

УДК 343.3/.7(063)
ББК 67.408.12я431
П83

Редакционная коллегия:

А.В. Федоров — заместитель Председателя Следственного комитета Российской Федерации, Заслуженный юрист Российской Федерации, кандидат юридических наук, профессор, генерал-полковник
А.М. Багмет — и.о. ректора Академии Следственного комитета Российской Федерации, Почетный работник Академии Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, генерал-майор юстиции
В.В. Бычков — ученый секретарь Академии Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, полковник юстиции

Главный редактор издательства *Н.Д. Эриашвили*,
кандидат юридических наук, доктор экономических наук, профессор,
лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники

Противодействие преступлениям в сфере экономики:
П83 материалы Междунар. науч.-практич. конф. (Москва, 24 апреля 2015 г.) / под ред. А.И. Бастрыкина. — М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015. — 391 с.

ISBN 978-5-238-02734-0

Агентство СІР РГБ

Сборник сформирован по материалам выступлений на Международной научно-практической конференции, проходившей в Академии Следственного комитета Российской Федерации 24 апреля 2015 г.

Представляет интерес для юристов — ученых и практиков.

Редакционная коллегия обращает внимание на то, что научные подходы и идейные взгляды, изложенные в статьях сборника, отражают субъективные оценки их авторов.

ББК 67.408.12я431

ISBN 978-5-238-02734-0

© ИЗДАТЕЛЬСТВО ЮНИТИ-ДАНА, 2015

Принадлежит исключительное право на использование и распространение издания (Федеральный закон от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ).

Воспроизведение всей книги или любой ее части любыми средствами или в какой-либо форме, в том числе в интернет-сети, запрещается без письменного разрешения издательства.

Содержание

А.И. БАСТРЫКИН. Следственный комитет Российской Федерации как субъект противодействия преступлениям в сфере экономики	3
А.М. БАГМЕТ. Противодействие преступлениям в сфере экономики: проблемы и пути решения	9
Д.В. АЛЁХИН, С.Р. АЛЁХИНА. О некоторых вопросах назначения судебных экспертиз при расследовании налоговых преступлений	13
Е.Ю. АЛОНЦЕВА. Совершенствование деятельности следователей органов внутренних дел по расследованию преступлений в сфере экономики	18
В.Н. АНИЩЕНКО. Закрепление в нормативных правовых документах понятия «финансовые расследования»	22
Н.В. БАНДУРИНА. К вопросу о взаимодействии Счетной палаты Российской Федерации и правоохранительных органов по противодействию преступлениям в сфере экономики	26
В.Е. БАТЮКОВА. Противодействие экономическим преступлениям: проблемы применения	32
И.В. БАШЛАКОВ-НИКОЛАЕВ, В.Е. ЗВЯГИНЦЕВ. К вопросу о необходимости усиления уголовной ответственности за преступления в сфере государственного оборонного заказа	36
Л.В. БЕРТОВСКИЙ. Понятие и классификация преступного нарушения правил экономической деятельности	44
А.А. БЕСПАЛЬКО. Изменение налогового законодательства как способ противодействия налоговым преступлениям	51
Ю.М. БОЙЦОВ. О некоторых методах отслеживания финансовых потоков и доходов в процессе противодействия преступлениям в сфере экономики	54
Н.В. БУГАЕВСКАЯ. Коррупционные преступления в сфере экономики: перспективы совершенствования уголовного законодательства	57
Н.Д. БУТ. Новые формы работы прокуратуры, способствующие противодействию преступлениям, связанным с воспрепятствованием законной предпринимательской деятельности, реализации свободы экономической деятельности	62
О.С. БУТЕНКО. Роль осмотра средств мобильной связи в ходе расследования экономических преступлений	68

А.В. БУТЫРСКАЯ. К вопросу о расследовании преступлений, совершенных в сфере государственных закупок	71
Е.Г. БЫКОВА. Наличие признаков банкротства как конструктивный признак состава преступления, предусмотренного ст. 195 УК РФ	75
В.В. БЫЧКОВ. Корпоративное рейдерство: подготовка и совершение	80
Е.Г. ВАСИЛЬЕВА. Проблемы пресечения и уголовно-правовой квалификации преступлений, предусмотренных ст. 173.1 и 173.2 УК РФ	86
В.Б. ВЕХОВ. Особенности планирования расследования мошенничеств с использованием платежных карт на первоначальном этапе	92
А.Ф. ВОЛЫНСКИЙ, В.А. ПРОРВИЧ. О процессуальных новеллах, связанных с возбуждением уголовного дела по финансовым преступлениям	98
М.В. ГАЛДИН. О конфискации преступных доходов	104
Д.В. ГАЛКИН. Механизм незаконного возмещения НДС	108
В.И. ГЛАДКИХ, А.И. СЕЛИВАНОВ. Концептуальные основания разработки современных научно-методических подходов в сфере противодействия отмыванию доходов и проявлению коррупции	112
А.И. ГЛУШКОВ. Роль оперативно-розыскной деятельности в реализации назначения уголовного судопроизводства по коррупционным преступлениям	122
С.А. ГРИМАЛЬСКАЯ. К вопросу о системе преступлений в сфере экономической деятельности	127
М.Е. ГУЩЕВ, А.В. АНЦЫГИН. Проблемы квалификации деяний, связанных с легализацией (отмыванием) денежных средств, полученных в результате незаконного оборота наркотических средств	131
Т.А. ЕРМАКОВА. Противодействие налоговым преступлениям	136
Я.Н. ЕРМОЛОВИЧ. О криминализации общественно опасных деяний в области экономического обеспечения обороноспособности страны	140
Е.А. ЕФРЕМОВА. Пути совершенствования организации расследования преступлений экономической направленности	145
С.П. ЖДАНОВ. Значение формирования частной теории участия специалиста в противодействии преступлениям в сфере экономики	152

Е.А. ЗАГРЯДСКАЯ. Некоторые проблемы возмещения вреда, причиненного преступлениями в сфере жилищно-коммунального хозяйства (на примере Приволжского федерального округа)	157
В.С. ИЗОСИМОВ, Ю.В. РОДИОНОВА. К вопросу отграничения преступлений, ответственность за которые предусмотрена ст. 201, 204 УК РФ, от незаконного участия в предпринимательской деятельности (ст. 289 УК РФ)	162
А.А. ИЛЬЮХОВ. Рейдерство: его правовая характеристика и проблемы, возникающие в правоприменительной практике	167
Л.В. ИНОГАМОВА-ХЕГАЙ. Преступления в сфере экономической деятельности и против здоровья населения: проблемы криминализации конкурирующих и смежных норм	173
С.М. ИРЛИЦА. Проблемы квалификации и привлечения к уголовной ответственности за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем	179
А.А. КАЗАКОВ. Целесообразно ли существование института межотраслевой преюдиции?	182
Е.Ю. КАЗАЧЕК. Способ хищения денежных средств с банковской карты через мобильного оператора (на основе конкретного уголовного дела)	185
Г.М. КАЗИАХМЕДОВ. Проблемы преступности в сфере экономики	189
Ю.Ф. КАМЕНЕЦКИЙ. Криминалистическая характеристика преступных групп, в составе которых совершаются хищения путем злоупотребления служебными полномочиями в бюджетной сфере	194
Н.В. КАРЕПАНОВ. Обстановка кредитного мошенничества	198
К.А. КОСТЕНКО. О практическом значении судебных precedентов Верховного Суда РФ по уголовным делам экономической направленности	203
С.Е. КУЗНЕЦОВ. Традиционные способы криминалистического исследования документов в ходе расследования преступлений экономической направленности	208
Е.А. КУРНЫШЕВА. Роль уголовного законодательства в реализации государственной налоговой политики	213
В.О. ЛАПИН. Актуальные вопросы выявления и расследования преступлений, связанных с незаконным обналичиванием средств материнского (семейного) капитала	216
Н.В. ЛЕТЁЛКИН. Миграция как одно из условий, способствующих совершению мошеннических действий	222

М.Н. ЛИСЮК. К вопросу о соотношении провокации взятки и предоставления свободы действий	228
Е.А. ЛУШИН, А.М. ШУВАЛОВА. Некоторые проблемы расследования налоговых преступлений	234
И.В. МАКОГОН, Л.В. КОСАРЕВА. Противодействие расследованию преступлений, совершаемых в сфере экономики	238
Г.Б. МИРЗОЕВ. О некоторых мерах по повышению эффективности национальной антикоррупционной политики по противодействию преступности в сфере экономики	243
Д.В. МИРОШНИЧЕНКО. Противодействие коррупционной преступности в сфере экономики в контексте исследования правовой жизни	248
А.А. МИШЕНИНА, И.А. КИРЯНИНА. Применение отдельных отраслевых положений законодательства в сфере государственных закупок при расследовании уголовных дел коррупционной направленности	253
Ю.И. НЕМЦОВ. Механизмы возврата активов, выведенных преступным путем в иностранные юрисдикции	258
А.А. НЕЧАЕВ. К вопросу о заключении досудебного соглашения о сотрудничестве в борьбе с преступлениями коррупционной направленности	265
Ю.В. НИКОЛАЕВА. К вопросу о конструировании санкций за преступления в сфере экономической деятельности	270
А.В. ОБРАЗЦОВ. Возбуждение уголовного дела по преступлениям в сфере экономики: особенности процессуального руководства	274
И.В. ОСОКИНА. Налоговые преступления в современных экономических условиях развития России	278
В.А. ПЕРОВ. Об уголовной ответственности юридических лиц за совершение преступлений в сфере экономической деятельности	285
С.В. ПЕТРАКОВ. Оценочная формулировка цели легализации — причина непонимания механизма преступления	288
А.В. ПЕТРЯНИН. Миграция как фактор распространения поддельных денег или ценных бумаг в целях финансирования экстремистской деятельности	293
Д.В. ПЕШКОВ. Вопросы квалификации неправомерного завладения транспортным средством без цели хищения	297
М.Г. ПОЛУЯНЕНКО. О сложившейся в следственном управлении Следственного комитета Российской Федерации по Ярославской области практике проведения проверки сообщений о фактах захвата имущества, денежных средств, имущественных и неимущественных прав предприятий и о расследовании уголовных дел данной категории	303

Т.И. РОЗОВСКАЯ. Квалификация действий в сфере государственной регистрации юридических лиц (ч. 1 ст. 170.1 УК РФ)	307
М.В. РУБЦОВА. Проблемы борьбы с коррупцией в таможенной сфере	312
П.Т. САВИН. Детализация правовой основы противодействия коррупции	317
А.М. САЖАЕВ. Обстоятельства, подлежащие доказыванию, и особенности первоначального этапа расследования преступлений в сфере экономической деятельности	320
С.Т. САЗИН. Проблемы применения норм уголовного права и квалификации преступлений, связанных с рейдерством	327
В.Г. СТАЦЕНКО, Ю.Б. САМОЙЛОВА. О взаимодействии следователя с органами, осуществляющими ОРД, на стадии возбуждения уголовного дела о преступлениях, предусмотренных ст. 172 УК РФ	333
С.Д. СТЕПАНОВ. Совокупность необходимых следственных действий по делам о рейдерских захватах имущественных комплексов юридических лиц, полученных на основе математического анализа	338
И.В. ТИТОВЕЦ. Недопустимые доказательства в призма противодействия расследованию	345
С.В. ТРОХОВ. Проблемные вопросы расследования уголовных дел о налоговых преступлениях, возбужденных по материалам налоговых проверок	349
Ю.В. ТРУНЦЕВСКИЙ. Источники формирования уголовной политики России в сфере экономики	353
А.В. ХМЕЛЁВА. Использование помощи специалистов при расследовании преступлений в финансовой сфере	359
В.Э. ШУНК. Юридическая природа сделок при легализации преступно полученного дохода	365
О.В. ЯНЧУРКИН. Тактические особенности производства следственных действий при расследовании легализации преступных доходов, совершенной с использованием возможностей офшорных зон	370
С.А. ЯШКОВ. Фальсификация Единого государственного реестра юридических лиц: некоторые вопросы применения ст. 170.1 УК РФ	375
СВЕДЕНИЯ ОБ АВТОРАХ	379