

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	3
ГЛАВА 1. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ И КРИМИНАЛИСТИЧЕСКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА МОШЕННИЧЕСТВА ПРИ ПОЛУЧЕНИИ ВЫПЛАТ.....	7
§1. Уголовно-правовая характеристика.....	7
§2. Основные элементы криминалистической характеристики.....	12
ГЛАВА 2. ОСОБЕННОСТИ ВОЗБУЖДЕНИЯ УГОЛОВНОГО ДЕЛА. ПЕРВОНАЧАЛЬНЫЙ И ПОСЛЕДУЮЩИЕ ЭТАПЫ РАССЛЕДОВАНИЯ МОШЕННИЧЕСТВА ПРИ ПОЛУЧЕНИИ ВЫПЛАТ.....	32
§1. Типичные следственные ситуации и версии.....	32
§2. Тактические особенности первоначальных следственных действий.....	38
§3. Особенности использования специальных знаний.....	47
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	59
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ.....	67

ВВЕДЕНИЕ

В январе 2020 года в послании Федеральному Собранию РФ Президент России В.В. Путин говорил о ключевых направлениях социальной политики России в реалиях современного мира. Много слов было сказано об установлении новых социальных выплат и об увеличении суммы имеющихся. Для того чтобы установить в отношении кого, согласно действующему законодательству распространяются данные выплаты, государством разработаны правовые механизмы, однако их практическая эффективность во многом зависит от рачительности в использовании соответствующих бюджетных ресурсов.

В ноябре 2012 года в Уголовный кодекс России вводится статья 159.2, которая предусматривает уголовную ответственность за совершение мошенничества при получении выплат. В пояснении к Федеральному закону от 29 ноября 2012 года № 207-ФЗ, который внес изменения в уголовный кодекс, было указано, что мошенничество при получении выплат является одним из самых распространенных видов мошенничества, так как его суть заключается в том, что оно совершается при получении субсидий, пособий и других социальных выплат, путем предоставления в компетентные органы недостоверные и заведомо ложные сведения, а равно умолчания о наступлении юридического факта, при наступлении которого должны прекратиться указанные выплаты. Это говорит о том, что в законодательстве закреплены гарантии реализации принципов обоснованности, рачительности, адресности, доступности мер социальной поддержки жителей страны.

Однако просмотр правоприменительной практики говорит нам о том, что в ходе предупреждения, выявления и расследования уголовно-наказуемых деяний, предусмотренных ст. 159.2 УК РФ имеются серьезные проблемы. Основная проблема заключается в том, что преступления данной категории являются латентными и нередко «покрываются» должностными лицами, которые уполномочены от имени государства решать вопросы, связанные с

социальными и иными выплатами. По данным ИЦ МВД Российской Федерации, начиная с 2012, идет спад выявленных преступлений по ст. 159.2 в среднем на 5-10%, однако в суд направляется всего 1 из 2 уголовных дел .

В ходе изучения судебной практики видно, что, в основном, выявляются преступления, так называемые, «единичные» или «бытовые», где субъектом преступления является один или два человека, ущерб от преступной деятельности которых несравним с ущербом, который причиняется профессиональными, организованными преступными группами либо сообществами, основной финансовой подпиткой которых является преступная деятельность при получении выплат.

Все это в совокупности указывает нам о том, что в криминалистической методике расследования рассматриваемого нами состава преступления имеются недостатки, как при его предупреждении и выявлении, так и при его расследовании.

Степень разработанности. В настоящее время вопросы противодействия рассматриваемого нами преступного посягательства изучаются в уголовно-правовых исследованиях. В криминалистических научных разработках в последнее время уделяется много внимания. В качестве исследователей данной тематики можно выделить работы Д.В. Березина, Е.В. Булгаковой, Р.Н. Боровских, С.С. Исаева, А.В. Шарова, И.Н. Шумигая и других авторов.

Объектом исследования дипломной работы является преступная деятельность, связанная с хищением преступным путем денежных средств и иного имущества путем получения социальных выплат, лиц, совершивших данные деяния, а также работу правоохранительных органов по предупреждению, выявлению и расследованию данных преступлений.

Предметом дипломной работы являются закономерности противоправной деятельности, связанные с мошенничеством при получении выплат и связанную с ним работу правоохранительных органов по предупреждению, выявлению и расследованию мошенничества при получении выплат.

Цель дипломной работы состоит в выработке теоретических и прикладных рекомендаций в особенности криминалистической методики расследования преступлений, связанных с мошенничеством при получении выплат.

Для решения поставленной цели, необходимо решение следующих задач:

- изучить уголовно-правовую характеристику и провести анализ признаков мошенничеств при получении выплат;
- определить основные элементы криминалистической характеристики мошенничеств при получении выплат;
- установить выделить типичные следственные ситуации и версии мошенничеств при получении выплат;
- рассмотреть тактические особенности первоначальных следственных действий расследования мошенничеств при получении выплат;
- раскрыть особенности использования специальных знаний в ходе расследования мошенничеств при получении выплат. Методологической основой исследования является диалектический метод научного познания явлений в их взаимосвязи и взаимообусловленности. В процессе исследования использовались такие методы, как системно-структурный, метод наблюдения, формально-логический, интеграции и дифференциации, статистический - для обобщения материалов судебной практики.

Теоретическую основу дипломной работы составили труды отечественных ученых в области криминалистики и ОРД: Возгрина И.А., Баева О.Я., Белкина Р.С., Драпкина Л.Я., Гавло В.К., Божьева В.П., Васильева А.Н., Волчецкой Т.С., Волынского А.Ф., Головина А.Ю., Гармаева Ю.П., Давыдова С.И..

Эмпирическую базу дипломной работы составили официальные статистические данные Генеральной прокуратуры России, Министерства внутренних дел по Республике Татарстан, их территориальных органов в субъектах Российской Федерации.

Структура работы состоит из введения, двух основных глав, шести параграфов, заключения и списка использованной литературы.

ГЛАВА 1. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ И КРИМИНАЛИСТИЧЕСКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА МОШЕННИЧЕСТВА ПРИ ПОЛУЧЕНИИ ВЫПЛАТ

§1. Уголовно-правовая характеристика

Согласно действующему уголовному кодексу РФ, мошенничество - это хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием. Исходя из диспозиции статьи, следует, что от других видов хищения мошенничество отличается тем, что оно совершается путем обмана или злоупотреблением доверия. Добровольная передача имущества потерпевшим включает в себя не только то имущество, которое было передано, но и права по пользованию или распоряжением данным имуществом.¹

Как ранее указывалось, мошенничество может быть одним из способов: путем обмана либо путем злоупотребления доверием.

Обман можно подразделить на два вида: активный и пассивный. Активный обман заключается в преднамеренном введении в заблуждение лица, путем передачи, сообщения заведомо ложных сведений. В рассматриваемом нами мошенничестве при получении выплат, чаще всего встречается данный подвид обмана (например, предоставление в государственные органы заведомо подложные документы, выдавая их за настоящие). Пассивный обман - это умолчание о фактически и юридически значимых обстоятельствах, которые виновный должен был сообщить уполномоченному лицу (например, лицо умалчивает о фактических и юридических обстоятельствах, которые повлекут прекращение определенных выплат).

Злоупотребление доверием как один способов мошенничества заключается в следующем: злоумышленник в целях получения чужого

¹ О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате: Постановлением Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 30.11.2017 № 48, по состоянию на 30.11.2017 // "Бюллетень Верховного Суда РФ", N 2, февраль, 2018

имущества или приобретения на него права использует доверительные (дружественные) отношения, сложившиеся между ним или владельцем собственности (собственником). Примером злоупотребления доверием в рассматриваемом нами мошенничестве может служить, например, преднамеренное невыполнение злоумышленником принятых на себя определенных обязательств, если в момент принятия данных обязательств злоумышленник действовал в целях безвозмездного обращения чужого имущества в свою пользу¹.

Рассмотрев понятие мошенничества и основные способы его совершения, можно перейти к рассмотрению специального вида мошенничества – при получении выплат. Совершения данного преступлений возможно только при получении разного рода выплат, к которым относится: пособия, компенсации, субсидии и другие выплаты, предусмотренные действующим законодательством. Диспозиция рассматриваемой статья уголовного кодекса РФ является бланкетной, следовательно, ее применению должен предшествовать анализа определенной нормативной базы, которая устанавливает права лиц на конкретные выплаты либо преимущества.

Объект рассматриваемого преступления идентичен с родовым объектом любой формы хищения – общественные отношения, сложившиеся в сфере социального обеспечения.

Объективная сторона - хищение денежных средств или иного имущества при получении компенсаций, пособий, субсидий и иных выплат путем представления заведомо ложных сведений, поддельных документов или умолчание о юридических фактах, которые влекут прекращение предусмотренных выплат. Основная отличительная черта данной формы хищения состоит в том, что виновный совершает изъятие государственного имущества. Однако форма объективной стороны преступления строго ограничена законодательством: представление заведомо ложных и (или)

¹О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате: Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 30.11.2017 N 48

недостоверных сведений, умолчание о фактах, влекущих прекращение указанных выплат. Заведомо ложные и (или) недостоверные сведения - это любые действия по предоставлению любой информации, оговоренной регламентом назначения и получения выплат, официально переданной лицом, претендующим на определенные выплаты органу, представителю органа, уполномоченному законодательством на их назначение и производство. Умолчание о фактах, которые влекут прекращение выплат, - бездействие, суть которого заключается в сокрытии информации, сообщение которой повлечет незамедлительное прекращение выплат.¹

Преступление считается оконченным с момента получения виновным выплат определенной в соответствующих законах и нормативных актах Российской Федерации суммы денег, а равно приобретения им права на распоряжение такими деньгами либо имуществом.

В случае, если лицо предоставило заведомо ложные документы, однако уполномоченный орган данный факт выявил и получение предусмотренных законодательством благ не последовало, то данное деяние следует рассматривать как покушение на совершение мошенничества при получении выплат.

Субъект преступления - это лицо, которое совершило общественно опасное деяние и способное, в соответствии с законом, нести за него предусмотренную уголовную ответственность. В теории уголовного права, предусмотрено три основных признака субъекта преступления: физическое, вменяемое лицо, достигшее возраста уголовной ответственности.

Следовательно, для квалификации деяния как преступления, необходимо чтобы лицо, которое совершает преступление, находилось во вменяемом состоянии. Исходя из этого - один из признаков субъекта преступления - вменяемость. В этимологическом понимании вменяемость, синоним слова — «импутабельность» (с латинского *imputabilitas* - от лат. *imputo* — признавать,

¹ Махова И.В., Смык Е.И. Особенности возбуждения уголовного дела о мошенничестве при получении выплат /И.В. Махова // Вестник криминалистики. - М., 2013. - Вып. 3(47). – С. 70

вменять в вину, засчитывать), означает субъективную возможность лица, совершившее преступление нести ответственность за совершенное им общественно опасное деяние. Вменяемость - есть возможность лица сознавать во время совершения преступления общественную опасность и фактический характер своих действий (бездействия) и руководить ими.

Возраст, наступления уголовной ответственности, установленный за совершение преступления в общем порядке, является 16 лет и не является исключением за совершение любого вида мошенничества. Однако уголовная ответственность за совершение почти все других форм хищения ч.1 ст. 20 УК РФ установлена с 20 лет. В данном случае можно понять логику законодателя, так как субъект рассматриваемого преступления должен обладать навыками социальной инженерии, разбираться в людях, законодательстве и, от части, быть актером, что конечно же, не всегда характерно лицу, не достигшему 16 летнего возраста. В научно-исследовательской литературе можно встретить предложения о необходимости снижения возраста уголовной ответственности за мошенничество до 14 лет, а некоторые политики вообще высказываются о снижении возраста, с которого наступает уголовная ответственность за совершение тяжких преступлений до 12 лет¹, однако согласно мнению большинства ученых - правоведов ответственности за мошенничество с шестнадцати лет представляется достаточно обоснованным.

Уголовный кодекс Российской Федерации во многих своих нормах предусматривает ответственность не только для лиц, подпадающих под общие признаки субъекта преступления, но и для лиц, обладающих особыми свойствами субъекта преступления - специальных субъектов. Признаки специального субъекта по своему содержанию разнообразны. Они могут относиться к характеристикам личности лица, совершавшего преступление: к занимаемому месту на службе, к должности, к профессии, к отрицательным характеристикам, связанным с совершенным преступлением и т.д. Признак

¹ Сетевое издание «МК - Поволжье» kazan.mk.ru. URL: <https://www.mk.ru/social/2018/11/25/zhirinovskiy-predlozhit-snizit-vozrast-ugolovnoy-otvetstvennosti-s-14-do-12-let.html> (Дата обращения: 16.01.2020)

специального субъекта в науке уголовного права получили название факультативных признаков, поскольку данный признак не обязателен для всех конкретных составов преступлений.

Признак специального субъекта в рассматриваемом составе мошенничестве предусмотрен в части 3 – «...с использованием служебного положения. Применение данного признака можно рассмотреть в двух основных вариантах. В первом случае, это совершение мошенничества при получении выплат по месту службы должностного лица и в пределах полномочий, которые позволяют принимать решение о предоставлении или не предоставлении определенных благ гражданам, либо контроль за органами, либо должностными лицами, которые правомочны принимать такие решения. Второй вариант - это незаконное, умышленное получение специальным субъектом государственных или общественных средств в качестве премий, надбавок к зарплате, пособий и других выплат, если их получение было связано с его должностными обязанностями. В случае же, если должностное лицо, на общих основаниях предоставило заведомо ложные документы в компетентные органы (либо умолчало о наступлении юридических фактов, которые должны повлечь прекращение выплат), то преступление следует квалифицировать по ч.1 ст. 159.2 УК РФ.¹

Субъективная сторона – вина в форме прямого конкретизированного умысла. О данной форме умысла нам свидетельствует тот факт, что лица не имеется юридических, закрепленных в нормативно-правовых актах прав, на получение определенных выплат. Либо использование и предоставление заведомо подложных документов, а так же целенаправленное сокрытие наступления юридических фактов, при наступлении которых выплаты должны быть прекращены.

Исходя из этого, цель - корыстная. Корысть при мошенничествах не во

¹ Кушниренко С. П., Пристансков В. Д., Низамов В. Ю. Криминалистика. (Бакалавриат). Практикум. М: Юстиция, 2019. С. 76

всех случаях означает получение личной имущественной выгоды, личной материальной пользы, но и получение данных благ другим лицом. Корысть может быть и там, где человек стремится получить экономическую выгоду, и там, где он ставит своей целью обогатить другое лицо, та как в обоих случаях имеет место стремление определенных лиц к получению выгоды, а именно выгоды имущественной.

Подводя итог уголовно-правовой характеристика рассматриваемого нами преступление, следует сказать, что основным отличием мошенничества от гражданско-правовых отношений, является то, что у виновного имеется намерение безвозмездно обратиться имущество в свою пользу, путем обмана либо злоупотребления доверием. От других смежных составов преступления мошенничество при получении выплат отличается тем, что оно совершается путем предоставления в компетентные органы заведомо подложных документов, на основании которых лицу осуществляются выплаты, которые согласно законодательству ему не положены.

§2. Основные элементы криминалистической характеристики

За последнее время наблюдается рост числа преступлений в сфере финансовых и экономических отношений, таких как хищение материальных благ при получении пособий и иных социальных выплат, предусмотренных законодательством. Если рассмотреть долю всех регистрируемых преступлений и выделить в нем мошенничество и сопоставить это соотношение к материальному ущербу, причиненному всеми преступлениями, то складывается картина, что именно мошенничества наносят огромный материальный ущерб.

Сложность механизма предупреждения, выявления и расследования рассматриваемых нами преступлений данной категории заключается в том, что установить истинный умысел на его совершение затруднительно. В этом случае значительную помощь оказывает знание основного элемента преступления - способа совершения мошенничества при получении выплат.

Основная проблема выявления данных преступлений заключается в том, что преступники стремятся к тому, чтобы скрыть данное преступление под правомерные действия. Злоумышленники получают обманом или подделывают документы, дающие возможность на определенные законодательством выплаты. Так, в Московском районным судом г. Казани 04.06.2019 вынесен приговор в отношении Аскарова Р.Д., который заранее осведомленный о государственной программе «единовременная финансовая помощь, при государственной регистрации в качестве юридического лица, индивидуального предпринимателя, либо крестьянского (фермерского) хозяйства гражданам, признанным в установленном порядке безработными, а также единовременной финансовой помощи на подготовку документов для соответствующей государственной регистрации» утвержденной Кабинетом Министров Республики Татарстан, согласно которой, единовременная финансовая помощь предоставляется для реализации бизнес-плана». Аскаров Р.Д. обратился и направил в компетентные органы соответствующий бизнес план, который прошел экспертную проверку. В конечном итоге Аскарову Р.Д. на расчетный счет были переведены денежные средства в размере 117 000 рублей, которыми он распорядился по собственному усмотрению, однако согласно бизнес плану, данные денежные средства были предусмотрены на покупку оборудования. В компетентные органы Аскаров Р.Д. предоставил заведомо ложные документы о фиктивной покупке оборудования¹.

Проведенный анализ расследования данных преступлений позволил нам выделить ряд отличительных особенностей:

Во-первых, расследуя мошенничество при получении выплат, достаточно сложно установить умысел на совершение данного преступления, так как преступники всегда стремятся скрыть его и прилагают определенные усилия для этого, в виде создания отчетных документов.

Во-вторых, при расследовании мошенничества при получении выплат ,

¹ Судебные и нормативные акты Российской Федерации URL: <https://sudact.ru/> (дата обращения: 09.11.2029).

имеется теоретическая проблема, касающаяся законодательного установления и определения предмета преступления. Это намного усложняет доказывание по уголовным делам данной категории, так как термин «социальные выплаты» не закреплён официально в законодательстве.

В-третьих, необходимо привлекать специалистов, компетентных в сфере предоставления выплат, так как сотрудникам правоохранительных органов затруднительно определить правомерность тех или иных действий без специальных познаний¹.

Подводя итог, следует отметить, что преступление, предусмотренное ст. 159.2 УК РФ, носят общий характер и представляют собой особо сложный вид преступления против собственности, так как его совершение распространяется и на другие виды преступлений, что усложняет его грамотную квалификацию. Одним из важнейших элементов в доказывании данной категории преступлений -это выявление действий субъектов преступления, которые подпадают под уголовную ответственность.

Преступление считается оконченным с того момента, когда первые социальные выплаты получает на руки человек, который ввел в заблуждение работников компетентных органов.

Материнский капитал является самой популярной сферой для осуществления мошеннических действий. До января 2020 года сертификат на материнский капитал предоставлялся семьям только за второго ребенка. В январе 2020 года, при обращении к Федеральному Собранию, Президент России В.В. Путин сообщил, что для преодоления демографического кризиса необходимо выплачивать материнский капитал за первого ребенка. Данная мера государственной поддержки в СМИ вызвала настоящий «взрыв», а в социальных сетях начали создавать публикации о том, сколько нужно родить детей, чтобы купить машину бизнес класса. Всё это прогнозирует увеличение числа совершаемых преступлений в сфере выплат.

¹ Шеслер А. Мошенничество: проблемы реализации законодательных новелл // Уголовное право. 2015. N 2. С. 67 - 71.

По действующему законодательству, денежные средства нельзя получить в наличном виде. Материнский капитал может быть использован только на ограниченные законодателем цели. Однако в настоящее время существует множество фирм, агентств, которые специализируются на, так называемом, «обналичивании» материнского капитала за определенные плату. В случае, если об этом стало известно правоохранительным органам, то к ответственности будет привлекаться семья, которая подавала документы о том, что они заключили фиктивный договор, в счет оплаты которого был использован материнский капитал.

Мошенничество при получении пенсий является второй по популярности сферой для осуществления мошеннических действий. Самой простой является пенсия по инвалидности. В данном случае, в компетентный орган представляют фиктивную справку, о наличии у лица группы инвалидности. Более сложные схемы связаны с получением пенсии сразу в двух регионах, получение пенсии за умершего человека, сокрытие факта смерти человека и получение денег по доверенности, сокрытие факта устройства на работу, для получения пособия по безработице в центре занятости населения и т.д.¹

В настоящее время, способы совершения мошенничеств при получении выплат все время совершенствуются, появляются новые схемы и механизмы совершения преступлений. Для достижения цели работы необходимо рассмотреть способы подготовки, совершения преступления, а так же сокрытия следов при совершении рассматриваемого нами преступления на примере получения материнского капитала. Плохая разработка механизма исполнения программы «Материнский капитал» на законодательном уровне позволяет мошенникам создавать преступные схемы, в целях получения незаконной прибыли. Кроме этого, процесс расследования мошенничеств при получении выплат в большинстве случаев направлен на доказывание вины владельца правоустанавливающего документа и, соответственно, снижению роли в

¹ Кушниренко С. П., Пристансков В. Д., Низамов В. Ю. Криминалистика. (Бакалавриат). Практикум. М: Юстиция, 2019. С. 88

преступной схеме иных, неустановленных участников. Такой процесс расследования приводит к чувству безнаказанности со стороны участников преступной группы и, как следствие, совершение ими других преступлений. В связи с этими обстоятельствами, можно объяснить огромное количество организованных преступных групп, которые специализируются именно на данной категории преступлений. Необходимо выработать частную методику расследования данной группы преступлений. Вопрос о частной методики расследования данных преступлений в настоящее время в криминалистике является дискуссионным.¹ Вместе с этим, традиционно, выработка методики расследования преступлений, происходит на основе его криминалистической характеристики, при этом, информация должна носить, исключительно, практическую значимость для процесса расследования определенного преступления.

Основным элементом криминалистической характеристики преступления является – способ его совершения, под которым следует понимать система действий преступника по подготовке, совершению и сокрытию следов преступления, находящихся в связи с объективными и субъективными факторами и сопряженных с использованием конкретных орудий, приемов и средств.² В ходе подготовки к совершению преступления, злоумышленников могут совершаться следующие действия:

- поиск и подбор как непосредственных, так опосредованных (неосведомленных) соучастников преступления, налаживание с ними доверительных отношений;
- выбор путей совершения преступного посягательства;
- поиск, производство или подправка правоустанавливающих либо юридических документов;

¹ Мишина И.М. Расследование мошенничества, совершенного с использованием банковских карт: криминалистические и уголовно- процессуальные аспекты: дис. ... канд. юрид. наук. — М., 2009. С. 45

² Казанцев С.Я., Уразбахтин М.М. Криминалистическая характеристика мошенничества // Вестник криминалистики. 2011. №3. С. 50

- поиск объекта недвижимости, в том числе непригодного для проживания;
- выбор организаций и ИП, через которые имеется возможность обналичивания полученных денежных средств;
- оформление заведомо подложных ипотечных кредитов, кредитных займов, и других гражданско-правовых договоров в сфере займа денежных средств;
- составление договора дарения;
- открытие непосредственно для преступных действий расчетных счетов в кредитных организациях и т.д.

Для примера, можно рассмотреть способы совершения преступных деяний с материнским капиталом. В соответствии с Федеральным законом от 29.12.2006 г. № 256-ФЗ «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей»¹, можно выделить два основных способа совершения правонарушений с материнским капиталом: простой и сложный.

Простой способ – это совершение мошенничества одним лицом, или реже группой лиц, при этом злоумышленник, обычно это девушка (женщина), которая в соответствии с законодательством имеет право на получение средств по программе материнского капитала, либо женщины, которые имеют некоторые «препятствия», в том числе законные, для осуществления своего права. К этим способам нужно отнести совершения данных преступлений путём:

- предоставления в территориальные подразделения Пенсионного Фонда РФ документов на приобретение недвижимого имущества (жилья), в целях улучшения жилищных условий, которые заключены с близкими родственниками, знакомыми или с другими лицами по завышенной рыночной

¹ О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей: Закон Российской Федерации от 31.12.2006 года № 256 ФЗ//Российская газета. № 297. 31 декабря 2006 года.

стоимости недвижимого имущества.¹ В иных случаях может быть оформлен договор дарения недвижимого имущества (например, одному из родственников), а через некоторое время приобретение имущества обратно, при этом с помощью материнского капитала;

- обман или злоупотребление доверием сотрудников территориальных подразделений Пенсионного Фонда РФ, например: утаивание факта лишения родительских прав; целенаправленная подделка документов, которые дают право на получение материнского капитала.

Для более подробного рассмотрения последнего способа, можно привести следующий пример. В следственных органах Республики Татарстан возбуждено несколько уголовных дел по факту мошенничеств и получения взяток. В качестве обвиняемых лиц проходят безработные цыганки, врачи-педиатры и гинекологи. При проведении следственных действий установлено, что обвиняемые лица, используя свои связи, путём денежного вознаграждения в медицинских организациях, чаще всего в женских консультациях или поликлиниках, приобретали справки о рождении ребенка, их осмотре и другие необходимые документы, при помощи которых, путём предоставления заведомо подложных и неправильных сведений в органы регистрации актов гражданского состояния г. Казани, были сформированы свидетельства о рождении на несуществующих детей, а потом, через Пенсионный Фонд России, получали сертификат за рождение второго ребенка и обналичивали денежные средства материнского капитала.² Важно, что процесс выявления и расследования преступления, которое было совершено выше обозначенным способом, сводится к установлению и доказыванию виновности лица, которое обналичило материнский капитал (сертификат).

Наиболее сложный способ совершения мошенничества в сфере материнского капитала предусматривает совершение преступления группой

¹ Малуева Е.С. особенности некоторых способов хищений средств материнского капитала // Вестник криминалистики. 2013. №2.

² Российская газета. URL:[http:// www.rg.ru/2013/03/26/regpfo/matkapital.html](http://www.rg.ru/2013/03/26/regpfo/matkapital.html) (дата обращения 20.01.2020)

лиц по предварительному сговору или организованной группой. Сложность выявления и расследования преступлений в составе организованной группы и преступного сообщества заключается в том, что преступления носят латентный характер и в конечном итоге к уголовной ответственности привлекается только прямой исполнительно поступления. Для системного и безнаказанного совершения такого рода преступлений недостаточно наличие просто преступной группы, а необходимо наличие в преступной группы специальных людей некоторых профессий. В нем следует отнести:

- работники агентств недвижимости;
- работники территориальных отделов Пенсионного Фонда РФ;
- сотрудники медицинских организаций (женских консультаций, поликлиник);
- работники кредитных организаций;
- работники органов регистрации актов гражданского состояния;
- сотрудники органов опеки и попечительства;
- нотариусы;
- сотрудники Федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии (УФРС).
- сотрудники Управления Рореестра.

Нужно обратить внимание, что такой способ совершения преступления, предусматривает организацию преступной деятельности вышеуказанными лицами, то есть лидерами преступных групп. Однако, для осуществления преступного умысла, в качестве исполнителя нужно привлечение лица, обладающего, или якобы обладающего правом, на получение материнского капитала и осознающим противоправный характер совершаемых им деяний, а может и не осознавать его. Естественно, в период осуществления преступных деяний, участие принимает ещё как минимум одно лицо, которое обладает сертификатом. Такой способ совершения противоправных действий, является совокупностью действий участников преступной группы, которые направлены на исполнение общего преступного умысла, и состоит из нескольких простых

способов совершения данного преступления.

Для более подробного рассмотрения такого способа, нужно выстроить общий план совершения преступления. Однако невозможно построить общий примерный план для всех субъектов Российской Федерации. Для нашего примера возьмем – Республику Татарстан. Особенность данного субъекта заключается в том, что еще с 80х-90х годов предыдущего столетия в Татарстане крепко обосновались преступные группы, так называемые – организованные преступные формирования (далее - ОПФ), которые осуществляют криминальное покровительство определенных сфер жизнедеятельности. В числе которых – занятие обналичиванием денежных средств. Просто так, в Татарстане данной деятельности нельзя, необходимо вносить часть незаконной прибыли в «общак» (может быть как и отдельной ОПФ, так и «общегородской»). Примером этого можно привести события, произошедшие в декабре 2018 года – убийство в п. Константиновка Раиса Ахмадуллина. Согласно материалами следствия, Ахмадуллин Раис занимался обналичиванием денежных средств, за что и был убит участниками ОПФ «Калуга»¹. Так же можно привести пример нападения в октябре 2016 года участниками бригады «Третьевские» ОПФ «Вторые Горки» на «обнальщиков», которые передвигались по городу на бронированном автомобиле марки «Тайота Камри»².

На основании этих особенностей, общий план выглядит следующим образом: членами организованной преступной группы подбирается лицо женского пола, которое вводят в заблуждение относительно возможности легального обналичивания денежных средств материнского капитала, либо лицо осведомлено о том, что способ обналичивания является незаконным. Участники преступной группы, как правило, помогают, если понадобится, оформить сертификат. Потом, лицу предлагают оформить заем, для покупки

¹ Газета Бизнес – Онлайн. URL:<https://www.business-gazeta.ru/article/406288> (дата обращения 30.01.2020).

² Газета Бизнес – Онлайн. URL:<https://m.business-gazeta.ru/news/456653> (дата обращения 30.01.2020)

жилья и осуществляется его приобретение. Следует иметь ввиду, что жилье, специально подыскивается в старых домах или нежилых помещениях, или недвижимость находится в собственности агентств. Потом, в Пенсионный Фонд Российской Федерации направляются документы об улучшении жилищных условий лица, и, после проведенной проверки, Пенсионный Фонд России начисляет денежные средства по сертификату материнского капитала на расчетный счет лицу, выдавшему заём, в целях погашения кредитной задолженности. В конечном итоге, объект недвижимости оформляется обратно на владельца, а обладатель материнского капитала, получает примерно половину суммы от сертификата. Количество таких фирм в данный момент имеет угрожающие масштабы, они могут иметь свои «филиалы» в очень многих городах Российской Федерации. К примеру, в январе 2020 года сотрудниками ГСУ МВД по Омской Области было расследовано уголовное дело по мошенничеству, связанному с материнским капиталом. Согласно материалам следствия, организованная группа совершали преступные деяния на территории 100 городов Центрального, Приволжского, Уральского и Северо-Западного федеральных округов. В последующем, в отношении лидера и участников преступной группы возбудили уголовное дело по ч.1 ст. 210 и ч.2 ст. 210 УК РФ. Участники преступной группы занимались фальсификацией документов, в целях получения свидетельства о рождении не существующего ребенка, после чего представляли документы в ПФ РФ, для получения сертификата по материнскому капиталу.¹ Действия участников преступной группы по сокрытию данных преступлений определены его спецификой, и часто проводятся уже на стадии подготовки к совершению преступлению и имеют задачу сокрытия связи между преступлением и преступником. Особенно ярко это выражено при совершении преступной группой сложного способа мошенничества. Именно эти действия и определяют сложность доказывания и расследования данного вида правонарушения. Действия могут

¹ Газета RBC. URL:<https://www.rbc.ru/rbcfreenews/5e3415689a7947ce1a912b1d> (дата обращения 02.02.2020)

выражаться:

- в обеспечении мнимой законности проводимой преступниками деятельности (например: осуществление своих прямых обязанностей в лице медицинских работников и работников агентства недвижимости, при оформлении недвижимого имущества либо свидетельств о рождении ребенка и т.д.);

- создание специальных протоколов действий, при возникновении непредвиденных обстоятельств (например: проявление интереса со стороны правоохранительных органов);

- фальсификация официальных документов;

- помощь посредников при осуществлении преступной деятельности (для встреч с владельцами сертификатов, с должностными лицами и т.д.)

В процессе раскрытия, выявления и расследования мошенничества в сфере выплат, большое значение, имеют такие элементы криминалистической характеристики, как механизм слеодообразования, способ совершения правонарушения. Совершение данного вида преступления, растянуто во времени и охарактеризовано зачастую, целым комплексом действий, которые осуществляются в ходе подготовки, совершения и сокрытия следов противоправной деятельности. В каждом из вышеуказанных этапов, злоумышленники своими действиями вносят определенные изменения в окружающую среду, тем самым образуют следы преступления. В криминалистической науке, данные следы можно поделить на: материальные и идеальные. Так же нельзя не согласиться с учеными, которые выделяют третью разновидность следов — виртуальные, под которыми понимаются следы, которые сохраняются "на носителях машиночитаемой информации и т.д.". Следы каждого нарушения права — это определенная картина преступления, благодаря которой, мы можем построить приблизительную последовательность действий злоумышленники, определить способ совершения им преступления и выяснить особенности его личности. Таким образом, данный элемент криминалистической характеристики, имеет большое значение при

формировании методики расследования отдельных видов преступлений.¹ Особенность рассматриваемого вида преступлений состоит в том, что большая часть совершаемых действий, имеет вид предусмотренных законом и зафиксированных документально. Вид и количество документов, которые отображают преступную деятельность, в зависимости от вида преступной схемы, может изменяться. Все способы совершения мошеннических действий при получении выплат можно разделить на две основные группы: простые и сложные. Данные классификации можно рассмотреть на примере мошенничества при получении выплаты материнского капитала.

Простой способ совершения преступления – это получение средств материнского капитала (сертификата), путём хищения, которое осуществляется лицами, которые могут обладать, либо не обладать правом на получение указанной выплаты, путём заключения мнимого гражданско-правового договора. В данном случае преступление осуществляется в два этапа.

Первый этап - преступник, путём обмана, введения в заблуждение или дачи взятки, получает свидетельство о рождении ребенка и впоследствии ему выдают материнский сертификат.

Второй этап - действия преступника, которые направлены на заключение мнимого гражданско-правового договора между обладателем сертификата и другим лицом на непригодный для проживания объект, объект с завышенной ценой или приобретение недвижимости у родственников и других заинтересованных лиц. Далее направляется заявление в Управление Пенсионного Фонда России о распоряжении средствами материнского (семейного) капитала, направленными на улучшение жилищных условий (в том числе погашения ссуды на эти цели). Как только, денежные средства материнского капитала поступают на счет получателя. их сразу же обналичивают. В этом случае, основная часть документальных следов

¹ Пучнин А.В. Механизм слеодообразования как основание конструирования методики расследования преступлений в сфере экономики, совершаемых по должности и службе // Вестник Воронежского института МВД России. — 2011. — №3. С 9.

локализуется в организационно-распорядительной документации, которая отображает этапы преступной деятельности.

Основные объекты-следоносители, в данной ситуации, можно объединить в следующие группы:

1. Документы, в которых отображаются факты обладания лицом сертификатом на материнский капитал или факт приобретения материнского капитала — фиктивная справка из роддома; подложное свидетельство о рождении ребенка; заявление о выдаче государственного сертификата на материнский капитал; государственный сертификат на материнский капитал и т.д.

2. Документы, в которых отображается факт заключения гражданско-правового договора между обладателем сертификата на материнский капитал и другим заинтересованным лицом: договор купли-продажи; договор займа; акт приема-передачи объекта недвижимости; подлинные либо фиктивные правоустанавливающие документы на объект недвижимости; расписки, кассовые, товарные чеки и т.д.

3. Документы, в которых отображается факт получения средств материнского капитала лицом — заявление о распоряжении средствами, частью средств материнского (семейного) капитала; справка из банка с информацией о наличии и движении денежных средств по счету, которая подтверждает перечисление денежных средств на расчетный счет владельца сертификата из Управления Пенсионного фонда РФ; заявление об открытии счета и т.д.

4. Объекты недвижимости, в том числе те, которые были построены частично.

5. Так же, носителем информации может выступать человек, а именно сведения в его памяти, которые имеют связь с совершенными преступлениями, а также в памяти других лиц, которые обладают информацией об обстоятельствах, которые связаны с ними.

6. К виртуальным следам необходимо отнести информацию, которая осталась в компьютерах, находящихся в государственных органах, и на

которых проводится фиксация отдельных этапов незаконных действий. Либо программный комплекс, при помощи которого произведены фиктивные документы и справки. Так же виртуальные носители информации особо актуальны при направлении дистанционного заявления на выдачу материнского капитала в период всеобщей самоизоляции во время стремительного распространения коронавируса – COVID – 19. Так как при направлении дистанционного обращения необходимо произвести сканирование всех необходимых документов, которые могут остаться на жестком диске компьютера. Так же к данной категории следов можно отнести информацию, изъятой с мобильных телефонов злоумышленников, в целях установления их связи, а так же других неизвестных участников преступной группы.

Сложный способ совершения преступления, предполагает совершение определенных действий группой лиц. В данном случае осуществляется подбор соучастников, а так же иных должностных лиц, которые могут способствовать в силу их служебного положения выполнению ряда действий при совершении преступления. Преступная деятельность происходит в рамках деятельности уже зарегистрированного юридического лица, либо целенаправленно осуществляется регистрация юридического лица для совершения ряда определенных преступлений.

На первом этапе происходит целенаправленный поиск владельцев материнского капитала и введение их в заблуждение о возможности легального обналичивания сертификата, путем размещения объявлений в средствах массовой информации, а так же прибегая к помощи своих знакомых. После этого обладателям материнских сертификатов, обычно, предлагают оформить заём на покупку жилья или взять кредит, при этом размер этого займа равен сумме материнского капитала.¹

¹ Шишмарева Екатерина Владимировна, Антонов Владимир Александрович Способ совершения и механизм слеодообразования как основа формирования методики расследования мошенничества с материнским капиталом // Вестник ВИ МВД России. 2015. №3. URL: <http://cyberleninka.ru/article/n/sposob-soversheniya-i-mehanizm-sledoobrazovaniya->

1. На втором этапе происходит оформление гражданско-правового договора (договор займа или купли-продажи) и приобретение недвижимости (как правило, доли в квартире, в ветхих домах, нежилых помещениях и т.д.). Часто приобретение жилой недвижимости происходит на основании нотариальной доверенности, что позволяет не перечислять покупателям (заемщикам) денежные средства. Далее, как в ранее рассмотренном случае, Управление ПФР извещается об улучшении жилищных условий и в их адрес предоставляются необходимые документы. В результате осуществления преступных действий, правообладатели материнского капитала получают примерно 50% от всей суммы сертификата. Механизм слеδοобразования в данном случае выглядит следующим образом:

2. Документы, содержащие в себе сведения о государственных, муниципальных и других организациях (Банке России, Федеральной службе государственной регистрации, кадастра и картографии, налоговых инспекциях, пенсионных фондах и т.д.), которые содержат в себе подтверждающие документы о регистрации и осуществлении какой-либо деятельности юридического лица — налоговые, учредительные, и иные документы, о финансово-хозяйственной деятельности организации, рекламная продукция и др.

3. Документы, подтверждающие наличие прав у лица на обладание материнским капиталом (сертификатом) — справка о рождении, свидетельство о рождении; заявление о выдаче государственного сертификата на материнский капитал; государственный сертификат на материнский (семейный) капитал; документы об усыновлении (удочерении) и т.д.

4. Документы, отображающие факт заключения гражданско-правового договора лицом — обладающим сертификатом на материнский капитал и другим лицом: доверенность на представителя юр. лица, договор кратковременного (долгосрочного) займа, кредитный договор; заявление о

государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним; договор купли-продажи; акт приема — передачи объекта недвижимости; правоустанавливающие документы на объекты недвижимости (подлинные и фиктивные), кассовые чеки, расписки, товарные чеки, справка об остатке основного долга и остатка задолженности по выплате процентов за пользование денежными средствами, подписанные генеральным директором юридического лица и так далее.

5. Документы, отображающие факт получения денежных средств, предусмотренных сертификатом на материнский капитал — документы о распоряжении денежными средствами, отдельной частью средств материнского капитала; справка из кредитной организации, содержащей информации о наличии и движении на счету денежных средств; справка, которая подтверждает перечисление денежных средств на расчетный счет юридического лица; безналичные банковские расчеты; заявление об открытии счета; карточка с образцами подписей и оттиска печати и т.д.

6. Объекты недвижимого имущества, в том числе построенные частично и т.д.

7. Следы, которые содержатся в памяти лиц, имевших связь с совершением этих преступлений, а также в памяти других лиц, которым известна информация об обстоятельствах совершения преступления (в их число входят: сотрудники агентств недвижимости; сотрудники территориальных отделов Пенсионного Фонда России; сотрудники кредитных организаций; нотариусы; сотрудники Федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии и т.д.)

8. Виртуальные следы — информация, содержащаяся на носителях информации, в том числе: компьютеры, на которых осуществляется фиксирование этапов преступных действий, на магнитных носителях информации, в которых могут содержаться образцы документов и другие документы, которые могут быть доказательством по уголовному делу; детализация соединений абонентов по средствам мобильной связи, на

основании которых можно сделать вывод, что в период преступных действий, участники преступной группы осуществляли телефонные соединения друг с другом, и подтверждает наличие предварительного сговора на совершение преступления, либо наличие признаков организованной группы в период совершения преступления; веб-сайт (интернет-сайт) юридического лица, на котором имеется информация о виде преступной деятельности, прейскурант и т.д.¹

Вопрос личности преступника – мошенника, актуален в том, что без изучения отдельной личности мошенника, невозможно эффективно бороться с мошенничеством в целом. Личность мошенника — это человек, который умышленно совершает общественно опасные действия, ответственность за которые предусмотрены уголовным законом. Криминологическая характеристика лиц, совершающих мошеннические действия, существенно отличается от преступников, которые совершили другие общеуголовные преступления. Лица, которые совершают «бело-воротничковые» преступления, обладают более высоким уровнем интеллекта, эгоистично - нравственные принципы, обладают навыком расположения людей к себе.

Большинство исследователей сходятся во мнении, что личность преступника – это сочетание его свойств и качеств. Это мнение подтверждается и опросом работников правоохранительных органов и судей, в результате которого установлено, что 47% работников ОВД и 58% судей, определяют личность преступника как «сочетание его свойств и качеств», но так же большое количество опрошенных лиц – 23% работников ОВД и 21% судей сравнивают это понятие с его психикой; 18% работников ОВД и 13% судей усмотрели в личности мошенника его социальную сущность; 12% работников ОВД и 8% судей считают, что невозможно дать определение личности преступника.²

¹ Тюнис И. О. Криминалистика. Учебное пособие. М: Издательский дом Университета "Синергия", 2018. С. 129

² Дьячков А.М. Расследование мошенничества в сфере бизнеса. Ростов н/Д, 2013. С. 132

Основным социально-демографическим признаком подструктуры личности мошенников является – пол. По данным, которые были получены в ходе изучения уголовных дел, конкретные проявления мошеннических преступлений осуществлялись в 82% случаев лицами мужского пола и в 18%— женского.

Мошенничество представляет собой преступление лиц наиболее активного возраста — от 25 до 39 лет, что составляет более 60% от всех лиц, которые совершили мошенничество.

По признаку семейного положения, лидерами являются холостяки (не замужние), которые составляют более 64% и 36% — женатые (замужем) и 36% мошенников имели детей.

По социально-демографическому признаку, как трудовая занятость на период совершения преступления: 59% лиц, которые осуществляли трудовую деятельность, 5% - учащиеся и 36% - безработные.

Уровень образования лиц, совершивших мошенничество, определяется следующими показателями: 12% – неполное среднее образование; 38: – среднее общее; 31% — среднее; 8% – неоконченное высшее и высшее —11%.

Нравственно-психологическую структуру личности мошенника, как известно, характеризуют его мотивы. Опираясь на данные ранее проведенного исследования, определяющими мотивами являлись корысть (59%) и недостаточная материальная обеспеченность (41%).¹

По такому признаку, как судимость, мошенники поделились на не судимых (93%) и судимых (7%).

Необходимо заметить, что общественная опасность участника мошеннической организованной преступной группы или преступного сообщества не находится в прямой зависимости от уровня общественной опасности организованной преступной деятельности в целом. Как отдельно взятая личность, участник преступной организации, которая специализируется на хищениях имущества путём обмана или злоупотребления доверием, может

¹ Дьячков А.М. Расследование мошенничества в сфере бизнеса. Ростов н/Д, 2013. С. 134

быть менее опасен, чем, к примеру, шулер. Но преступное сообщество, как совокупность данных лиц, под единым руководством, представляет собой гораздо большую общественную опасность.¹

Рассматриваемый нами вид мошенничества отличается тем, что потерпевшими являются государственные и муниципальные органы. Но окончательное решение всё равно принимается единолично лицом, правомочным на выплату тех или иных социальных выплат. Личность данного лица охарактеризовать сложно. Обычно, этим лицом является большой руководитель зрелого возраста с высоким уровнем интеллекта. Возможность обмана данного лица заключается в том, что преступная деятельность маскируется под законную и распознать ее порой является невозможно.²

Проанализировав первую главу, мы сделали следующие выводы:

Анализ типичных способов совершения рассматриваемых преступлений говорит нам о сложной взаимодействующей совокупности факторов и субъектов, которая растянута на конкретный отрезок времени и имеющей причинно-следственные связи с последствиями преступления

Конкретный предмет состава преступления - денежные средства или иное имущество, полученное при социальных выплатах, является одним из основных отличий данной нормы от других статей уголовного кодекса. Самый важный признак социальных выплат, позволяющий более точно определить содержание данного понятия, указан в диспозиции данной статьи 159.2 УК РФ. Этот признак - установление выплат законами и иными нормативными правовыми актами. Процесс совершения данного преступления растянут во времени, и является зачастую целым механизмом действий, которые совершаются в рамках подготовки, совершения преступления и сокрытия преступных следов. Особенность рассматриваемого вида преступления состоит в совершении действий, большинство которых имеет вид предусмотренных законом и

¹ Головина Г. В. Личность участника организованной преступной деятельности // Следователь. 2004. № 1. С. 42.

² Александров И. В. Криминалистика. Учебник для бакалавриата и магистратуры. М: Юрайт, 2016. С. 140

которые зафиксированы документально в нормативно-правовых актах. Преступное объединение как совокупность лиц, направляемая единым руководством и умыслом, представляет собой наибольшую общественную опасность. Проведенное исследование позволяет охарактеризовать преступника-мошенника следующим образом: мужской пол и наиболее активный возраст, а также, в большинстве случаев достаточный образовательный уровень, отсутствие собственной семьи, отсутствие судимости и корыстная мотивация преступления.

ГЛАВА 2. ОСОБЕННОСТИ ВОЗБУЖДЕНИЯ УГОЛОВНОГО ДЕЛА. ПЕРВОНАЧАЛЬНЫЙ И ПОСЛЕДУЮЩИЕ ЭТАПЫ РАССЛЕДОВАНИЯ МОШЕННИЧЕСТВА ПРИ ПОЛУЧЕНИИ ВЫПЛАТ

§1. Типичные следственные ситуации и версии

Для расследования всех видов преступлений, в том числе и рассматриваемого нами вида мошенничества, наиболее важной частью является построение и проверка типичных версий. Следственные версии могут возникать в зависимости от поступления новой информации о произошедшем событии. При проверке процессуалистом типичных версий, некоторые из них исключаются сразу, другие потом.

Порядок опровержения или подтверждения версий полностью зависит от имеющейся у следователя, дознавателя информации о произошедшем событии. Согласно юридической литературе, версию можно определить как обоснованное на каких-либо фактах предположение, которое относительно какого-либо познаваемого события, происшествия в целом либо его отдельных частей, элементов (сторон, обстоятельств, аспектов).¹

По мошенничествам при получении выплат выделить две основные версии:

1) мошенничество при получении социальных выплат имело место по обстоятельствам, указанным в заявлении;

2) отсутствует какой-либо элемент состава мошенничества, имело место добросовестное заблуждение. Данные версии параллельно и одновременно проверяются в ходе проведения таких мероприятий, как опрос заявителя, свидетелей и очевидцев происшествия. В ходе опроса появляется общая картина происшествия, выясняются обстоятельства, которые необходимо установить. После проведения всех необходимых мероприятий, которые можно

¹ Криминалистика / под ред. В.А. Образцова. М., 1995. с 78

провести до возбуждения уголовного дела, принимается одно из решений, предусмотренных в уголовно-правовом законодательстве.

В первом случае, лицо, которое осуществляет предварительную проверку, в ходе опроса лиц, должно установить круг обстоятельств произошедшего события в целях установления всех объективных и субъективных признаков совершенного деяния для его квалификации согласно действующему законодательству. Также необходимо установить признаки похищенной материальной ценности, определить, относятся ли они к категории социальных выплат. Именно в ходе проведения опроса лиц, обладающих информацией о произошедшем, можно установить признаки похищенной материальной ценности, в какой период подозреваемый обращался в государственные и муниципальные органы с просьбой о назначении ему, либо иному лицу выплат, в какой период времени производился сбор документов и каких именно, каким должностным лицом были рассмотрены данные документы и назначены выплаты.

На данном этапе необходима проверка данных лиц сотрудниками, которые осуществляют оперативно-розыскную деятельность, для подтверждения либо опровержения версии о причастности сотрудника органа социального обеспечения к совершенному преступлению. Проверка документов, предоставленных подозреваемым и находящихся в органах социального обеспечения, на основании которых назначены выплаты, требует привлечения узкого круга специалистов данной области, а также назначения судебных экспертиз.

В то же время, для проверки информации, которая содержится в документах, необходимо привлечение сотрудников оперативных подразделений, чтобы выявить факт незаконного получения денежных средств либо удостовериться в законности совершенных сделок, правильности составленных документов. Иногда, для установления факта незаконного получения выплат, бывает достаточно посетить по месту жительства лицо, которому назначены социальные выплаты, с целью проверки наличия

оснований полученных выплат. В данном случае можно привести пример фальсификации справок о рождении детей для получения материнского капитала. По данным МВД России, оперативными сотрудниками правоохранительных органов города Казани выявлены случаи незаконного получения и обналичивания материнского капитала¹. Целые преступные группы и формирования действовали на территории Ингушетии², в Хабаровском крае³ и других регионах России.

В запасе средств, которые используются сотрудниками оперативных подразделений, имеется целый ряд оперативно-розыскных мероприятий, проводимых в целях проверки версий о совершении мошенничества при получении выплат. К ним можно отнести: опрос, наведение справок, сбор образцов для сравнительного исследования, исследование предметов и документов, отождествление личности, проверочная закупка, наблюдение и другие мероприятия в том числе ограничивающие конституционные права граждан. Поэтому письменное поручение от следователя или дознавателя о проведении оперативно-розыскных мероприятий является для процессуалиста обязательной составляющей в осуществлении проверки версий.

Уголовно-процессуальное законодательство в настоящее время позволяет объективно провести предварительную проверку сообщения о преступлении, что положительно сказывается на следующих стадиях уголовного процесса.

Впоследствии становится возможным установление важных для квалификации деяния обстоятельств, а именно следующих: имелось ли место мошенничеству; место, время, условия, способ совершения преступления; кто

¹ Полицейские Казани выявили крупные махинации с получением материнского капитала [Электронный ресурс] // Сайт МВД России. URL: <https://mvd.ru/news/item/903059/> (дата обращения: 03.10.2019).

² В Республике Ингушетия полицейскими задержаны врачи-акушеры по подозрению в мошенничестве с материнским капиталом [Электронный ресурс] // Сайт МВД России. URL: <https://mvd.ru/news/item/887857/> (дата обращения: 03.10.2019).

³ В Хабаровском крае в суд направлено уголовное дело в отношении участников группы, занимавшихся обналичиванием средств материнского капитала [Электронный ресурс] // Сайт МВД России. URL: <https://mvd.ru/news/item/1476316/> (дата обращения: 03.10.2019).

был очевидцем деяния; предмет преступного посягательства; в отношении кого совершено преступление; первоначальные данные о личности подозреваемого.

Если в ходе проверки сообщения о преступлении путем проведения процессуальных и оперативно-розыскных мероприятий имеются все признаки состава преступления, предусмотренного ст. 159.2 УК РФ, то следователь либо дознаватель возбуждает уголовное дело. В случае, если изначально проверку осуществлял сотрудник подразделения дознания, но в ходе проверки установлено, что деяние следует квалифицировать по ч.2 ст. 159.2 УК РФ, то в соответствии со ст. 151 УПК РФ уголовное дело передается в органы следствия, так же и в случае если проверку осуществлял следователь, однако деяние следует квалифицировать по ч.1 ст. 159.2, то следователь передает в подразделение дознания. У потерпевшего лица, которым в данном случае признается представитель либо руководитель органа социального обеспечения, как можно скорее необходимо в путем выемки изъять все документы, которые оставили на себе следы преступной деятельности и являющиеся носителями информации о событии преступления и о лице, его совершившем, такие как договоры, справки, заявления, расписки – анкеты и иные документы, поданные преступником в целях получения выплат.

В ходе проведения следственных действий по уголовному делу следователю, дознавателю необходимо активно заниматься накоплением информации о происшествии преступления, плавно переходя от общих версий события к частным.

Например, после получения заключения эксперта о признаках подделки документов может возникнуть подозрение в том, что в преступления участвовали иные лица. В конечном итоге выдвигается версия относительно субъекта совершенного преступления, т.к. в ряде случаев другие элементы криминалистической характеристики уже известны.

В правопринимательной практике, почти все мошенничества при получении выплат выявляются и раскрываются сотрудниками оперативных подразделений (подразделения ЭБ и ПК, УУР, в том числе отделы по борьбе с

организованной преступностью, ФСБ), путем документирования преступной деятельности. В материалах, которые представляют сотрудники оперативных подразделений, содержатся все необходимые сведения об участниках преступной группы, эпизодах преступной деятельности и иная информация. Однако иногда бывают пробелы в информации, которые возможно получить только при проведении следственных действий в рамках уголовного дела.

Целесообразно выделить два основных этапа проведения первоначальных следственных действий:

- после возбуждения уголовного дела, но до задержания участников преступной группы;
- после задержания участников преступной группы, причастных к мошенничеству при получении выплат.

На первом этапе после возбуждения уголовного дела, до задержания участников преступной группы, необходимо провести все мероприятия, которые возможно провести, не раскрывшись перед участниками преступной группы, например:

- направление запроса и получение сведений в государственных учреждениях (Пенсионный Фонд России, соцзащита, Федеральная налоговая Служба, Росреестр, органы ЗАГС и т.д.);
- получение сведений о движении денежных средств по банковским счетам, путем направления запроса в кредитные учреждения (банки);
- в необходимых случаях, когда обналичивание денежных средств происходило через организации, совместно с Федеральной службой по финансовому мониторингу России провести мероприятия по установлению всех организаций, через счета которых прошли данные денежные средства и конечного получателя.
- получение характеризующего материала в отношении участников преступной группы, так как данная категория преступлений относится к «беловоротничковой» и участником преступной группы в полне может быть лицо, обладающее особым статусом в соответствии со ст. 447 УПК РФ, путем

направления запроса в законодательный орган субъекта РФ, адвокатскую палату и др.

- получение справки об ущербе о государственной организации;
- в случае, если проводились технические мероприятия, необходимо провести осмотр результатов оперативно-розыскной деятельности, так как в случае, если подозреваемые не будут давать показания, результаты ОРД легли в основу заключения под стражу (ареста) в суде;
- совместно с сотрудниками оперативных подразделений определить лиц, которые причастны к совершению преступления, либо обладают информацией о мошенничестве.
- выход в суд с ходатайством о получении разрешения на проведение обыска в жилище у лиц, причастных к совершению преступления.

Произведенный анализ следственно-судебной практики показывает нам, что каждой разновидности своя специфическая совокупность идеальных и материальных следов, зависящая от того, в какой сфере деятельности преступное посягательство.¹

В данном случае появляется возможность не совершать ошибок и своевременно создать общую картину совершенного преступления. Более подробно об использовании специальных знаний в ходе расследования мошенничества при получении выплат будет раскрыто в конце данной главы.

В сложившейся практике, предварительное расследование по уголовным делам о мошенничестве при получении выплат по статье 159.2 УК РФ, продолжается от 1 до 6 месяцев. Однако, уголовное дело может состоять из ряда преступных эпизодов или совершение данного преступления в особо крупном размере, а также, если в рамках дела привлечено несколько обвиняемых, срок предварительного расследования по такому делу может продлеваться до года. В связи с вышесказанными особенностями, для

¹ Пучнин А.В. Механизм слеодообразования как основание конструирования методики расследования преступлений в сфере экономики, совершаемых по должности и службе / А.В. Пучнин // Вестник Воронежского института МВД России. — М., 2011. — №3. — С. 3

качественного и эффективного расследование данного вида преступлений необходимо учитывать, что к моменту возбуждения уголовного дела у следователя должна сложиться общая картина совершенного преступления.

§2. Тактические особенности первоначальных следственных действий

С каждым годом у данной категории преступлений как мошенничество появляются новые виды мошеннических посягательств, тем самым это осложняет квалификации этих деяний, несовершенство законодательства о назначении и получении социальных выплат, издержки практики его применения способствуют росту преступлений данной категории. Для быстрого и полного раскрытия преступлений необходимо в первую очередь определить верное направление их расследования, построенное на анализе и оценке имеющейся и вновь поступающей информации, а также выдвижении версий о подлежащих установлению обстоятельствах дела. Проверка типичных версий является главным звеном при расследовании мошенничества при получении выплат и любых преступлений в целом. В связи с появлением каких-либо новых фактов следственные версии могут меняться и возникать на любом этапе расследования преступления. Проверая типичные версии следователь или дознаватель определяет соотносимость каждой версии к событиям преступления и после чего принимает решения об исключении этой версии или оставлении. Прежде чем опровергать или наоборот подтверждать версии следователю, дознавателю необходимо руководствоваться наличием информации о расследуемом деянии. Юридическая литература показывает различные понятия версий, но все они схожи по смыслу и понимаются как аргументированное предположение касательно определенного события в целом или отдельной части. По мошенничеству при получении выплат можно выделить следующие версии:

- 1) имело место мошенничество при получении выплат по обстоятельствам, указанным в заявлении;

2) признаки состава мошенничества при получении социальных выплат отсутствуют, имело место добросовестное заблуждение.

Версии, которые возникли в ходе проверки информации, проверяются путем проведения таких мероприятий как: опрос заявителя, очевидцев, свидетелей, сотрудников государственных организаций.

В ходе опроса уточняются обстоятельства, которые необходимо установить, после получения которых производится оценка их объективности, в целях принятия одного из решения: возбуждения уголовного дела, передачи по подследственности либо вынесении постановления об отказе в возбуждении уголовного дела.

В первую очередь, в ходе опроса лица, необходимо установить все обстоятельства происшествия, в целях установления всех признаков преступления, для его дальнейшей квалификации. Там же, нужно установить все признаки полученных социальных выплат и установить, относятся ли данные выплаты в соответствии с законодательством в категории социальных. В ходе опроса так же необходимо установить другие обстоятельства совершенного деяния, имеющие значение для принятия процессуального решения. После этого, необходимо привлечение сотрудников, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, для проведения негласной проверки в отношении сотрудников органов социального обеспечения в целях проверки версии о причастности их к преступлению. Для достижения данной цели необходимо собрать все сведения, относящиеся к совершенному преступлению. Проверяются все документы, на основании которых принято решение о назначении выплаты, а так же лица, которые приняли данное решение. Так же необходимо разобраться, в каких случаях выплаты назначались на основании жалобы в вышестоящий орган, так как на основании решения вышестоящего органа может назначаться выплаты без проведения необходимых проверок. В некоторых случаях необходимо проверить лицо на судимость, так как в момент назначения выплаты мог находиться в местах лишения свободы.

На практике, рассматриваемый вид преступления относится к категории латентных и выявляются сотрудниками оперативных подразделений, в ходе длительного документирования преступной деятельности в соответствии с ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности». Преступления данной категории тяжело доказываемые, и в каждом отдельном случае проводятся разные оперативно-розыскные мероприятия, к которым можно отнести:

1. опрос;
2. наведение справок,
3. сбор образцов для сравнительного исследования,
4. исследование предметов и документов,
5. наблюдение,
6. отождествление личности
7. оперативное внедрение
8. мероприятия, санкционируемые судебными органами (ПТП, СИТКС).

В связи с этим, качественное расследование уголовного дела по рассматриваемому виду мошенничества невозможно провести без направления соответствующего поручения о проведении оперативно-розыскных мероприятия (в том числе следственных действий) в оперативные подразделения. Появляется возможность по установлению особенно важных обстоятельств состава преступления для грамотной квалификации преступления,

В случае, если в ходе рассмотрения сообщения о преступлении одна из выдвинутых версий подтверждается, и в соответствии с уголовно-процессуальным кодексом имеются поводы и основания для возбуждения уголовного дела, следователем либо дознавателем возбуждается уголовное дело, как правило в рассматриваемом нами виде мошенничества в отношении неустановленных лиц. Потерпевшим в рассматриваемом случае выступает государственный (социальный) орган, который принял решение о предоставлении социальной выплаты, в лице его представителя, в обязанности

которого входит представление интересов в правоохранительных органах. У данного лица нужно получить соответствующие документы, носители информации, которые содержат в себе сведения о преступных действиях, а именно, заявления, анкеты, договоры, акты, постановления и другие документы, которые могут иметь на себе следы преступления. Вышеуказанные документы необходимо изымать таким следственным действием как выемка и в случае, если данные документы имеют на себе следы преступления, их необходимо осмотреть признать в качестве вещественных доказательств по уголовному делу. В некоторых случаях, необходимо привлечь лицо, обладающее специальными познаниями в данной сфере.

На начальном этапе расследования, лицу, осуществляющему предварительное расследование необходимо сделать упор на получение объективной информации, относящейся в расследуемому преступлению, постепенно делая переход к частным версиям. В первую очередь необходимо собрать максимальную информацию о лице, совершившем преступление, так как в совершении преступления может быть замешано должностное лицо. Каждое преступление, несет в себе определенные признаки, которые могут относиться только к конкретному преступлению. После того, как круг версий, указанных выше, определился, лицо, осуществляющего предварительное расследование, должно проводить мероприятия по подтверждению, либо опровержению версий, путем получения следующим сведений:

1. Сведения о личности преступника, его должностное, имущественное, семейное положение. Круг занятий, близких знакомых и родственников, его роль в преступной группе. Так же обязательно необходимо выяснить, судим ли ранее преступник, являлся ли он ранее подозреваемым по уголовному делу. В случае, если лицо ранее судимо за аналогичное преступление, необходимо запросить приговор суда для изучения.

2. Сведения об учреждениях, в которые лицо обращалось для получения тех или иных справок, наличие преступных, семейных, приятельских либо коррумпированных связей в посещаемых учреждениях.

3. Сведения о количестве соучастников преступления, их количестве, оснащенности. Проверить на наличие признаков организованной группы, либо преступного сообщества.

В некоторых случаях целесообразно рассмотреть вопрос о создании следственной группы из числа нескольких следователей. Делается это на основании решения руководителя следственного органа, в случаях, когда преступление совершено группой лиц, организованной группой, либо имеется множество преступных эпизодов. Создание следственной группы обеспечивает эффективную работу по различным направлениям в целях сбора необходимых сведений, а так же получение доказательственной базы в ходе проведения различных следственных действий.

Исходя из этого, можно сделать вывод, что перед тем, как начать целенаправленное расследование уголовного дела, необходимо выдвинуть как общие, так и частные предположения. При этом, выдвинутые версии напрямую зависят от количества информации, которая имеется в наличии у лица, которое осуществляет предварительное расследование. Так же можно сделать вывод, что каждое уголовное дело является по своей сути уникальным, и нельзя подходить к его расследованию шаблонно. Необходимо тщательно планировать мероприятия по проверке выдвинутых версий, проведение комбинацией, тактических решений. Результат расследования уголовного дела в целом зависит от того, как лицо, осуществляющее предварительное расследование подойдет к его планированию и организации.¹

Тактическая особенность проведения следственных действий с подозреваемыми в совершении мошенничества при получении выплат, совершенное в составе организованной группы, заключается в том, чтобы участники преступной группы не знали о проводимой в отношении них оперативной разработки. Делается это в тех целях, чтобы участники преступной группы не смогли заранее создать препятствия для проведения следственных действий, спрятать либо уничтожить вещественные

¹ Шапошников А. Ю. Практическая криминалистика. Учебник. СПб: Питер, 2017. С. 133

доказательства, скрыться от следствия, либо иными способами препятствовать следствию.

В правопринимательной практике, почти все мошенничества при получении выплат выявляются и раскрываются сотрудниками оперативных подразделений (подразделения ЭБ и ПК, УУР, в том числе отделы по борьбе с организованной преступностью, ФСБ), путем документирования преступной деятельности. В материалах, которые представляют сотрудники оперативных подразделений, содержатся все необходимые сведения об участниках преступной группы, эпизодах преступной деятельности и иная информация. Однако иногда бывают пробелы в информации, которые возможно получить только при проведении следственных действий в рамках уголовного дела.

Целесообразно выделить два основных этапа проведения первоначальных следственных следственных действий:

- после возбуждения уголовного дела, но до задержания участников преступной группы;
- после задержания участников преступной группы, причастных к мошенничеству при получении выплат.

На первом этапе после возбуждения уголовного дела, до задержания участников преступной группы, необходимо провести все мероприятия, которые возможно провести, не раскрывшись перед участниками преступной группы, например:

- направление запроса и получение сведений в государственных учреждениях (Пенсионный Фонд России, соцзащита, Федеральная налоговая Служба, Росреестр, органы ЗАГС и т.д.);
- получение сведений о движении денежных средств по банковским счетам, путем направления запроса в кредитные учреждения (банки);
- в необходимых случаях, когда обналичивание денежных средств происходило через организации, совместно с Федеральной службой по финансовому мониторингу России провести мероприятия по установлению

всех организации, через счета которых прошли данные денежные средства и конечного получателя.

- получение характеризующего материала в отношении участников преступной группы, так как данная категория преступлений относится к «беловоротничковой» и участником преступной группы в полне может быть лицо, обладающее особым статусом в соответствии со ст. 447 УПК РФ, путем направления запроса в законодательный орган субъекта РФ, адвокатскую палату и др.

- получение справки об ущербе о государственной организации;

- в случае, если проводились технические мероприятия, необходимо провести осмотр результатов оперативно-розыскной деятельности, так как в случае, если подозреваемые не будут давать показания, результаты ОРД легли в основу заключения под стражу (ареста) в суде;

- совместно с сотрудниками оперативных подразделений определить лиц, которые причастны к совершению преступления, либо обладают информацией о мошенничестве.

- выход в суд с ходатайством о получении разрешения на проведение обыска в жилище у лиц, причастных к совершению преступления.

На втором этапе задержание всех участников преступной группы, необходимо проводить одновременно, чтобы подозреваемые не выработали единую тактику противодействия следствию. Задержания необходимо проводить утром, когда участники преступной группы находятся дома, чтобы провести у них обыск в жилище.

При проведении обыска у подозреваемых в мошенничестве при получении выплат можно выделить следующие тактические особенности:

- перед началом обыска предложить лицу добровольно выдать предметы и документы, имеющие значение для уголовного дела;

- в первую очередь необходимо изъять сотовый телефон у подозреваемого, чтобы он не сломал его и не удалил информацию с него, так как в сотовом телефоне могут содержаться сведения о совершенном, либо

планируемом преступлении, информация о знакомстве с другими участниками преступной группы (контакты, совместные фотографии, записи разговоров, СМС и другие неречевые сообщения) и информация об их совместной деятельности. Так же следует иметь в виду, что опытные преступники при совершении преступлений используются, так называемые «боевые трубки», которые после совершения преступления просто уничтожаются, однако согласно практике, некоторые преступники просто убирают их в труднодоступные места у себя дома.

- в ходе проведения обыска необходимо обращать внимание на следующие предметы и документы:

1. Организационные-распорядительные и учредительные документы юридических лиц;

2. Печати индивидуальных предпринимателей либо юридических лиц;

3. Документы, связанные с получением определенных выплат (например при получении материнского капитала: справка о рождении ребенка, заявление в ПФ РФ, заявление о перечислении денежных средств на расчетный счет, медицинские документы и т.д.);

4. Электронные носители информации, в том числе: магнитные носители информации, ноутбуки (нетбуки), системные блоки и др. Для изъятия электронных носителей информации целесообразно проводить обыск с экспертом, имеющим соответствующий допуск, так как упаковывание электронных носителей информации требует специальных познаний в этой сфере.

5. Фото и видео материалы, на которых совместно изображены участники преступной группы.

6. Другие предметы и документы, имеющие значение расследования для уголовного дела, либо ограниченные, изъятые из гражданского оборота (наркотики, оружие, официальные документы, имеющие подозрение на фальсификацию и т.д.).

Необходимо учитывать, что для участия в проведении обысков по данной категории преступлений, необходимо привлечь специалистов в области бухгалтерии, экономики, работников банков, криминалистов, товароведов и других специалистов.

После проведения обысков в жилище у подозреваемых, перед следователем ставится вопрос, необходимо ли задерживать лица в порядке ст. 91 УПК РФ.

При допросе подозреваемых в мошенничестве при получении выплат можно выделить следующие тактические особенности:

- в первую очередь необходимо допрашивать тех лиц, которые более всего склонны к дачи правдивых показаний.

- при допросе, подозреваемые могут давать показания по факту получения социальных выплат, однако при этом исключая ее противоправность;

- в случае, если лицо дает правдивые показания в ходе допроса и изобличает остальных участников преступной группы, необходимо провести допрос под видеокамеру, так как, согласно практике, данные лица могут отказаться от своих показаний в суде;

- в связи с тем, что в некоторых случаях данный вид мошенничества называется контактным, то в первую очередь необходимо лицу задать следующие вопросы:

1. Получал ли он, его близкие родственники или иные лица, с которыми он близко общается социальные выплаты;

2. Обращалось ли лицо в государственные и муниципальные органы в целях получения социальных выплат.

3. Знает ли он остальных участников преступной группы и в каких отношениях с ними состоит.

4. В случае, если лицо дает правдивые показания, необходимо задать вопрос о роли каждого участника преступной группы в подготовке и совершения преступления.

При существенных разногласиях в показаниях свидетелей, потерпевшего или подозреваемого, следовательно, при отсутствии ограничений, необходимо провести очную ставку. Во время проведения данного следственного действия нужно устранить существенные различия и прийти к общему мнению среди лиц, дающих показания. С учётом того, что допрашиваемые лица, чаще всего были знакомы до совершения преступления, следовательно необходимо создать такую обстановку, чтобы один из допрашиваемых не смог оказать давления на другого. Можно рассмотреть следующие способы достижения данной цели:

- рассадить допрашиваемых таким образом, чтобы у лица, дающего показания, не было зрительного контакта со вторым допрашиваемым.
- в случае, если лицо, в отношении которого дают показания, начнет выкрикивать реплики, вносить их в протокол очной ставки, либо пресекать.
- на этапе, когда допрашиваемые начнут задать друг другу вопросы, необходимо контролировать и отводить вопросы, которые могут поставить под угрозу проведение следственных действий.

Такое следственное действие как осмотр предметов и документов, следовательно должен производиться совместно со специалистом в определенной области знаний. При этом необходимо обратить внимание на осмотр документов, послуживших основанием для получения социальных выплат, либо их способствующим.

§3. Особенности использования специальных знаний

Исследование предметов и документов в ходе производства предварительного расследования при расследовании преступлений, связанных с социальными выплатами является одной из главных задач, так как преступление, как уже ранее говорилось, носит контактный характер и совершается путем подачи ложных документов, либо целенаправленное создание ложных условий, при которых положены социальные выплаты. Так

же большую роль криминалистическое исследование предметов и документов имеет при квалификации действий виновных лиц.

Учитывая, что рассматриваемое нами преступление, предусмотренное ст. 159 прим. 2 УК РФ, совершается путем предоставления заведомо подложных документов в органы социального обеспечения, то можно сказать, что документы, которые были направлены в государственные органы, являются основным доказательством вины, а показания потерпевших, свидетелей, подозреваемых носит факультативный характер. Слово «документ» можно определить как лист или несколько листов бумаги, на которых зафиксированы сведения, имеющие юридическое значение, заверенные подписью уполномоченного лица на то лица, в некоторых случаях требуется печать учреждения либо уполномоченного лица. Для уголовного судопроизводства документ можно определить как бумажный либо электронный носитель, на котором зафиксированы сведения, имеющие значение для расследования уголовного дела. При совершении рассматриваемого нами вида мошенничества, следы преступления имеются прежде всего на заведомо подложных документах.¹

Использование специальных знаний можно разделить на два основных вида: процессуальные и не процессуальные.

К процессуальным видам использования специальных знаний относится та деятельность, которая упорядочена и регламентирована уголовно-процессуальным кодексом и другими нормативными актами, например: назначение каких-либо видов судебных экспертиз, с постановкой определенных вопросов. В данном примере следователь (дознатель) определяет, какие решаемые вопросы необходимо поставить перед экспертным учреждением при проведении экспертизы, а эксперт (специалист), который обладает специальным познаниями, техническим обеспечением и возможностями, выносит заключение, в котором содержатся ответы на поставленные вопросы,

¹ Губина А.М. Документ как объект технико-криминалистического исследования // Вестник Эссентукского института управления бизнеса и права. 2010. № 3. С. 3

или причины, по которым ответ на вопрос не был получен. При вынесении заключения, в рамках судебной экспертизы, эксперт предупреждается об уголовной ответственности за дачу заведомо ложного заключения (ст. 307 УК РФ). В данном случае мы рассмотрели один из видов процессуального использования специальных знаний.

К не процессуальным видам использования специальных знаний (специалистов) относятся: консультации, участие в проведении допроса (опроса), либо участие в ходе проведения обыска в жилище, осмотра места происшествия. В рассматриваемом нами мошенничестве при получении выплат не процессуальные виды содействия почти в каждом случае носят обязательный характер, так как каждый вид социальных выплат регламентирован множеством нормативно-правовых и подзаконных актов, которые невозможно знать в совершенстве.

Лицо, осуществляющее предварительное расследование по рассматриваемому нами составу преступлению может обращаться к лицу, обладающему специальными познаниями в сфере выплат в следующих случаях:

1) для разъяснения относительно основания назначения выплат, нормативно-правового регулирования, а так же лиц, уполномоченных принимать решения о назначении социальных выплат;

2) для уточнения требований, предъявляемых к документам, на основании которых назначаются социальные выплаты, а так же для уточнения требований, предъявляемых к документам, которые направлены посредством электронного документооборота.

3) для определения границ полномочий должностных лиц и порядка рассмотрения ими жалоб, по результатам которых беспрепятственно назначается социальная выплата;

4) для более детального изучения документов, в целях поиска заведомо подложных документов.

Для более глубокого рассмотрения можно привести следующий пример консультации: следовательно поступает материал проверки, по факту нескольких эпизодов мошенничества при получении материнского капитала, совершенное в составе группы лиц, либо организованной группы. При изучении выплатного дела, следовательно зачастую сложно определить, на каком именно этапе оформления материнского капитала, произошло мошенничество. Для решения данного вопроса, можно обратиться к руководителю соответствующего отдела Пенсионного Фонда России субъекта РФ. В данном случае обращаться в территориальный отдел ПФ РФ не стоит, так как возможно одним из участников преступной группы является должностное лицо соответствующего территориального отдела. При просмотре выплатных дел, сотруднику ПФ РФ легко будет определить, на каких именно этапах произошло мошенничество, и каким способом оно совершено.

Исходя из этого, можно сделать вывод, что основным видом использования специальных знаний в ходе производства предварительного следствия, связан с документами.¹

После поступления следователю, дознавателю документа, необходимо его проверить на подлинность. Сделать это можно при помощи обращения за консультацией к лицу, которое обладает специальными познаниями. В случае, если документ был признан подложным, необходимо признать его в качестве вещественного доказательства.

Так же необходимо проверить, соответствует ли документ к предъявляемым требованиям. Проверяется это путем сравнительного анализа с документом надлежащего образца. В случае, если хотя бы один из элементов документа не соответствует предъявляемым требованиям, то документ может считаться подложным. В данном случае можно направить документ на экспертизу, для определения его подлинности.

¹ Тюнис И. О. Криминалистика. Учебное пособие. М: Издательский дом Университета "Синергия", 2018. С. 188

Исходя из вышеизложенного, использование специальных познаний имеет существенное значение как на стадии проверки сообщения о преступлении, так и в ходе расследования уголовного дела по факту мошенничества при получении выплат.

Неоценимую помощь в ходе расследования уголовного дела так же можно получить при консультации сведущего лица. Это относится к вопросам, которые необходимо обозначить при проведении исследования, либо экспертизы, а так же определить, какой вид экспертизы необходимо проводить в той или иной ситуации.

Исследование предметов и документов в ходе производства предварительного расследования при расследовании преступлений, связанных с социальными выплатами является одной из главных задач, так как преступление, как уже ранее говорилось, носит контактный характер и совершается путем подачи ложных документов, либо целенаправленное создание ложных условий, при которых положены социальные выплаты. Так же большую роль криминалистическое исследование предметов и документов имеет при квалификации действий виновных лиц.

Сведущее лицо исследует документы, которые направлены в органы социального обеспечения, на основании которых были назначены социальные выплаты в целях установления в них признаки фальсификации, например: подделка подписи, дописка, исправление и т.д.

Для более эффективного проведения исследования документов и достижения цели, специалист применяет навыки не деструктивного исследования (к которым относятся: использование криминалистической техники, проверка документов под разным освещением).

Так же в ходе исследования документа могут быть обнаружен интеллектуальный подлог. Установить интеллектуальный подлог намного тяжелее. Связано это с тем, что при интеллектуальном подлоге должностное лицо, которое составляет документ, специально вносит в него подложные

сведения и при внешнем осмотре признаки фальсификации установить не представляется возможным.

Для того, чтобы установить признаки интеллектуального подлога, необходимо детально изучить нормативно-правовую регулирование той или иной социальной выплаты, либо привлечь к содействию специалиста, которые обладает такими сведениями. Для того, чтобы скрыть следы преступления, участники преступной группы используют не то лицо, которое непосредственно принимает решение о назначении социальных выплат, а используют того, кто может придать определенный статус, на основании которого уже будет назначена социальная выплата (например: признание безработным, инвалидом, малоимущим, выдача справки о рождении ребенка и так далее).

При осмотре документов, в целях выявления фактов материальной и интеллектуальной фальсификации, в первую очередь необходимо обращать на следующие детали:

- 1) выполнен ли документ на установленном в соответствии с законодательством бланке;
- 2) отсутствие каких-либо реквизитов, наличие которых в соответствии с законодательством обязательно (например: отсутствие печати, регистрационного номера, номера бланка, листа согласующих, срока действия документа и т.д.) либо наличие каких-либо реквизитов, которых в рассматриваемом документе быть не должно (печати, которые покрывают какую-то часть документа, пометки, сроки действия документа, если они не предусмотрены и т.д.);
- 3) в документе имеются какие-либо разногласия, например: срок действия документа в двух местах документа различный;
- 4) соответствует ли информация, которая содержится в рассматриваемом документе, действительности (например: паспортные данные лица).

Судебно-техническая экспертиза документов ¹ и почерковедческая экспертиза – это основные виды экспертиз, которые назначаются при экспертном исследовании документов, содержащих в себе признаки фальсификации.

Для следователя, при назначении данных видов экспертиз, необходимо выяснить, есть ли необходимость назначения данных видов экспертиз, имеются ли у него образцы для сравнительного исследования, сможет ли ответить эксперт на поставленные вопросы, правильно ли следователь определил круг задач для себя. После проведения экспертизы, следователь должен поставить вопрос - есть ли необходимость назначить дополнительное или повторное экспертное исследование, в соответствии с Федеральным Законом «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации»², назначение которых не должно противоречить Конституции Российской Федерации³.

В правоприменительной и следственной практике, при назначении технико-криминалистических экспертиз, основным объектом криминалистического исследования выступают – подписи и оттиски печатей и штампов. При назначении данного вида экспертизы, в распоряжение эксперта должны быть представлены документы с признаками фальсификации и образцы для сравнительного исследования. Однако перед следователем ставится вопрос: сколько именно нужно образцов для сравнительного исследования.

В криминалистической литературе много мнений по данному поводу, ведь почти у каждого экспертного учреждения свое мнение по данному поводу, хотя техника проведения исследования у всех почти одинаковая. В трудах Е.Р. Россинской указано, что для «идентификации печатей и штампов на экспертизу необходимо направлять 5-8 экспериментальных оттисков, которые должны

¹ далее - СТЭД

² О государственной судебно-экспертной деятельности в РФ: Закон Российской Федерации от 31.05.2001 № 73-ФЗ (ред. от 25.10.2019 №224 ФЗ) // СЗ РФ. - 2001. - № 23. - Ст. 2291.

³ Конституция Российской Федерации. (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ 05.02.2014 № 2-ФКЗ) // СЗ РФ. - 03.03.2014. - № 9. - Ст. 851.

отличаться по силе и направлению нажима, степени окрашивания, должны быть изготовлены на мягкой и твердой подложках. Обнаруженные у подозреваемых (обвиняемых) печати и штампы также должны направляться на экспертизу». В.П. Приказчиков, А.П. Резван, В.Н. Косарев предлагают направлять на указанную экспертизу «8-12 экспериментальных образцов: три образца оттиска печатных форм (в том виде, как они обнаружены: не промывать, не очищать) на гладкой мелованной бумаге при различной степени нажима; три образца оттиска печатных форм (без промывки) при различной подложке (твердой, средней, мягкой); три образца после промывки теплой водой каучуковых печатей и штампов при различной степени нажима; три образца (после промывки) при различной подложке».

При совершение рассматриваемого нами состава преступления, в случае выявления заведомо фальсифицированного документа, проведение СТЭД поможет разрешить следующие виды задач:

- 1) идентификационные: экспертиза может определить, соответствует ли печать на документе оригиналу печати и т.д.
- 2) неидентификационные: экспертиза может определить, каким образом изготовлен документ, каким именно образом подделана подпись лица или печать и т.д.

Однако следует иметь в виду, что задача эксперта состоит в решении вышеуказанных задач и их фиксации, определение подлинности или его подложности не входит в компетенцию эксперта. Поэтому при назначении экспертизы не допустим вопрос, о подлинности либо подложности того или иного документа.

Исходя из правоприменительной практики, самыми популярными и корректными вопросами при идентификационном исследовании является:

- 1) напечатаны ли различные документы с использованием одного печатного устройства?;
- 2) не использовалось ли представленное устройство при изготовлении конкретного документа, направленного на исследование;

Так же необходимо рассмотреть наиболее популярные вопросы при проведении идентификационных исследований:

- 1) каким образом и на каком именно печатном устройстве изготовлен представленный на исследование документ;
- 2) при помощи которых материалов изготовлен документ;
- 3) обладает ли лицо, которое изготовило документ профессиональными навыками;
- 4) каким именно способом изготовлены либо нанесены реквизиты на документ;

При назначении СТЭД, в экспертное учреждение направляются оригинальные (подлинные) бланки, полученные в соответствии с УПК РФ. Для недопущения возможных противоречий, оригиналы бланков, необходимо получить при из того же печатного устройства, на котором они печатались.¹

В ходе проведения почерковедческой экспертизы, так же как и в СТЭД, решаются две основные задачи:

- идентификационная;
- диагностическая;

В первом случае, при помощи экспертизы мы можем установить, выполнена ли запись на документе лицом, образцы записей которого направлены эксперту (например, произведена ли запись в документе Сидоровым А.А., образцы записей которого предоставлены в распоряжение эксперта, или другим лицом).

В ходе проведения идентификационного исследования, можно разрешить следующие вопросы:

- 1) кем именно: Гарифуллиным, Евдокимовым или другим лицом, - исполнен рукописный текст представленного документа;

¹ Аверьянова Т. В., Белкин Р. С., Корухов Ю. Г. Криминалистика. Учебник. М: Инфра-М, Норма, 2017. С. 199

2) кем: Гарифуллиным или иным лицом - исполнены цифровые записи (указывается в каком именно месте исполнена запись);

3) кем: самим Гарифуллиным или иным лицом - исполнена собственная роспись, находящаяся в рассматриваемом документе (где именно находится подпись);

4) выполнены ли на представленных документах тексты одним лицом, или несколькими лицами;

Согласно мнению Н.А. Кузнецовой в уголовном судопроизводстве к документам для признания их в качестве доказательств предъявляются следующие требования:

1) информация, содержащаяся в документе, должна относиться к расследуемому уголовному делу;

2) документ должен быть от имени уполномоченного лица, носит в себе справочную информацию и относится к расследуемому уголовному делу, а так же иметь необходимые реквизиты;

3) документ, направляемый от гражданина, должен отображать в себе установочные данные лица и сведения, относящиеся в расследуемому уголовному делу;

Судебно-бухгалтерская экспертиза ¹ так же является актуальной экспертизой при расследовании рассматриваемого нами состава мошенничества. В период проведения данной экспертизы, следователь достаточно плотно взаимодействует с экспертом. При помощи данной экспертизы можно установить полный материальный ущерб, обстоятельства при которых совершено мошенничество и способ его совершения

Задачи при помощи проведения СБЭ можно подразделить на три основные группы:²

1. Установление законность и обоснованность при списании денежных средств;

¹ Далее - СБЭ

² Шапошников А. Ю. Практическая криминалистика. Учебник. СПб: Питер, 2017. 156

2. Установить корректность бухгалтерского учета, направляемой отчетности и финансового контроля;

3. Определить лиц, которые были уполномочены распоряжаться денежными средствами и на основании чего были списаны денежные средства в том или ином случае:

При помощи данного вида экспертизы разрешаются следующие вопросы:

- определяется законность и обоснованность бухгалтерских проверок и записей, сделанных в учетных журналах и бланках,
- устанавливаются факты обналичивания денежных средств (в том числе полученных социальных выплат) предприятия через другие организации.¹

Портретная экспертиза в настоящее время набирает популярность в связи с тем, что именно в данной сфере происходит технологический прогресс. Техника при помощи которой проводится данная экспертиза не стоит на месте и терпит совершенствования. Камеры видеонаблюдения в настоящее время стоят почти на каждом углу и в каждом предприятии.

При проведении портретной экспертизы, всегда идентифицируется определенный человек, а вот отождествлять этого человека, могут следующие объекты: фото-снимок, видео-запись, труп или его фото-снимок, череп, посмертные маски, РКТ, рентген головы, сведения о зубном аппарате, аномалии головы (лица), сведения о проведенных операциях и т.д.

При назначении портретной экспертизы, перед экспертом можно поставить следующие вопросы:

- 1) Изображено ли одно и тоже лицо на представленных фото и видео материалах;
- 2) Может ли соответствовать лицу, представленное на фото материалах лицу, РКТ и рентген головы которого представлен для исследования;

¹ Ценова Т.Л. Проблемы методики расследования коммерческого мошенничества: Диссертация кандидата юридических наук – Краснодар, 2013. С. 161.

3) а так же другие вопросы, при помощи которых можно установить сведения, имеющие значение для уголовного дела.

Проведенный анализ данной главой говорит нам о том, что основной проблемой при осуществлении расследования рассматриваемого нами состава преступления является то, что на первоначальном этапе, еще до возбуждения уголовного дела, необходимо провести множественные доследственные мероприятия, в целях разграничения криминальных действий от некриминальных. А так же то, что почти в каждом случае необходима помощь специалиста, так как получение одного из видов социальных выплат может затрагивать множество нормативно-правовых актов, в том числе локальных.

На практике, основным критерием успешного расследования уголовного дела по факту мошенничества при получении выплат является изначальное правильное направление хода расследования, грамотный анализ ситуации, а так же постоянный сбор необходимой информации. При расследовании рассматриваемого вида преступления огромное доказательственное значение имеют документы, на основании которых были назначены те или иные социальные выплаты, а так же их грамотное исследование при помощи специальных знаний.

В случаях выявления документов, имеющих признаки фальсификации, необходимо его направить на экспертизу в соответствии с УПК Российской Федерации. Основными экспертизами при расследовании мошенничества при получении выплат являются: СТЭД, почерковедческая экспертиза, СБЭ, портретная и другие виды экспертиз.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Делая вывод о проделанной работе, важно отметить, что расследование мошенничества при получении выплат крайне сложное, разнообразное и тяжело доказуемое преступление. Данная категория преступлений имеет свою специфическую особенность, прежде всего, это то, что оно совершается организованной группой и в большинстве случаев является латентным преступлением, тем самым позволяет маскировать преступления под видом законных действий. У мошенников имеется большой круг сообщников, а также для реализации своих корыстных намерений они обладают подставными учреждениями по городам России. Расследуя данный вид преступления следователь, дознаватель достаточно часто испытывает дефицит времени и в связи с этим необходимо руководствоваться не только своими знаниями, но и обращаться к законодательству, для того чтобы все проводимые мероприятия были грамотными, четкими и не затрудняли процесс привлечения виновных лиц к установленной законом ответственности.

Такое уголовно наказуемое деяние как мошенничество при получении выплат регламентируется статье 159.2 УК РФ, а также, в данной статье определен предмет преступного посягательства и им могут быть не только денежные средства, но и любое имущество. Название статьи УК необходимо переформулировать на «Мошенничество в сфере социального обеспечения». В самой диспозиции рассматриваемой статьи УК, необходимо отказаться от такого определения как «выплата», как основного для определения предмета преступления в действующей редакции, и заменить его определением «денежные средства, предназначенные для социальных выплат, а также иное имущество, предназначенное для передачи физическим лицам, в качестве мер социального обеспечения, установленных законами и иными правовыми актами». Данная формулировка, как предмета хищения, в диспозиции позволит нам исключить перечисление всех видов социальных выплат, существующее в действующей редакции статьи. Особенно важный признак социальных выплат -

установление выплат федеральными законами и другими нормативно-правовыми актами, что позволяет четко разграничить предмет мошенничества при получении выплат от других видов мошенничества.

Проанализировав судебную и правоприменительную (следственную) практику, можно сделать вывод, что данный вид мошенничества имеет тенденцию в сторону роста количества преступлений, совершенных группой лиц и организованной группой, выработку более новых, изощренных способов совершения, транснациональный и межрегиональный характер распространенности незаконной деятельности групп, а так же коррумпированной связи с сотрудниками государственных органов (работники Управления Пенсионного фонда РФ, медицинских учреждений, ЗАГСов и др). Именно в связи с этим, можно объяснить достаточно большое количество организованных преступных групп, специализирующихся на этой категории преступлений. Поэтому, возникла необходимость разработать частную методику расследования данной группы преступлений.

Опираясь на судебную и следственную практику расследования мошенничеств при получении выплат, которые выделяются из бюджета Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2006 г. № 256-ФЗ «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей», мы можем выделить два основных способа совершения преступлений с материнским капиталом:

Простой способ совершения преступления – это получение средств материнского капитала (сертификата), путём хищения, которое осуществляется лицами, которые могут обладать, либо не обладать правом на получение указанной выплаты, путём заключения мнимого гражданско-правового договора. В данном случае преступление осуществляется в два этапа.

Первый этап - преступник, путём обмана, введения в заблуждение или дачи взятки, получает свидетельство о рождении ребенка и впоследствии ему выдают материнский сертификат.

Второй этап - действия преступника, которые направлены на заключение

мнимого гражданско-правового договора между обладателем сертификата и другим лицом на непригодный для проживания объект, объект с завышенной ценой или приобретение недвижимости у родственников и других заинтересованных лиц. Далее направляется заявление в Управление Пенсионного Фонда России о распоряжении средствами материнского (семейного) капитала, направленными на улучшение жилищных условий (в том числе погашения ссуды на эти цели). Как только, денежные средства материнского капитала поступают на счет получателя, их сразу же обналичивают. В этом случае, основная часть документальных следов локализуется в организационно-распорядительной документации, которая отображает этапы преступной деятельности.

Сложный способ совершения преступления, предполагает совершение определенных действий группой лиц. В данном случае осуществляется подбор соучастников, а так же иных должностных лиц, которые могут способствовать в силу их служебного положения выполнению ряда действий при совершении преступления. Преступная деятельность происходит в рамках деятельности уже зарегистрированного юридического лица, либо целенаправленно осуществляется регистрация юридического лица для совершения ряда определенных преступлений.

На первом этапе происходит целенаправленный поиск владельцев материнского капитала и введение их в заблуждение о возможности легального обналичивания сертификата, путем размещения объявлений в средствах массовой информации, а так же прибегая к помощи своих знакомых. После этого обладателям материнских сертификатов, обычно, предлагают оформить заём на покупку жилья или взять кредит, при этом размер этого займа равен сумме материнского капитала.

На втором этапе происходит оформление гражданско-правового договора (договор займа или купли-продажи) и приобретение недвижимости (как правило, доли в квартире, в ветхих домах, нежилых помещениях и т.д.). Часто приобретение жилой недвижимости происходит на основании нотариальной

доверенности, что позволяет не перечислять покупателям (заемщикам) денежные средства. Далее, как в ранее рассмотренном случае, Управление ПФР извещается об улучшении жилищных условий и в их адрес предоставляются необходимые документы.

Вопрос личности преступника – мошенника, актуален в том, что без изучения отдельной личности мошенника, невозможно эффективно бороться с мошенничеством в целом. Личность мошенника — это человек, который умышленно совершает общественно опасные действия, ответственность за которые предусмотрены уголовным законом. Криминологическая характеристика лиц, совершающих мошеннические действия, существенно отличается от преступников, которые совершили другие общеуголовные преступления. Лица, которые совершают «бело-воротничковые» преступления, обладают более высоким уровнем интеллекта, эгоистично - нравственные принципы, обладают навыком расположения людей к себе.

Большинство исследователей сходятся во мнении, что личность преступника – это сочетание его свойств и качеств. Это мнение подтверждается и опросом работников правоохранительных органов и судей, в результате которого установлено, что 47% работников ОВД и 58% судей, определяют личность преступника как «сочетание его свойств и качеств», но так же большое количество опрошенных лиц – 23% работников ОВД и 21% судей сравнивают это понятие с его психикой; 18% работников ОВД и 13% судей усмотрели в личности мошенника его социальную сущность; 12% работников ОВД и 8% судей считают, что невозможно дать определение личности преступника.¹

Основным социально-демографическим признаком подструктуры личности мошенников является – пол. По данным, которые были получены в ходе изучения уголовных дел, конкретные проявления мошеннических преступлений осуществлялись в 82% случаев лицами мужского пола и в 18%— женского.

¹ Дьячков А.М. Расследование мошенничества в сфере бизнеса. Ростов н/Д, 2013. С. 132

Мошенничество представляет собой преступление лиц наиболее активного возраста — от 25 до 39 лет, что составляет более 60% от всех лиц, которые совершили мошенничество.

При расследовании уголовных дел, возбужденных по факту мошенничества при получении выплат, должностные лица, осуществляющие предварительное расследование, должны установить обстоятельства, которые подлежат в соответствии с уголовно-процессуальным законом доказыванию по делам о преступлениях, которые предусмотрены статьей 159.2 УК РФ.

Тактическая особенность проведения следственных действий с подозреваемыми в совершении мошенничества при получении выплат, совершенное в составе организованной группы, заключается в том, чтобы участники преступной группы не знали о проводимой в отношении них оперативной разработки. Делается это в тех целях, чтобы участники преступной группы не смогли заранее создать препятствия для проведения следственных действий, спрятать либо уничтожить вещественные доказательства, скрыться от следствия, либо иными способами препятствовать следствию.

В правопринимательной практике, почти все мошенничества при получении выплат выявляются и раскрываются сотрудниками оперативных подразделений (подразделения ЭБ и ПК, УУР, в том числе отделы по борьбе с организованной преступностью, ФСБ), путем документирования преступной деятельности. В материалах, которые представляют сотрудники оперативных подразделений, содержатся все необходимые сведения об участниках преступной группы, эпизодах преступной деятельности и иная информация. Однако иногда бывают пробелы в информации, которые возможно получить только при проведении следственных действий в рамках уголовного дела.

В представленной выпускной квалификационной работе, необходимо обратить внимание на применение и использование специальных познаний при осуществлении расследования уголовного дела. Использование специальных знаний можно разделить на два основных вида: процессуальные и не

процессуальные.

К процессуальным видам использования специальных знаний относится та деятельность, которая упорядочена и регламентирована уголовно-процессуальным кодексом и другими нормативными актами, например: назначение каких-либо видов судебных экспертиз, с постановкой определенных вопросов. При вынесении заключения, в рамках судебной экспертизы, эксперт предупреждается об уголовной ответственности за дачу заведомо ложного заключения (ст. 307 УК РФ).

К не процессуальным видам использования специальных знаний (специалистов) относятся: консультации, участие в проведении допроса (опроса), либо участие в ходе проведения обыска в жилище, осмотра места происшествия. В рассматриваемом нами мошенничестве при получении выплат не процессуальные виды содействия почти в каждом случае носят обязательный характер, так как каждый вид социальных выплаты регламентирован множеством нормативно-правовых, подзаконных и локальных актах, которые невозможно знать в совершенстве.

В связи с тем, что рассматриваемый вид мошенничества, хорошо маскируется под вполне законное действие и преступники чаще всего пытаются скрыть все следы преступного деяния. Поэтому, лицу, осуществляющему предварительное следствие, необходимо знать фундаментальные и наиболее актуальные экспертизы, которые, нужно назначать при расследовании мошенничества при получении выплат.

Судебно-техническая экспертиза документов и почерковедческая экспертиза – это основные виды экспертиз, которые назначаются при экспертном исследовании документов, содержащих в себе признаки фальсификации. В правоприменительной и следственной практике, при назначении технико-криминалистических экспертиз, основным объектом криминалистического исследования выступают – оттиски печатей и штампов. При назначении данного вида экспертизы, в распоряжение эксперта должны

быть представлены документы с признаками фальсификации и образцы для сравнительного исследования.

При совершении рассматриваемого нами состава преступления, в случае выявления заведомо фальсифицированного документа, проведение СТЭД поможет разрешить следующие виды задач:

1) идентификационные: экспертиза может определить, соответствует ли печать на документе оригиналу печати и т.д.

2) неидентификационные: экспертиза может определить, каким образом изготовлен документ, каким именно образом подделана подпись лица или печать и т.д.

Однако следует иметь в виду, что задача эксперта состоит в решении вышеуказанных задач и их фиксации, определение подлинности или его подложности не входит в компетенцию эксперта. Поэтому при назначении экспертизы не допустим вопрос, о подлинности либо подложности того или иного документа.

В ходе проведения почерковедческой экспертизы, так же как и в СТЭД, решаются две основные задачи:

- идентификационная;
- диагностическая;

В первом случае, при помощи экспертизы мы можем установить, выполнена ли запись на документе лицом, образцы записей которого направлены эксперту (например, произведена ли запись в документе Сидоровым А.А., образцы записей которого предоставлены в распоряжение эксперта, или другим лицом).

Судебно-бухгалтерская экспертиза так же является актуальной экспертизой при расследовании рассматриваемого нами состава мошенничества. В период проведения данной экспертизы, следователь достаточно плотно взаимодействует с экспертом. При помощи данной экспертизы можно установить полный материальный ущерб, обстоятельства при которых совершено мошенничество и способ его совершения

Портретная экспертиза в настоящее время набирает популярность в связи с тем, что именно в данной сфере происходит технологический прогресс. Техника при помощи которой проводится данная экспертиза не стоит на месте и терпит совершенствования. Камеры видеонаблюдения в настоящее время стоят почти на каждом углу и в каждом предприятии.

Подводя итоги можно сказать, что представленная в выпускной квалифицированной работе методика позволит усовершенствовать деятельность ОВД по выявлению, раскрытию и расследованию мошенничеств при получении выплат. Однако, так как теоретическая система является основной частью методики расследования любого вида преступления, уровень коэффициента полезного действия во многом зависит именно от нее. Исходя из этого, одной из основных задач, решение которых способствует оптимизации процесса расследования мошенничества при получении выплат, является создание теоретической базы, которая могла бы лечь в основу создания фундаментальных методик и средств, которые в будущем усовершенствуют процесс расследования до максимального уровня.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Законы, нормативные акты и иные официальные документы:

1. Конституция Российской Федерации. Принята всенародным голосованием 12.12.1993 (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ) // СЗ РФ. - 03.03.2014. - № 9. - Ст. 851.
2. Уголовный кодекс РФ: Закон Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 12.04.2020 № 73-ФЗ) // СЗ РФ. - 1996. - № 25. - Ст. 2954.
3. О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей: Закон Российской Федерации от 31.12.2006 года № 256 ФЗ//Российская газета. № 297. 31 декабря 2006 года.
4. О государственной судебно-экспертной деятельности в РФ: Закон Российской Федерации от 31.05.2001 № 73-ФЗ (ред. от 25.10.2019 №224 ФЗ) // СЗ РФ. - 2001. - № 23. - Ст. 2291.
5. О социальной защите инвалидов в РФ: Закон Российской Федерации от 24.11.1995 № 181-ФЗ (ред. от 05.05.2020 № 147-ФЗ) // СЗ РФ. - 1995. - № 14. - Ст. 432
6. Об основах социального обслуживания граждан в РФ: Федеральный закон от 28.12.2013 № 442 – ФЗ (ред. от 12.05.2019)// Российская газета - Федеральный выпуск №6271 (295). - 30.12.2013.
7. Вопросы организации производства судебных экспертиз в экспертно-криминалистических подразделениях органов внутренних дел Российской Федерации: Приказ МВД России от 29.06.2005 №511 – Приказ МВД России (в ред. 21.09.2019 №430) // "Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти", № 35, 29.08.2005.

Монографии, учебники, учебные пособия:

8. Аверьянова Т. В., Белкин Р. С., Корухов Ю. Г. Криминалистика. Учебник. М: Инфра-М, Норма, 2017. 928 с.
9. Александров И. В. Криминалистика. Учебник для бакалавриата и магистратуры. М: Юрайт, 2016. 336 с.
10. Бастрыкин А. И. Криминалистика. Учебное пособие. М: Артифо, 2017. 320 с.
11. Дубоносов Е.С. Судебная бухгалтерия: учебник / Е.С. Дубоносов. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Издательство Юрайт, 2012. - 358 с.
12. Дьячков А.М. Расследование мошенничества в сфере бизнеса: учебник для вузов / А.М. Дьячков.- Ростов н/Д., 2007. - 284 с.
13. Ищенко Е. П. Криминалистика в вопросах и ответах. Учебное пособие. М: Проспект, 2018. 304 с.
14. Кушниренко С. П., Пристансков В. Д., Низамов В. Ю. Криминалистика. (Бакалавриат). Практикум. М: Юстиция, 2019. 176 с.
15. Тюнис И. О. Криминалистика. Учебное пособие. М: Издательский дом Университета "Синергия", 2018. 224 с.
16. Приказчиков В.П., Резван А.П., Косарев В.Н. Подготовка и назначение экспертиз./ В.П. Приказчиков. – Волгоград: ВЮИ МВД России, 2012. - 78 с.
17. Россинская Е.Р. Судебные экспертизы в гражданском, административном, арбитражном и уголовном процессе / Е.Р. Россинская. // Право и закон. – М.: НОРМА, 2012. - 223 с.
18. Шапошников А. Ю. Практическая криминалистика. Учебник. СПб: Питер, 2017. 384 с.
19. Яблоков Н. П. Криминалистика в вопросах и ответах. Учебное пособие. М: Норма, Инфра-М, 2017. 288 с.

Статьи, научные публикации:

20. Абдрахманов Р.М. Некоторые аспекты использования

криминалистических экспертиз в расследовании хищений у юридических лиц путем подлога / Р.М. Абдрахманов // Вестник Владимирского юридического института. 2009. № 2(11).

21. Головина Г. В. Личность участника организованной преступной деятельности / Г.В. Головина // Следователь.- 2004. - № 1. - 211 с.

22. Губина А.М. Документ как объект технико-криминалистического исследования / А.М. Губина. // Вестник Ессентукского института управления бизнеса и права. 2010. № 3. - 30 с.

23. Ерохов А.М. Некоторые аспекты криминалистически значимой информации мошенничества при получении выплат / А.М. Ерохов. // Труды Оренбургского института (филиала) МГЮА. - М., 2013. Вып. 17. – 70 с.

24. Казанцев С.Я., Уразбахтин М.М. Криминалистическая характеристика мошенничества // Вестник криминалистики. - М., 2011. №3. – 65 с.

25. Князьков А.С. Криминалистическая характеристика преступления в контексте его способа и механизма / А.С. Князьков // Вестник Томского государственного университета. - М., 2011. №1 – 64 с.

26. Кузнецова Н.А. Собираание и использование документов в качестве доказательств по уголовному делу: диссертация кандидата юридических наук / Кузнецова Н.А. - М., 2011. - 211 с.

27. Лановой А. Ф. Первоначальный этап расследования мошенничества: Диссертация кандидата юридических наук./ А.Ф. Лановой. - М., 2008. - 132 с.

28. Майлис Н.П. О соотношении криминалистических и судебных экспертиз / Н.П. Майлис // Вестник криминалистики. – 2013. – Вып.1 (5). - 201 с.

29. Малуева Е.С. особенности некоторых способов хищений средств материнского капитала / Е.С. Малуева // Вестник криминалистики. - М., 2013. №2. – 8 с.

30. Махова И.В., Смык Е.И. Особенности возбуждения уголовного дела о мошенничестве при получении выплат /И.В. Махова // Вестник криминалистики. - М., 2013. - Вып. 3(47). – 172 с.

31. Микрюкова Татьяна Евгеньевна: Значение криминалистического исследования документов в процессе расследования мошенничества при получении социальных выплат / Т.Е. Микрюкова // Вестник КРУ МВД России. 2015. №4 (30). – 205 с.

32. Мишина И.М. Расследование мошенничества, совершенного с использованием банковских карт: криминалистические и уголовно-процессуальные аспекты: дис. ... канд. юрид. наук./ И.М. Мишина. — М., 2009. - 109 с.

33. Подольный Н.А. Создание информационной базы для расследования преступлений, составляющих молодежную организованную преступность / Н.А. Подольный. // Российский следователь. - М., 2009. № 10. - 134 с.

34. Подольный Н.А. Опережающая частная методика расследования преступлений // Российский следователь. - М., 2011. № 14. – 8 с.

35. Пуляева Е. В. Социальные выплаты в образовательной сфере: анализ правового обеспечения / Е. В. Пуляева. // Журнал российского права. 2011. № 9. - 178 с.

36. Пучнин А.В. Механизм следообразования как основание конструирования методики расследования преступлений в сфере экономики, совершаемых по должности и службе / А.В. Пучнин // Вестник Воронежского института МВД России. — М., 2011. — №3. – 5 с.

37. Смагоринский Б.П., Сычев А.В. Типичные версии по делам о мошенничествах, совершенных в отношении социально незащищенных категорий граждан / Б.П. Смагоринский // Вестник Волгоградской академии МВД России. 2014. № 1(28). - 210 с.

38. Ценова Т.Л. Проблемы методики расследования коммерческого мошенничества: диссертация кандидата юридических наук // Ценова Т.Л. – Краснодар, 2013. - 198 с.

39. Шишмарева Екатерина Владимировна, Антонов Владимир Александрович Способ совершения и механизм следообразования как основа формирования методики расследования мошенничества с материнским

капиталом / Е.В. Шишмарева. // Вестник ВИ МВД России. - М., 2015. №3. URL: <http://cyberleninka.ru/article/n/sposob-soversheniya-i-mehanizm-sledoobrazovaniya-kak-osnova-formirovaniya-metodiki-rassledovaniya-moshennichestva-s-materinskim> (дата обращения: 03.04.2020)

Справочная литература:

40. Состояние преступности — январь-декабрь 2013 год [Электронный ресурс]. URL: <http://mvd.ru/Deljatelnost/statistics/reports/item/1609734> (дата обращения: 25.03.2020)

41. Незаконно получен материнский капитал на Дону [Электронный ресурс] // Материнский капитал. URL: <http://semeykapital.ru/novosti/ nezakonno-poluchen-materinskij-kapital-na-donu. html>

42. Полицейские Казани выявили крупные махинации с получением материнского капитала [Электронный ресурс] // Сайт МВД России. URL: <https://mvd.ru/news/item/903059>

Динамика количества обвинительных приговоров по ст. 159.2 УК РФ за 2017-
2019 год.

