

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Бублик Владимир Александрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 10.08.2023 17:45:48
Уникальный программный ключ:
c51e862f35fca08ce36bdc9169348d2ba451f033

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ В. Ф. ЯКОВЛЕВА»

«Утверждено»
Решением Ученого Совета УрГЮУ
имени В. Ф. Яковлева
от 26.06.2023 года

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Методика расследования преступлений в сфере экономики

Основная профессиональная образовательная программа высшего образования – программа магистратуры по направлению подготовки

40.04.01 Юриспруденция

(профиль (магистерская программа): **Следственная деятельность**)

ЧАСТЬ 1. (не публикуется)

ЧАСТЬ 2. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО РАБОТЕ С ОЦЕНОЧНЫМИ МАТЕРИАЛАМИ РАЗРАБОТЧИКИ

РАЗРАБОТЧИКИ	
КАФЕДРА:	<i>Криминалистики</i>
АВТОРСКИЙ КОЛЛЕКТИВ:	Карепанов Н.В. к.ю.н., доцент; Е.В. Морозова к.ю.н., доцент

I. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ

Задание №1. Теоретический вопрос. Блоки документов, подлежащих изучению при расследовании преступлений в сфере экономики.

Примерный ключ (ответ) на вопрос.

Одной из особенностей расследования рассматриваемых преступлений являются обнаружение, выемка и исследование документации (информационных массивов). В последние годы при расследовании экономических преступлений они приобретают все большую глубину, масштабность и значимость. Своеобразие состоит в том, что удастся выявить такую полезную для дела информацию, которая не воспринимается при изучении отдельно взятого документа, ибо может быть получена лишь на базе анализа комплекса взаимосвязанных документов. Такой анализ возможен на основе использования знаний и возможностей экономической науки.

Изучение нормативной документации помогает субъекту уголовного преследования создать представление о том, как, в какой форме, при каких условиях, с помощью чего и для чего должна осуществляться деятельность, ставшая предметом расследования. Это углубит дальнейший криминалистический анализ с целью выяснения: все ли правильно делалось фактически, какие именно требования правил нарушены и в чем выразились несоответствия - отступления от нормативов.

Важным источником информации о фактической стороне деятельности является документация предприятия, отражающая, что и как делалось в реальности в интересующей следствие период времени. В ней содержатся сведения о времени, месте, характере выполняемых работ, контроле за их эффективностью и качеством, исполнителях, допущенных нарушениях, последствиях содеянного и других важных для дела обстоятельствах. Без использования документальных данных нельзя выдвинуть обоснованные версии, составить оптимальный план расследования, наметить круг эффективных организационных мероприятий, выполнить следственные действия в целях быстрого и качественного раскрытия преступления.

Подлежат анализу документы, в которых отражается деятельность всего предприятия и его отдельных структурных подразделений, а также виды работ, операции, действия и документы предприятий-контрагентов. Эффективность анализа, оценки и использования документальных данных существенно выше, если следователь активно взаимодействует со специалистами. Они помогают ему определиться в том, какие, где, у кого могут находиться документы, имеющие значение для дела.

При исследовании документов предприятий, организаций, учреждений, индивидуальных предпринимателей в ходе предварительного (доэкспертного) и судебно-экспертного исследования широко используется помощь специалистов криминалистического профиля, средства и методы почерковедения и технико-криминалистического документоведения. Они позволяют выявлять полностью или частично подделанные документы, восстанавливать маловидимые и читать

залитые тексты, устанавливать их исполнителей, использованные при изготовлении и видоизменении документов орудия и материалы и др.

Задание №2. Ситуационная задача.

Заведующая складом продовольственного магазина Ватутина после приема на склад овощей с базы часть товара реализовывала через свою знакомую, продавца в овощном киоске, за наличный расчет. Образовывавшуюся недостачу покрывала списанием на порчу товара. Денежные средства от продажи овощей в киоске делили поровну. При проведении оперативно-розыскных мероприятий органами дознания было установлено, что таким образом доход расхитителей составил более 500 тыс. рублей. Возбуждено уголовное дело.

Задание. 1. Разработайте алгоритм проверки информации о преступлении. 2. Составьте проект постановления о выемке всех необходимых документов.

Примерный образец ответа

1. Алгоритм проверки информации о преступлении.

1. Проведение инвентаризации, ревизии;
2. Получение объяснений от сотрудников, бухгалтеров и других лиц;
3. Дача поручения на проведение оперативно-розыскных мероприятий (контрольная закупка, снятие информации с электронных носителей, изъятие технической и бухгалтерской документации, контроль переговоров).
4. Инвентаризация
5. Ревизия
6. Выемка, а затем осмотр документов, относящихся к операциям, признанным ревизией или инвентаризацией незаконными;
7. Допросы лиц, ответственных за выявление злоупотребления;
8. Производство обысков у этих лиц с целью обнаружения предметов и документов, которые могут иметь значение вещественных доказательств, а также имущества с целью возмещения ущерба и возможной конфискации (опись этого имущества);
9. Допросы свидетелей, указанных в материалах ревизии.

2. Составьте постановление о выемке всех необходимых документов.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ о производстве выемки

г. Екатеринбург

02 февраля 2023 г.

Старший следователь следственного отдела Железнодорожного района города Екатеринбурга СУ ГУ МВД РФ по Свердловской области старший лейтенант юстиции Иванов И. И. в связи с имеющимся в производстве уголовным делом N20235575764476, возбужденным по признакам ч. 1 ст. 160 УК РФ,

УСТАНОВИЛ:

Заведующая складом продовольственного магазина Ватутина после приема на склад овощей с базы часть товара реализовывала через свою знакомую, продавца в овощном киоске, за наличный расчет. Образовывавшуюся недостачу покрывала списанием на порчу товара. Денежные средства от продажи овощей в киоске делили поровну. Также было установлено, что таким образом доход расхитителей составил более 500 тыс. рублей.

Принимая во внимание, что в ООО "Овощэкспорт" по адресу: г. Екатеринбург, ул. Ленина, дом 15, оф.12 находятся документы, необходимые для расследования уголовного дела, руководствуясь ст. 182 и 183 УПК РФ,

ПОСТАНОВИЛ:

1. Произвести выемку из бухгалтерии ООО "Овощэкспорт" по адресу: г. Екатеринбург, ул. Ленина, дом 15, оф. 12 следующих документов:

- договор поставки N 30302/40 от 28.01.2023 года;
- платежное поручение об оплате договора поставки N 30302/40 от 28.01.2023 года.
- товарные накладные за период с 01.01.2022 по 01.02.2023
- кассовые чеки за период с 01.01.2022 по 01.02.2023
- бухгалтерский баланс за 2021–2022 годы.

Старший следователь

И. И. Иванов

II. ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ

Вопрос 1. (теоретическое задание). Обстоятельства, подлежащие установлению при расследовании преступлений, совершенных при осуществлении экономической деятельности.

Примерный образец ответа (краткая схема).

По делам о преступлениях, совершенных при осуществлении разрешенной экономической деятельности, устанавливаются следующие обстоятельства:

- 1) предприятие (организация, завод, фирма и т.д.) либо индивидуальный предприниматель, с чьей экономической деятельностью связано преступление (наименование, местонахождение, отраслевая принадлежность, профиль работы, структура и другие характеристики); конкретный участок предприятия (цех, склад и т.д.), вид деятельности, осуществленной с нарушением правил;
- 2) правила нормативного характера, регулирующие проверяемую деятельность, положения, пункты, которые были нарушены;
- 3) обстоятельства и обстановка содеянного (время, место, причины допущенных нарушений, условия, при которых это произошло, и т.д.);
- 4) круг лиц, участвовавших в деятельности, в связи с которой совершено преступление (как рядовые исполнители работ, так и должностные лица, руководители предприятия и подразделения), их функции, обязанности, что конкретно было сделано или не сделано каждым;
- 5) лица, допустившие нарушение правил соответствующей деятельности, их профессиональная, социальная, уголовно-правовая характеристика (стаж работы по специальности, роль в содеянном, наличие в прошлом судимостей и т.п.);
- 6) характеристика наступивших либо потенциальных вредных последствий в результате допущенных нарушений (место, характер, время, размер причиненного ущерба и т.д.);
- 7) причинная связь между допущенными нарушениями и последствиями, которые наступили либо могли наступить;
- 8) обстоятельства иных преступлений, совершенных виновными, в частности, связанных с сокрытием допущенных нарушений, иным противодействием предварительному расследованию и правосудию.

Вопрос 2. (теоретическое задание). Общие положения допроса подозреваемого при расследовании преступлений в сфере экономики.

Примерный образец ответа (краткая схема). Учитывая отсутствие у многих следователей необходимых познаний по делам рассматриваемой категории, при подготовке к допросу им следует значительное внимание уделять изучению специальных вопросов.

С этой целью перед началом допроса следователь должен изучить: общие положения законодательной базы, соответствующие постановления, инструкции, касающиеся деятельности банка или коммерческой организации, просмотреть специальную литературу; проконсультироваться с соответствующими специалистами; еще раз ознакомиться с результатами осмотров, документами по делу; изучить особенности процесса кредитования и движения денежных средств на расчетных счетах интересующих следствие юридических лиц и граждан, получить специальные знания в области электронного документооборота.

Любой допрос по делам данной категории обязательно должен включать в себя следующие стадии: выяснение необходимых данных о личности допрашиваемого (заполнение анкетной части протокола следственного действия); свободный рассказ допрашиваемого; вопросно-ответная часть; фиксация хода и результатов осмотра.

Вопрос 3 (практическое задание).

Ситуационная задача. Воронов, получив в наследство родительский дом, реконструировал его, произведя материальные затраты. По сговору с директором страховой компании «Класс» застраховал дом, стоимость которого по фальшивым документам превышало реальную. Позднее он организовал поджог дома, получил страховую выплату и поделился ею с директором страховой компании. При проведении общей проверки отказных материалов по пожарам прокуратура обнаружила признаки поджога и направила материалы для возбуждения уголовного дела в правоохранительные органы.

Задание. 1. Составьте план общевersionных мероприятий первоначального этапа расследования. 2. Подготовьте проекты постановлений о выемке документов в страховой компании и у Воронова. 3. Подготовьте проект постановления о назначении криминалистической экспертизы документов.

Примерный образец ответа.

1. В данной ситуации необходимо провести доследственную проверку и разработать её план:
1. Осмотр места происшествия (сгоревший дом)
2. Осмотр офиса страховой компании
3. Запрос в банк, который обслуживает страховую компанию о движении денежных средств на период до и во время произошедшего поджога
4. Изъятие документов у страховой компании (страхового дела) по произошедшему страховому случаю
5. Назначение технико-криминалистической экспертизы документов (ТЭД)
6. Назначение пожарно-технической экспертизы сгоревшего дома
7. Запрос в администрацию города о предоставлении документов, связанных с перепланировкой родительского дома и его стоимости
8. Запрос в БТИ о предоставлении сведений и документов о регистрации данного дома
9. Запрос в Росреестр о предоставлении кадастровой стоимости дома
10. Получение объяснений у сотрудников страховой службы
11. Опрос Воронова, директора страховой компании

2. Проекты постановлений о выемке документов в страховой компании; у Воронова.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ (проект №1) о производстве выемки

г. Екатеринбург

02 марта 2023 г.

Старший следователь следственного отдела Железнодорожного района города Екатеринбурга СУ ГУ МВД РФ по Свердловской области старший лейтенант юстиции Иванов И.И. в связи с

имеющимся в производстве уголовным делом N 1234567890, возбужденным по признакам ч. 2 ст. 159.5 УК РФ,

УСТАНОВИЛ:

Воронов А.В., 25.02.1997 г.р., приобретя путем наследования по закону родительский дом, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172 произвел в нем реконструкцию.

Далее, Воронов А.В. заключил со страховой компанией ООО «Класс» договор страхования дома, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172. Также было установлено, что, вступив в преступный сговор с директором страховой компании, подделал документы на дом таким образом, что стоимость дома в договоре страхования, в несколько раз превысила рыночную и кадастровую стоимость дома.

Далее Воронов организовал поджог дома, в следствии этого наступил страховой случай по договору страхования и получил страховую выплату, которую и разделил с директором страховой компании «Класс».

Принимая во внимание, что в офисе страховой компании ООО "Класс" по адресу: г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, дом 66, оф. 208 находятся документы, необходимые для расследования уголовного дела, руководствуясь ст. 182 и 183 УПК РФ,

ПОСТАНОВИЛ:

1. Произвести выемку из офиса ООО "Класс" по адресу: г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, дом 66, оф. 208 следующих документов:

-материалы страхового дела № 12-23-212324/23

-бухгалтерский баланс за 2021-2022 годы

-договоры страхования за 2021-2022 годы с физическими лицами

Старший следователь

И.И. Иванов

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ
о производстве выемки**

(проект №2)

г. Екатеринбург

02 марта 2023 г.

Старший следователь следственного отдела Железнодорожного района города Екатеринбурга СУ ГУ МВД РФ по Свердловской области старший лейтенант юстиции Иванов И.И. в связи с имеющимся в производстве уголовным делом N 1234567890, возбужденным по признакам ч. 2 ст. 159.5 УК РФ,

УСТАНОВИЛ:

Воронов А.В., 25.02.1997 г.р., приобретя путем наследования по закону родительский дом, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172 произвел в нем реконструкцию.

Далее, Воронов А.В., проживающий по адресу: г. Екатеринбург, ул. Азина, д. 22, кв. 16, заключил со страховой компанией ООО «Класс» договор страхования дома, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172. Также было установлено, что, вступив в преступный сговор с директором страховой компании, подделал документы на дом таким образом, что стоимость дома в договоре страхования, в несколько раз превысила рыночную и кадастровую стоимость дома.

Далее Воронов организовал поджог дома, в следствии этого наступил страховой случай по договору страхования и получил страховую выплату, которую и разделил с директором страховой компании «Класс».

Принимая во внимание, что по адресу проживания Воронова А.В. в г. Екатеринбурге по ул. Азина, дом 22, оф. 16 находятся документы, необходимые для расследования уголовного дела, руководствуясь ст. 182 и 183 УПК РФ,

ПОСТАНОВИЛ:

1. Произвести выемку из жилья Воронова А.В. по адресу: г. Екатеринбург, ул. Азина, дом 22, оф. 16 следующих документов:

-договор страхования между Вороновым А.В. и ООО «Класс»

-правоустанавливающие документы на дом родителей Воронова А.В.

Старший следователь

И.И. Иванов

3. Проект постановления о назначении криминалистической экспертизы документов.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

о назначении технико-криминалистической экспертизы документов

г. Екатеринбург

03 марта 2023 года

Старший следователь следственного отдела Железнодорожного района города Екатеринбурга СУ ГУ МВД РФ по Свердловской области старший лейтенант юстиции Иванов И.И. в связи с имеющимся в производстве уголовным делом N 1234567890, возбужденным по признакам ч. 2 ст. 159.5 УК РФ,

УСТАНОВИЛ:

Воронов А.В., 25.02.1997 г.р., приобретя путем наследования по закону родительский дом, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172 произвел в нем реконструкцию.

Далее, Воронов А.В., проживающий по адресу: г. Екатеринбург, ул. Азина, д. 22, кв. 16, заключил со страховой компанией ООО «Класс» договор страхования дома, находящийся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Свердлова, д. 172. Также было установлено, что, вступив в преступный сговор с директором страховой компании, подделал документы на дом таким образом, что стоимость дома в договоре страхования, в несколько раз превысила рыночную и кадастровую стоимость дома.

Далее Воронов организовал поджог дома, в следствии этого наступил страховой случай по договору страхования и получил страховую выплату, которую и разделил с директором страховой компании «Класс».

На основании изложенного и руководствуясь ст. 195, 199 и 201 5 УПК РФ,

ПОСТАНОВИЛ:

1. Назначить технико-криминалистическую экспертизу документов, производство которой поручить ЭКЦ МВД России по Свердловской области.

2. Поставить перед экспертами вопросы:

1. Каким способом изготовлен бланк представленного документа?

2. Имеются ли изменения первоначального содержания записей, если да, то каким способом они выполнены?

3. Каким способом нанесен оттиск печати?

3. Предоставить в распоряжение экспертов материалы: договор страхования между Вороновым А.В. и ООО «Класс».

Старший следователь

И.И. Иванов

ЧАСТЬ 3. (не публикуется)