

**КЛАССИФИКАЦИЯ ТАКТИЧЕСКИХ КОМБИНАЦИЙ,
ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ РАСКРЫТИИ И РАССЛЕДОВАНИИ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ**

А. М. Годовникова

Воронежский экономико-правовой институт

Поступила в редакцию 20 мая 2009 г.

Аннотация: *статья посвящена одному из актуальных вопросов теории криминалистики — проблеме классификации тактических комбинаций, используемых при раскрытии и расследовании преступлений в сфере экономики.*

Ключевые слова: *экономические преступления, раскрытие, расследование, классификация, тактическая комбинация «Документы».*

Abstract: *this article is devoted to one of the urgent issues of the theory of criminalistics — the problem of classification of the tactic combinations used in disclosing and investigation the crimes in the sphere of economics.*

Key words: *economic crimes, disclosing, investigation, classification, tactic combination «Documents».*

Классификация (от лат. classis — разряд, fasio — делаю) означает распределение предметов, явлений и понятий по классам, отделам, разрядам в зависимости от их общих признаков¹. Задачи любой классификации заключаются, прежде всего, в абстрагировании каких-либо объектов с целью проникновения в их сущность и получения дополнительных, более глубоких знаний о классифицируемых предметах либо явлениях. В свою очередь, именно от совершенства методов познания и разрабатываемых на их основе тактических комбинаций по выявлению и документированию фактов противоправных действий конкретных лиц зависит эффективность борьбы с преступностью. Поэтому исследование проблем научной классификации тактических комбинаций нам представляется более чем актуальным.

2009. № 2

416 В связи с тем, что многие исследователи отождествляли понятия тактических комбинаций либо не делали между ними особых различий, рассматривая тактическую комбинацию в виде разновидности операции, при исследовании классификации тактических комбинаций в какой-то мере будет употребляться и термин «тактическая операция». Это необходимо постольку, поскольку следует обращаться к воззрениям других ученых и предложенным ими классификациям.

В теории криминалистики проблеме классификации тактических комбинаций уделялось достаточно много внимания в научных трудах

¹ Даль В. Толковый словарь живого великорусского языка. М., 1995. Т. 2. С. 113—114.

О. Я. Баева, Р. С. Белкина, Л. Я. Драпкина, И. М. Комарова, В. И. Кукулина, А. В. Лагутина, А. Е. Михальчука, В. А. Образцова, В. И. Шиканова, Н. П. Яблокова и др.

Следует отметить, что первую попытку по классификации тактических операций предпринял Л. Я. Драпкин. Он разделил их:

«а) по содержанию — на неоднородные тактические операции, включающие в себя следственные действия, оперативно-розыскные мероприятия и иные действия, и однородные, состоящие только из следственных действий;

б) по временной структуре — на сквозные, производство которых осуществляется на протяжении нескольких этапов расследования, и локальные тактические операции, проводимые на каком-нибудь одном этапе расследования;

в) по организационной структуре — тактические операции, осуществляемые работниками, объединенными в постоянное структурно-организационное звено (ОУР, ОБХСС и т.д.), и тактические операции, проводимые работниками, объединенными во временное структурно-функциональное звено (следственная бригада, оперативно-следственная группа)»².

Не вдаваясь в сущность дискуссий, которые возникали между учеными-криминалистами по поводу содержания предложенных ими классификаций тактических комбинаций, отметим, что по нашему мнению, одним из критериев классификации тактических комбинаций является вид расследуемого преступления. В связи с этим возникает вопрос: какую криминалистическую классификацию преступлений взять за основу классификации тактических комбинаций. В 1975 г. А. Д. Трубачев предложил классифицировать преступления по механизму возникновения доказательственной информации, разделив их на две группы:

1) процесс осуществления преступлений находит отражение в учетной документации хозяйственных и торговых организаций, деятельность и материальные ценности которых используются виновным в личных целях;

2) механизм совершения преступлений находит отражение в человеческой памяти, в обстановке места происшествия и в отдельных предметах, используемых виновным для достижения своих преступных целей, не отражаясь при этом в учетной документации³.

Приведенная классификация соответствует проводимому на практике делению преступлений, учитываемых в органах ДБЭП и по линии уголовного розыска.

² Драпкин Л. Я. Особенности информационного поиска в процессе расследования и тактика следствия // Проблемы повышения эффективности предварительного следствия. Л., 1976. С. 54.

³ См.: Трубачев А. Д. Следственные ситуации в раскрытии отдельных видов преступлений // Следственные ситуации и раскрытие преступлений. Свердловск, 1975. С. 67—71.

В связи с этим считаем целесообразным и тактические комбинации разделить на две большие группы:

- реализуемые при расследовании и раскрытии экономических преступлений;
- реализуемые при расследовании и раскрытии преступлений общеуголовной направленности.

При этом следует согласиться с мнением В. И. Шиканова о существовании тактических комбинаций, применяемых для раскрытия и расследования любого преступления⁴ (например, «Розыск обвиняемого»), и выделить к двум перечисленным выше третью группу тактических комбинаций — тактические комбинации, реализуемые при расследовании и раскрытии любого преступления.

Теперь перейдем к рассмотрению тактических комбинаций, реализуемых при расследовании и раскрытии экономических преступлений. Действительно, особенности раскрытия преступлений в сфере экономики на первоначальном этапе связаны, в первую очередь, с необходимостью обнаружения и изъятия первичной документации, свидетельствующей о преступной деятельности. Данная документация в дальнейшем будет являться доказательственной базой по делу. Последующий этап раскрытия экономического преступления напрямую зависит от результатов работы на первоначальном этапе.

В современных условиях документы завоевывают все более масштабные позиции, играют ключевую роль в деле борьбы с экономической преступностью. Практически все преступления в сфере экономики совершаются на основе изготовления и реализации поддельных документов либо оставляют документальный след. Процесс изготовления, видоизменения, оборота, использования документов в общественно-полезных и преступных целях неразрывен с научно-техническим прогрессом. Достижения научно-технического прогресса, потребности социальной практики стимулируют появление все новых и новых видов документов, вовлекаемых в сферу государственных, общественных и личных отношений. Этим пользуются правонарушители, реализующие преступные намерения, как в отношении документов различного вида, так и с помощью документов.

При этом следует отметить, что в процессе раскрытия и расследования практически любого преступления в сфере экономики как следователь, так и оперативные сотрудники сталкиваются со множеством проблем. Как показывают результаты проведенного анкетирования, большинство опрошенных основные проблемы расследования экономических преступлений видят в сложности их документирования (63 %), связанного, в первую очередь, с проблемами выявления и закрепления документальной информации. Указанная информация может содержаться как на бу-

⁴ См.: Шиканов В. И. Актуальные вопросы уголовного судопроизводства и криминалистики в условиях современного научно-технического прогресса. Иркутск, 1978. С. 147.

мажных, так и электронных носителях. Преступники прибегают к различного рода ухищрениям, чтобы скрыть, сохранить в тайне следы преступной деятельности. В то же время специфика преступлений в сфере экономики диктует преступникам необходимость вести учет своей деятельности. В результате преступники пользуются «черной» бухгалтерией, используют подложные бухгалтерские документы: расходные накладные, расходные кассовые ордера, счета-фактуры, платежные поручения и др. Кроме того, противодействие следователю в установлении обстоятельств совершения преступления и объективного его рассмотрения в суде является одним из признаков рассматриваемых преступлений.

С другой стороны, качественный уровень расследования раскрытых преступлений в сфере экономики также оставляет желать лучшего. Из-за допускаемых упущений и ошибок, некачественной работы следователей с документами уголовные дела в сфере экономики разваливаются по дороге в суд или при судебном разбирательстве. В связи с этим возникает проблема обнаружения и изъятия документов, отражающих истинный оборот преступной деятельности, в целях их дальнейшего использования в процессе доказывания.

На наш взгляд, указанную проблему наиболее целесообразно решать при помощи тактических комбинаций. Так как основной целью указанных тактических комбинаций будет являться обнаружение и изъятие документальной информации, содержащей признаки преступной деятельности в сфере экономики, предлагаем обозначить рассматриваемый вид тактических комбинаций как тактическая комбинация «Документы».

В то же время информация может фиксироваться как на бумажных, так и на электронных носителях. В настоящее время практически во всех фирмах и организациях бухгалтерский учет ведется в электронном виде при помощи специальных программ, а ряд документов дублируется в печатном виде; также в печатном виде хранятся первичные документы — накладные, счета-фактуры и т.п.

Специфика фиксации информации накладывает существенный отпечаток на весь процесс документирования. В последнее время имеется устойчивая тенденция совершения преступлений в сфере экономики при помощи новейших компьютерных технологий. Особенностью компьютерных преступлений в современных условиях является не столько латентность, к которой следователи в какой-то степени готовы и с которой встречаются в других видах преступлений, сколько варибельность конфигурации и специализации исследуемых объектов, примененных технологий, быстрое развитие модификаций⁵. Такие особенности требуют готовности к корректировке методики и тактики производства оперативно-розыскных мероприятий и следственных действий. Назрела необходимость в более тщательной разработке узконаправленных методик, внимательного изучения текущей практики производства

⁵ См.: Гаврилов М. В. Осмотр при расследовании преступлений в сфере компьютерной информации. М., 2007. С. 74.

следственных действий. Сказанное имеет непосредственное отношение и к проведению тактических комбинаций.

Таким образом, представляется целесообразным деление тактической комбинации «Документы» на два подвида:

- тактическая комбинация «Бухгалтерский документ»;
- тактическая комбинация «Электронный документ».

В данном случае, выделяя самостоятельный вид тактической комбинации «Электронный документ», автор имеет в виду сам факт фиксации документальной информации на электронных носителях (например, в интернете на сайтах, на магнитных носителях и т.п.). Данное деление, на наш взгляд, обусловлено особенностями обнаружения, фиксации, изъятия, осмотра и хранения в качестве доказательств электронных документов. Электронные документы могут содержаться как в памяти компьютера, на специальных носителях, так и в сети интернет. Например, электронная переписка юридического лица со своими партнерами может иметь неоценимое доказательственное значение. Представляется, что в определенных случаях тактическая комбинация «Электронный документ» будет выступать в качестве неотъемлемой части тактической комбинации «Документы» и является ее подвигом.

При этом понятие «документ» нами берется в его криминалистической трактовке, что неизмеримо шире, нежели предполагает правовой подход к данному объекту. Так, в уголовном праве документами признаются выдаваемые государственными учреждениями и общественными организациями удостоверения, паспорта, дипломы, пенсионные книжки и другие письменные акты, имеющие юридическое значение, т.е. предоставляющие право или освобождающие от обязанностей. Для криминалистики документом является любой материальный носитель специально зафиксированной в нем информации, включая такие, что представляются ничтожными с правовой точки зрения (клочок бумаги с пометками, фотокарточка, использованная копировальная бумага для пишущей машинки, любительский видеofilm, трамвайный билет, обнаруженный в кармане у подозреваемого и т.д.). Важно лишь то, что этот носитель имеет отношение к исследуемым обстоятельствам и содержит полезную для дела информацию... С учетом изложенного документ с криминалистической точки зрения может быть определен как материальный носитель специально зафиксированной на нем с помощью букв, символов, иных средств коммуникации информации, имеющей значение для выявления, расследования преступлений и судебного разбирательства по уголовным делам. Приведенное определение является предельно общим, характеризующим документы на категориальном уровне. Его конкретизация может быть осуществлена с учетом специфики определенных групп, отдельных видов и разновидностей документов, выделяемых при их классификации по различным основаниям⁶.

⁶ См.: Андреев С. В. Основы криминалистического документоведения : курс лекций : учеб. пособие для вузов. М., 2006. С. 64.

Указанное понятие документа в широком смысле подтверждается ч. 2 ст. 84 УПК РФ, где сказано, что документы могут содержать сведения, зафиксированные как в письменном, так и в ином виде. Таким образом, сам законодатель включает в круг документов материалы фото- и киносъемки, аудио- и видеозаписи и иные носители информации, полученные, истребованные или представленные в порядке ст. 86 УПК РФ.

Таким образом, мы пришли к тому, что в рамках предложенной нами тактической комбинации «Документы» в качестве такового не обязательно будет выступать бухгалтерский и электронный документ. Данное понятие намного шире и зависит от отрасли экономики, характера рассматриваемого преступления, поведенческой модели фигурантов по делу и ряда многих других факторов. Поэтому в качестве третьего подвида тактической комбинации представляется целесообразным выделение тактической комбинации под условным наименованием «Общие документы», которая охватит все то, что не вошло в рамки тактических операций, рассмотренных выше.

Все рассмотренные нами подвиды указанной тактической комбинации в современных условиях в чистом виде встречаются довольно редко, а в своем большинстве применяются комплексно, составляя единое целое одной тактической комбинации «Документы».

Дальнейшая классификация тактических комбинаций, применяемых в сфере экономики, нам представляется возможной по нескольким направлениям:

1. Деление тактических комбинаций с учетом уголовно-правовой классификации преступлений и соответственно сферы экономики, подверженной преступному воздействию. Например, тактические комбинации, реализуемые при раскрытии и расследовании экономических преступлений в сфере агропромышленного комплекса, в кредитно-финансовой сфере, на потребительском рынке и т.д. В каждом конкретном случае, тактические комбинации будут обусловлены особенностями криминалистической характеристики определенного вида преступлений и частной методикой их расследования. Однако в любом случае сущность и содержание тактических комбинаций указанного вида определяется необходимостью обнаружения и изъятия документов различного вида, несущих следы преступной деятельности в сфере экономики.

Несомненно, что особенности документооборота в той или иной сфере экономики (потребительский рынок, кредитно-финансовая сфера и т.п.), а также специфика определенной хозяйственной деятельности (строительство, общественное питание, изготовление и реализация лекарственных препаратов и т.п.) накладывают отпечаток и на весь ход подготовки и реализации тактической комбинации «Документы» в рассматриваемой сфере. Поэтому представляется возможным дальнейшее деление тактической комбинации «Документы» в зависимости от того или иного вида хозяйственной деятельности. Например, тактическая

комбинация «Документы», направленная на раскрытие и расследование преступлений, связанных со строительной, банковской деятельностью, производством и реализацией алкогольной продукции и т.д.

Тактическая комбинация «Документы» по своей сути должна быть направлена также на обеспечение сохранности определенной документации с целью ее последующего осмотра, анализа и дальнейшего использования на любых стадиях уголовного процесса, в том числе при осуществлении оперативного сопровождения уголовных дел.

Теперь рассмотрим деление тактических комбинаций по содержанию. Различные исследователи следующим образом осуществляют классификацию тактических комбинаций по данному основанию. Так, Л. Я. Драпкин подразделяет их на неоднородные и однородные; Н. П. Яблоков — на однородные, состоящие из однотипных по правовой сущности действий, и неоднородные, включающие действия различного рода; Р. С. Белкин — не одноименные, разноименные; В. А. Образцов — на состоящие только из следственных либо оперативно-розыскных действий; состоящие из различных действий — следственных, ревизионных, оперативно-розыскных и т.д. Следует отметить, что относительно данной классификации дискуссия ведется в основном по поводу возможности существования такого компонента тактических комбинаций, как оперативно-розыскные мероприятия. Мы полагаем, что оперативно-розыскные мероприятия занимают свое неотъемлемое место в содержании тактической комбинации. Поэтому мы поддерживаем мнение тех авторов, которые отстаивают необходимость включения оперативно-розыскных мероприятий в качестве компонента тактических комбинаций, и считаем целесообразным классифицировать тактические комбинации в сфере экономики по своему содержанию следующим образом:

— следственная тактическая комбинация, т.е. состоящая только из следственных действий;

— оперативная тактическая комбинация, т.е. состоящая только из оперативно-розыскных мероприятий;

— оперативно-следственная тактическая комбинация.

422 Многие криминалисты классифицируют тактические комбинации по временной структуре (О. Я. Баев, Л. Я. Драпкин, Р. С. Белкин, В. И. Шиканов, В. И. Куклин, В. А. Образцов, Н. П. Яблоков и др.). Несомненно, что временная структура является важной составляющей системы классификаций тактических комбинаций. Мы присоединяемся к мнению тех авторов, которые разделяют тактические комбинации на сквозные и локальные. Например, О. Я. Баев в качестве сквозной тактической операции называет проверку показаний лица, признавшего себя виновным в совершении преступления⁷. По нашему мнению, сквозные тактические комбинации реализуются на нескольких этапах расследова-

⁷ См.: Баев О. Я. Расследование преступлений : практическое положение и методы расследования // Расследование преступлений : вопросы теории и практики. Воронеж, 1997. С. 7—8.

ния, они как бы «пронизывают» их. Также полагаем, что сквозные тактические комбинации могут реализовываться на протяжении всего процесса расследования. К сквозным тактическим операциям можно отнести тактическую комбинацию «Документы». Локальные тактические комбинации реализуются на протяжении одного этапа расследования.

Следует согласиться с мнением А. Е. Михальчука о дифференциации тактических комбинаций в зависимости от следственных действий, в ходе которых они реализуются (комбинации допроса, очной ставки, обыска и т.д.)⁸.

В то же время мы не согласны с указанным автором по поводу деления тактических комбинаций в зависимости от задач, на решение которых они направлены (тактические комбинации направленные на получение доказательственной или иной информации и осуществляемые с целью проверки информации). На наш взгляд, получение одной доказательственной информации неизбежно ведет к проверке другой, полученной ранее. Кроме того, невозможно проверить какую-либо информацию, не получив другую, имеющую доказательственное значение. Поэтому все тактические комбинации в первую очередь направлены на получение доказательственной информации, в том числе с целью проверки полученных ранее данных. Таким образом, рассмотренный элемент классификации мы считаем неуместным.

Ситуация расследования влияет на характер и весь ход тактической комбинации. Значительное внимание исследованию ситуации расследования уделяет в своей диссертации В. К. Гавло. Он определяет ее как «обстановку, складывающуюся в результате возбуждения уголовного дела и его разрешения по существу в соответствии с задачами уголовного судопроизводства, объективно отражающую внутреннее состояние, ход и условия расследования на основе системы фактических и иных данных»⁹.

В зависимости от ситуации расследования будет видоизменяться и соответствующая методика расследования отдельных видов преступлений. Соответственно и тактические комбинации, применяемые в различных ситуациях расследования, будут отличаться друг от друга. Возникает необходимость классификации тактических комбинаций в зависимости от ситуации расследования. Данную классификацию уже предлагали В. К. Гавло, И. М. Комаров, В. А. Образцов, В. И. Шиканов и др. Следует согласиться с И. М. Комаровым, что внутренняя дифференциация этого элемента может основываться на разработанной Л. Я. Драпкиным системе следственных ситуаций¹⁰ и включать тактико-кримина-

⁸ См.: Михальчук А. Е. Тактические комбинации при производстве следственных действий / под ред. В. В. Степанова. Саратов, 1991. С. 8—9.

⁹ Гавло В. К. Проблемы теории и практики криминалистической методики расследования преступлений : автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. М., 1988. С. 30.

¹⁰ См.: Драпкин Л. Я. Основы криминалистической теории следственных ситуаций : автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. М., 1987. С. 10—11.

листические операции (в нашем случае тактические комбинации), проводимые в простых, сложных, проблемных, конфликтных ситуациях, ситуациях тактического риска, организационно-неупорядоченных и комбинированных следственных ситуациях, а также проблемно-поисковых следственных ситуациях, подробно исследованных С. Э. Ворониным¹¹.

Таким образом, все тактические комбинации мы подразделяем на три большие группы:

- реализуемые при расследовании и раскрытии любого преступления;
- реализуемые при расследовании и раскрытии преступлений общеуголовной направленности;
- реализуемые при расследовании и раскрытии экономических преступлений.

Основной тактической комбинацией, реализуемой при расследовании и раскрытии экономических преступлений, мы считаем тактическую комбинацию «Документы», содержание которой обусловлено спецификой выявления, раскрытия и расследования преступлений в сфере экономики. Тактическая комбинация «Документы», в свою очередь, нами подразделяется на следующие подвиды:

- тактическая комбинация «Бухгалтерский документ»;
- тактическая комбинация «Электронный документ».
- тактическая комбинация «Общие документы».

Дальнейшая классификация осуществляется по следующим основаниям:

- в зависимости от уголовно-правовой характеристики совершаемых преступлений и сферы отрасли экономики, подверженной преступному посягательству (другими словами, в зависимости от родового объекта преступного посягательства);
- в зависимости от сферы хозяйственной деятельности, в рамках которой действовали преступники;
- по своему содержанию (оперативные, оперативно-следственные, следственные);
- по временной структуре (сквозные и локальные);
- в зависимости от следственных действий, в рамках которых они

424 реализуются;

- в зависимости от сложившейся ситуации расследования.

В заключение следует отметить подвижность любой классификации, поэтому мы не претендуем на ее всеобщность и окончательность.

¹¹ См.: Воронин С. Э. Проблемно-поисковые следственные ситуации и установление истины в уголовном судопроизводстве. Барнаул, 2000. С. 34.