России / О.А. Кислый // Государственная служба и кадры. 2017. № 2. С. 124 – 127.
24. Колинко, В.И. Обеспечение экономической безопасности России [Текст] / В.И. Колинко // Российский следователь. 2017. № 7. 29 с.
25. Котилко, В.В. Новый взгляд на проблему экономической безопасности // Экономика и коммерция. 2004. № 3 – 4. С.159 – 160.
26. Криворотов, В.В. Экономическая безопасность государства и регионов: Учебное пособие для студентов вузов / В.В. Криворотов, А.В. Калина, Н.Д. Эриашвили. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2018. 351 с.
27. Кудрявцев, А.В. Роль органов внутренних дел в обеспечении экономической безопасности. 2018. №5. С. 192 – 197.
28. Ламинина, О.Г. Проблемы обеспечения экономической безопасности РФ в современных условиях [Текст] / О.Г. Ламинина // Гуманитарный вестник МГТУ им. Н.Э. Баумана. 2015. №. 5. 79 с.
29. Лапин, Е.С. Оперативно-розыскная деятельность. Правовые и теоретические основы. Москва. 2019. 337 с.
30. Ларичев, В.Д. Преступность экономической направленности [Текст]: монография / В. Д. Ларичев. Москва. Юрлитинформ, – М., 2011. 54 с.
31. Лопашенко, Н.А. Преступления в сфере экономической деятельности: теоретический и прикладной анализ: Монография. Часть 1. – М., 2015. 97 с.
32. Лыкшин, С. Развитие экономики России и ее реструктуризация как гарантия экономической безопасности // Вопр. экономики. 1994. № 12. С.113 – 125.

33. Мазур, С.Ф. Некоторые вопросы противодействия преступлениям экономической направленности и их место в классификации преступлений // Пробелы в российском законодательстве. 2014. № 4. 119 с.
34. Маркушин, А. Г. Оперативно-розыскная деятельность: учебник и практикум для бакалавриата и специалитета. – 5-е изд., перераб. и доп. Издательство Юрайт, Москва. 2019. 342 с.
35. Михайлов, Б.П., Тузов, Л.Л., Таиров, А.В. Актуальные проблемы обеспечения экономической безопасности органами внутренних дел. 2018. № 2. С. 181 – 189.
36. Михнов, А.В. Уровень жизни населения России и стран мира в 2018 г. [Текст] / А.В. Михнов // Деловая жизнь. 2015. № 23. 25 с.
37. Нафиев С.Х., Хамидуллина Г.Р. Экономические преступления. Судебно-бухгалтерская экспертиза как метод предупреждения. 2017. 192 с.
38. Павлов, В.И. Основные вызовы и угрозы экономической безопасности в России в 2017-2019 гг. [Текст] / В.И. Павлов // Мир юридической науки. 2018. № 6. 87 с.
39. Петренко, А.В. Система предупреждения экономических преступлений органами внутренних дел: Дис. канд. юрид. наук. – М., 2011. С. 218.
40. Попов, М.В. Экономическая безопасность: Учебное пособие / М.В. Попов, М.А. Каткова, Н.В. Манохина, Л. Мамаева. – М.: Инфра-М, 2018. 576 с.
41. Полякова, М.П. Правоохранительные органы: учебник и практикум для бакалавриата. Москва: Издательство Юрайт, 2019. 363 с.
42. Родионова, Л.Н. Экономическая безопасность: концепция, стандарты / Л.Н. Родионова. – М.: Русайнс, 2019. 32 с.
43. Русанов, Г.А. Экономические преступления: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Г.А. Русанов., 2017. 64 с.

44. Савин, В.А. некоторые аспекты экономической безопасности России [Текст] / В.А. Савин // Международный бизнес России. 2016. № 2. 65 с.
45. Сафиуллин, А.Р. Экономика благосостояния. Теория и практика: учебное пособие. [Текст] / А.Р. Сафиуллин. – М., 2017. 256 с.
46. Смахтин, Е.В. Некоторые аспекты взаимодействия следователей и органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность. Актуальные проблемы теории и практики оперативно-розыскной деятельности в современных условиях. Тюмень. 2011. 93 с.
47. Тамбовцев, В.Л. Экономическая безопасность как экономическая категория [Текст] / В. Тамбовцев // Экономика. 2015. № 8. С. 32 – 34.
48. Федирко, Е.А., Барзыкина Г.А. Преступления экономической направленности: понятие и методика расследования // Матер. III Междунар. Курск, 2016. 59 с.
49. Чечетин, А.Е. Актуальные проблемы борьбы с коррупцией // Алтайский юридический вестник. 2016. № 2. 53 с.
50. Чистотина, О.Н. Взаимодействие органов внутренних дел с общественностью по противодействию коррупции / О.Н. Чистотина // Социально-экономические и правовые меры борьбы с преступлениями и иными правонарушениями: Материалы межрегиональной научно-практической конференции (г. Рязань, 28 марта 2018 г.). Рязань, 2018. С. 318 – 328.

РАЗДЕЛ III ПОСТАНОВЛЕНИЯ ВЫСШИХ СУДЕБНЫХ ИНСТАНЦИЙ И МАТЕРИАЛЫ ЮРИДИЧЕСКОЙ ПРАКТИКИ

1. Состояние преступности за период январь-декабрь 2019 года. // Режим доступа: [https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%](https://do.yandex.ru/view/0/?page=45&*=Wpt%20) (дата обращения 11.04.2020).
2. Рейтинг российских регионов по качеству жизни. 2019 год. // Режим

доступа. <https://ria.ru/infografika/20170220/1488209453.html> (дата обращения 12.04.2020).

3. Приговор суда по делу об обвинении Панченко А.С. в совершении преступления по ч. 3 ст. 159 УК РФ № 1-635/2017. Мошенничество. URL: <http://www.sud-praktika.ru/precedent/547905.html> (дата обращения 16.03.2020).

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Как это бывает на практике и какие действия производятся

Например: Сотрудники ОЭБиПК получили из Росфинмониторинга информацию об ООО «Ромашка» – фирме-однодневке.

В короткие сроки ОЭБиПК запрашивает данные об учредителях, руководителях и работниках организации, видах деятельности, налоговой отчетности, контрагентах и т.д. Росфинмониторинг передает сведения о подозрительных движениях по всем счетам.

По месту фактического нахождения организаций ОЭБиПК может направить официальные запросы о предоставлении налоговой и бухгалтерской отчетности, другой финансовой документации – за период до трех лет. После этого обычно ОЭБиПК обследует офис, изымает компьютеры и документы.

А дальше сотрудники отдела занимаются:

- исследование изъятой документации и ее сопоставлением с данными контрагентов и налоговой;
- анализом электронных баз данных и их сопоставлением с бумажными носителями;
- изучением компьютерных программ на предмет контрафактности;
- опросами главного бухгалтера, кадровика, специалистов.

После всех оперативных мероприятий ОЭБиПК передает собранные материалы в следственные органы, которые могут возбудить уголовное дело (ст. 173.1 УК РФ).

Другой пример: ОЭБиПК получают информацию от лица, оказывающего содействие полиции на негласной основе, о том, что руководство железнодорожного депо получает ежемесячные «откаты» от директора коммерческой компании за поставку б/у деталей под видом новых запчастей.

Сотрудники ОЭБиПК установят прослушивающие устройства телефонов и будут просматривать электронную почту, а затем придут на

обследование.

На месте со специалистом проведут осмотр подозрительных запчастей, изымут журналы учета и накладные, скопируют данные со всех компьютеров.

После этого всех сотрудников вызовут на опрос в ОЭБиПК, даже не уведомив об этом руководство депо. Аналогичные оперативно-розыскные мероприятия проведут по месту нахождения поставщика деталей.

Затем сотрудники ОЭБиПК сопоставляют движения по расчётным счетам и информацию из Росфинмониторинга и налоговой, провоцируют в контролируемых условиях необходимые телефонные переговоры, получают заключение экспертизы изъятых деталей и исследование финансово-бухгалтерской и иной отчётной документации депо.

По результатам составят рапорт о мошенничестве и материалы представят на возбуждение в следственные подразделения СК или МВД. Там уже будет решаться дальнейшая судьба дела.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

ПРЕСТУПЛЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ
январь-апрель 2019 г.

	ВЫЯВЛЕНО ПРЕСТУПЛЕНИЙ (в отчетном периоде)		в том числе			
			сотрудниками ОВД		совершенных в крупном или особо крупном размерах, либо причинивших крупный ущерб	
	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %
ВСЕГО	47089	-3,0	41281	-2,7	14204	2,3
<i>в том числе</i>						
предварительное следствие						
по которым обязательно	42694	-2,6	37824	-2,1	13410	2,4
<i>из них</i>						
тяжкие и особо тяжкие	30350	0,6	28089	1,6	11356	3,9
коррупционной направленности	10601	5,4	8761	6,5	3311	-0,4
совершенных с использованием компьютерных и телеком-муникационных технологий	4663	-3,4	4440	-4,5	858	38,6
нарушение авторских и смежных прав	295	-21,3	288	-21,5	293	-21,2
против собственности	16394	-6,5	15241	-5,2	8711	-0,4
<i>в том числе</i>						
кража	401	12,3	387	13,5	93	-3,1
мошенничество ст.ст. 159-159.3, 159.5-159.6 УК РФ	13093	-7,5	12273	-6,6	7548	1,2
<i>в том числе</i>						
ч.ч. 2-7 ст. 159 УК РФ	12455	-6,7	11700	-5,7	7244	3,1
присвоение или растрата	2784	-2,8	2486	0,8	955	-7,9
в сфере экономической деятельности	15935	9,6	14730	9,4	2860	5,1
<i>в том числе</i>						
незаконное предпринимательство	130	-15,0	108	-14,3	129	-14,0
изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг	7940	7,5	7918	7,7	4	-20,0
производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством РФ	30	50,0	29	45,0	27	50,0
легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления либо приобретенных другими лицами преступным путем	394	15,5	352	12,5	183	31,7

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

	ВЫЯВЛЕНО ПРЕСТУПЛЕНИЙ (в отчетном периоде)		в том числе			
			сотрудниками ОВД		совершенных в крупном или особо крупном размерах либо причинивших крупный ущерб	
	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %
незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга	25	13,6	11	57,1	23	4,5
неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное банкротство, фиктивное банкротство	103	-1,9	98	-3,0	98	-2,0
против интересов службы в коммерческих и иных организациях	870	11,3	673	4,8	158	26,4
<i>из них</i>						
коммерческий подкуп	544	31,1	424	13,1	0	-
контрабанда ст. 226.1 УК РФ	130	10,2	49	53,1	108	4,9
против государственной власти, интересов госслужбы и службы в органах местного самоуправления	6289	11,8	4728	14,4	981	35,7
<i>в том числе</i>						
связанные со взяточничеством	3594	27,4	2838	32,1	908	37,0
<i>из них</i>						
получение взятки	1685	10,9	1297	13,4	466	29,4
дача взятки	1262	34,3	1014	35,7	230	42,9
посредничество во взяточничестве	647	79,7	527	104,3	212	49,3
связанные с						
потребительским рынком	5419	-19,2	5350	-19,2	2756	27,5
финансово-кредитной системой	13736	-1,5	13370	-1,3	2998	-3,4
внешнеэкономической деятельностью	480	-1,6	207	0,0	361	-4,7
операциями с недвижимостью	3708	-8,1	3369	-8,4	2142	-12,1
сотрудниками						
Следственного комитета Российской Федерации	691	-13,1			86	1,2
таможенных органов	471	-11,3			301	-5,3
органов внутренних дел	41281	-2,7			12674	3,6

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

ПРЕСТУПЛЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ
январь-апрель 2020 г.

	ВЫЯВЛЕНО ПРЕСТУПЛЕНИЙ (в отчетном периоде)		в том числе			
			сотрудниками ОВД		совершенных в крупном или особо крупном размерах, либо причинивших крупный ущерб	
	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %
ВСЕГО	46143	-2,0	40491	-1,9	13570	-4,5
<i>в том числе</i>						
предварительное следствие						
по которым обязательно	41691	-2,3	36985	-2,2	12742	-5,0
<i>из них</i>						
тяжкие и особо тяжкие	29794	-1,8	27419	-2,4	10799	-4,9
коррупционной направленности	9712	-8,4	7761	-11,4	3290	-0,6
совершенных с использованием компьютерных и телекоммуникационных технологий	6755	44,9	6456	45,4	1305	52,1
нарушение авторских и смежных прав	248	-15,9	248	-13,9	246	-16,0
против собственности	15083	-8,0	13930	-8,6	8251	-5,3
<i>в том числе</i>						
кража	480	19,7	473	22,2	104	11,8
мошенничество ст.ст. 159-159.3, 159.5-159.6 УК РФ	11843	-9,5	11050	-10,0	6980	-7,5
<i>в том числе</i> ч.ч. 2-7 ст. 159 УК РФ	11096	-10,9	10347	-11,6	6555	-9,5
присвоение или растрата	2598	-6,7	2269	-8,7	1010	5,8
в сфере экономической деятельности	17171	7,8	16042	8,9	2644	-7,6
<i>в том числе</i>						
незаконное предпринимательство	161	23,8	128	18,5	161	24,8
изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг	8867	11,7	8854	11,8	3	-25,0
производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством РФ	26	-13,3	23	-20,7	24	-11,1
легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления либо приобретенных другими лицами преступным путем	351	-10,9	322	-8,5	146	-20,2

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

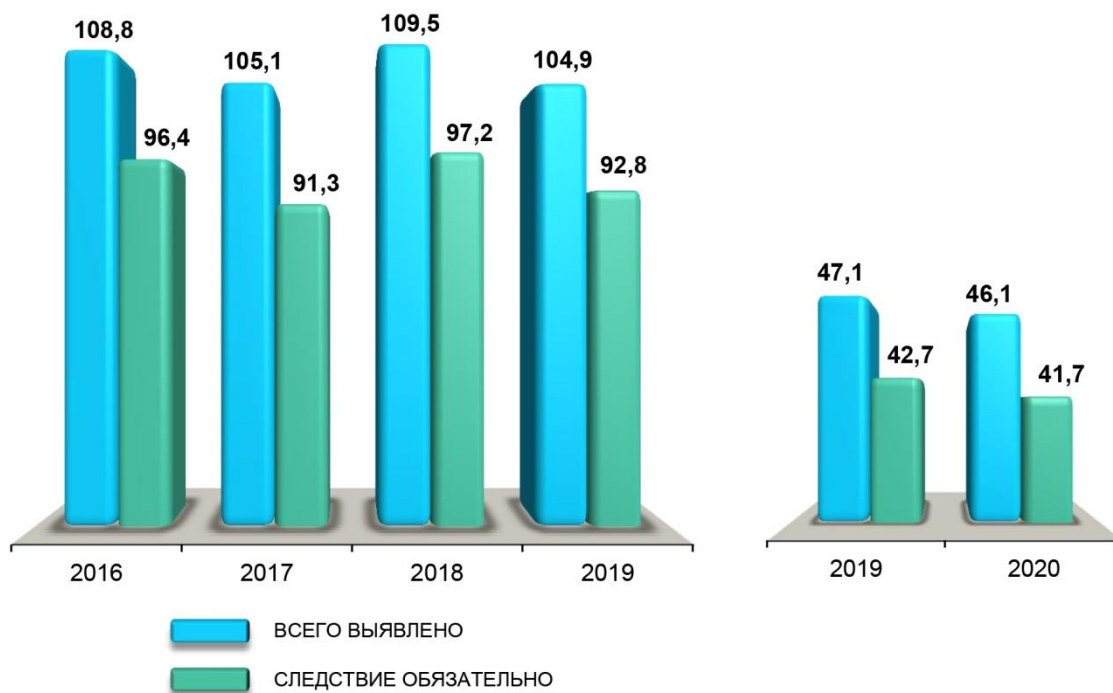
	ВЫЯВЛЕНО ПРЕСТУПЛЕНИЙ (в отчетном периоде)		в том числе			
			сотрудниками ОВД		совершенных в крупном или особо крупном размерах либо причинивших крупный ущерб	
	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %	Всего	+,- в %
незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга	25	0,0	7	-36,4	22	-4,3
неправомерные действия при банкротстве, преднамеренное банкротство, фиктивное банкротство	115	11,7	94	-4,1	109	11,2
против интересов службы в коммерческих и иных организациях	684	-21,4	592	-12,0	122	-22,8
<i>из них</i> коммерческий подкуп	463	-14,9	420	-0,9	0	-
контрабанда ст. 226.1 УК РФ	223	71,5	86	75,5	205	89,8
против государственной власти, интересов госслужбы и службы в органах местного самоуправления	6144	-2,3	4473	-5,4	999	1,8
<i>в том числе</i> связанные со взяточничеством	3672	2,2	2725	-4,0	952	4,8
<i>из них</i> получение взятки	1747	3,7	1292	-0,4	499	7,1
дача взятки	1367	8,3	1050	3,6	233	1,3
посредничество во взяточничестве	558	-13,8	383	-27,3	220	3,8
связанные с потребительским рынком	4353	-19,7	4318	-19,3	1945	-29,4
финансово-кредитной системой	15045	9,5	14732	10,2	2855	-4,8
внешнеэкономической деятельностью	467	-2,7	240	15,9	393	8,9
операциями с недвижимостью	3618	-2,4	3324	-1,3	2281	6,5
сотрудниками Следственного комитета Российской Федерации	577	-16,5			80	-7,0
таможенных органов	421	-10,6			322	7,0
органов внутренних дел	40491	-1,9			11922	-5,9

ПРЕСТУПНОСТЬ В ЭКОНОМИКЕ

Выявлено преступлений экономической направленности

(в тысячах)

январь - апрель



**Структура (в %)
(следствие обязательно)**

январь - апрель

