

ПРАВОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ СЛЕДОВАТЕЛЯ В РАСКРЫТИИ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ

*Омарова Г.С. старший преподаватель ОшГУ
Абдумалик уулу А. – магистрант ОшКУМУ*

Аннотация: *Сегодня рыночные отношения имеют свои проблемные аспекты, при этом любые экономические отношения в нынешних условиях нестабильной социально-политической обстановки в стране могут порождать преступность. В данной статье рассматривается и анализируется правовое положение следователя в раскрытии экономических преступлений с учетом нынешнего состояния факторов экономики.*

Ключевые слова: *экономическая преступность, правовое положение следователя, участника уголовного судопроизводства, экономические отношения, экономическая безопасность.*

ЭКОНОМИКАЛЫК КЫЛМЫШТАРДЫ АЧУУДА ТЕРГӨӨЧҮНҮН УКУКТУК АБАЛЫ

*Омарова Г. ОшМУнун улук окутуучусу
Абдумалик уулу А. – ОшКӨЭУнун
магистранты*

Аннотация: *Бүгүнкү күндө рыноктук мамилелердин көйгөйлүү аспектилери бар, ошол эле учурда өлкөдөгү туруксуз социалдык-саясий кырдаалдын учурдагы шарттарында кандай гана болбосун экономикалык мамилелер кылмыштуулукту жаратышы мүмкүн. Бул макалада иликтөөчүнүн экономикалык кылмыштардын бетин ачуудагы укуктук абалы каралат жана талданат.*

Ачык сөздөр: *Экономикалык кылмыштуулук, тергөөчүнүн укуктук абалы, жазык сот өндүрүшүнүн катышуучусу, экономикалык мамилелер, экономикалык коопсуздук.*

THE LEGAL POSITION OF THE INVESTIGATOR IN THE DISCLOSURE OF ECONOMIC CRIMES

*Omarova G.S. senior lecturer of OshSU
Abdumalik uulu A. – Master's student of OshKUIU*

Annotation: *Today, market relations have their problematic aspects, while any economic relations in the current conditions of unstable socio-political situation in the country can generate crime. This article examines and analyzes the legal position of the investigator in the disclosure of economic crimes, taking into account the current state of economic factors.*

Keywords: *economic crime, legal status of the investigator, participant in criminal proceedings, economic relations, economic security.*

Одним из ключевых методологических вопросов в современной криминологии является отношение науки к содержанию понятия экономической преступности. Указанное понятие чрезвычайно распространено в криминологической литературе, однако далеко не все исследователи оценивают его однозначно. При отсутствии законодательно закреплённого понятия экономической преступности, ее единая и признаваемая всеми исследователями формулировки так же не существует, что в значительной мере отражает сложность и многоплановость самого изучаемого явления.

В соответствии с ч. 1 ст. 36 Уголовно-процессуального кодекса Кыргызской Республики[1] (далее УПК КР) следователь относится к должностным лицам,

уполномоченным в пределах компетенции, предусмотренной данным законом, осуществлять предварительное следствие по уголовному делу.

В науке уголовного процесса в последнее время активизировалась дискуссия о правовом положении следователя как участника уголовного судопроизводства со стороны обвинения. На основании п. 6 ст. 5 УПК КР следователь наряду с прокурором, дознавателем, руководителем следственного органа и некоторыми другими участниками процесса отнесен к стороне обвинения. Такой подход законодателя к определению направления деятельности следователя, по мнению А.В. Бабича, «активизировал давно ведущуюся в теории уголовно-процессуального права полемику о функциональном назначении деятельности данного участника процесса, и, как следствие, о процессуальном статусе следователей»[2, С.38-42].

Развитие же экономического оборота, составляющего основную движущую силу гражданского общества, значительно усложнило отношения по поводу имущества. Появились новые виды деяний, которые наносили имущественный вред, но не подпадали под понятие «хищения» (похищения). Именно то обстоятельство, что вред причинялся отношениям, складывающимся в сфере гражданского оборота, послужило основанием расширения круга имущественных преступлений[3, С.75].

Собственно говоря, отсюда и вытекает первая концепция понятия экономических преступлений, к числу которых можно отнести все преступления, которые затрагивают любые виды экономических отношений, складывающихся как в сфере хозяйствования, так и вне ее пределов [4, С.34]. По этой причине большинство совершаемых в обществе преступлений общеуголовного характера (кражи, грабежи, разбои, вымогательства и т. д.) имеют экономическую, корыстную мотивацию и затрагивают те или иные публичные либо частные экономические интересы и, следовательно, посягают на соответствующие принятые в обществе экономические отношения.

Касаясь исследуемого понятия, Е.Е. Дементьева также полагает, что экономические преступления имеют длящееся систематическое развитие и, нося корыстный характер, совершаются в процессе осуществления профессиональных функций в рамках и под прикрытием законной экономической деятельности[5, С.30]

Так, Уголовный кодекс Кыргызской Республики (далее-УК КР) от 2017 года тогда содержала в себе 22 вида экономических преступления, проект предлагаемого УК КР содержит в себе **5 дополнительных видов экономических преступлений и 2 состава** со сниженным порогом для некоторых экономических преступлений.

Это ведет к увеличению на 23% общей криминализации существующих составов преступлений и к частичной криминализации на 9% соответственно, отмечают специалисты.

Кроме того, в предлагаемой редакции кодекса **нет единой концепции при назначении наказаний** за совершение экономических преступлений — практически все штрафы за совершение экономических преступлений снижены без соответствующего анализа и обоснования причин, также снижены сроки лишения свободы по некоторым экономическим преступлениям (после встречи бизнес-сообщества с органами прокуратуры) и ужесточены — по другим[6].

В январе—октябре на территории Кыргызстана зарегистрированы 1 тысяча 38 правонарушений экономической направленности. Такие данные приводит Национальный статистический комитет.

Отметим, это на 41.5% ниже, чем за аналогичный период прошлого года, когда было зафиксированы 1 тысяча 775 случаев.

При этом значительная доля всех преступлений экономического характера в январе — октябре пришлась на злоупотребление должностным положением. Всего за период выявлено 653 случая, или 62.9%. При этом по сравнению с аналогичным периодом цифра

снизилась в два раза. Однако возросли факты присвоения, растраты вверенного имущества (+162.2%) и контрабанды (+236.4%). Одновременно значительно сократились количество случаев превышения власти (-86.9%) и уклонения от уплаты налогов(-76.9%). Взятничество сократилось со 129 до 104 фактов. Отметим, данные взяты у Национального статистического комитета, которые в свою очередь получены от Генеральной прокуратуры страны.

Ущерб от экономических преступлений в Кыргызстане составил 5,3 миллиарда сомов

За 9 месяцев 2018 года в Кыргызстане выявили 1 тысячу 318 экономических правонарушений, ущерб по которым составил 5 миллиардов 314,5 миллиона сомов. Об этом сообщила Госслужба по борьбе с экономическими преступлениями.

Вот статистика экономических преступлений.



По ее данным, по сравнению с 2017-м количество правонарушений выросло на 60, а ущерб — на 1 миллиард 998,7 миллиона сомов. Увеличилась и сумма возмещенного ущерба. Если в 2017 году показатель составил 1 миллиард 638,4 миллиона сомов, то в 2018-м — 3 миллиарда 251,7 миллиона сомов.

Всего в Кыргызстане с начала года возбудили 965 уголовных дел по экономическим преступлениям. Из них следственными подразделениями Финполиции — 635 уголовных дел, другими органами, по материалам оперативных подразделений ГСБЭП, — 330.

К числу распространенных экономических преступлений можно отнести преступления в сфере дачи и получения взяток, мошенничество, присвоение и растрату чужого имущества, уклонение от уплаты налогов и иные.

Количество возбужденных уголовных дел в Кыргызской Республике

	2014	2015	2016	2017	2018
Преступления в сфере экономики	16185	18130	17496	18212	19318
Преступления в сфере экономической деятельности	535	529	492	667	705
Преступления по ст 215 УК КР	18	3	6	6	22

Так, в период 2014 по 2018 год наблюдалась тенденция к росту преступлений в сфере экономики, включая преступления касающихся легализация денежных средств, полученных незаконным путем. Однако доля уголовных дел по отмыванию доходов от

выявленных преступлений в сфере экономической деятельности не превышает 3% ежегодно что еще раз подтверждает недостаточно эффективную работу правоохранительных органов Кыргызстана по данному направлению[7].

В этой связи требуется постоянный мониторинг. Больше всего пораженных криминогенных зон в частном и социальном секторах, которые представляются наиболее болезненными для населения. В следственно-судебной практике встречаются случаи, когда квалификация действий взяточполучателей меняется на другую статью, чаще всего на мошенничество. Экономическая преступность остается вне сферы охвата статистикой. Закон КР “Об экономической амнистии” от 23 декабря 2020 года который вступил в силу это уже второй документ, по которому облегчается наказание для граждан, совершивших экономические преступления. и. о. президента Талант Мамытов 9 декабря подписал закон «О добровольном декларировании имущества и доходов физическими лицами». Согласно документу, владельцы имущества стоимостью менее 70 млн сомов в случае добровольного декларирования освобождаются от какой-либо ответственности[8].

Сделав акцент на сложности расследования экономических преступлений, хотелось бы уточнить, что именно поэтому будущему следователю необходимо обладать экономическими знаниями, т.к. даже компетентный специалист, не обладающий в достаточной мере данными знаниями, не сможет правильно и последовательно расследовать дела данной категории, видеть истинные причины правонарушений и предотвращать повторение данных преступлений из-за ошибок, допускаемых при расследовании

В рамках деятельности следователя по установлению обстоятельств, касающихся недостатков и излишков, следователю целесообразно формулировать вопросы точно и без возможности двусмысленного или косвенного ответа на него. Например, в рекомендациях из учебника по бухгалтерской экспертизе приведены следующие примерные вопросы: Каков размер недостачи или излишков, образовавшихся к «такому-то» моменту на данном объекте или в данной организации? В какой сумме должны были выражаться излишки денег в данной организации? [9, С. 24-25.]

Подводя итог проделанной работе, необходимо отметить, что подробный анализ проблемы даёт безусловное понимание того, что будущему следователю любого ранга необходимо качественно и своевременно овладевать знаниями в области специальных экономических дисциплин во время обучения в высшем учебном заведении по юридическому профилю. Будущий следователь обязан внимательно относиться к изучаемым экономическим дисциплинам, что позволит сформировать у него экономический образ мышления, понимание категориального экономического аппарата и выработать способность ориентироваться в больших объемах разнородной экономической информации, с которой он может столкнуться при осуществлении своих полномочий.

По нашему мнению, основная тяжесть реализации гарантий нормального осуществления экономической деятельности возлагается на нормы уголовного закона, предусматривающие ответственность за преступные нарушения в данной сфере.

Рассмотрев вышеизложенный материал, можно сделать некоторые выводы по данной теме:

1. Причины экономической преступности коренятся во всех сферах жизни общества: экономической, социальной, политической и духовной. Особое значение экономики как социального института, обеспечивающего относительную устойчивость общественных отношений, связано с тем, что материальное производство и отношения по разделению труда, обмену, обращению, распределению материальных благ представляют собой основу государственно-правовых и идеологических представлений общества, а также соответствующих этим представлениям остальных социальных институтов.

2. В числе первоочередных общегосударственных мер по предупреждению экономической преступности - укрепление роли государственной власти, повышение доверия к ее институтам, рационализация механизма выработки решений и формирования экономической политики в сфере кредитно-финансовых отношений, создание условий для "включения" защитных механизмов, основанных на рыночном саморегулировании и препятствующих развитию дестабилизирующих тенденций.

Эти меры могут принести результаты во взаимодействии с мерами по формированию нравственного, правового, экономического сознания населения. Важно укрепление финансового, экономического контроля, обеспечение неотвратимости установленной законом ответственности за экономические преступления.

Экономическая безопасность зависит от выработанной и реализуемой в конкретных действиях политики борьбы с преступностью в целом. Важно обеспечивать экономико-социальную и криминологическую обоснованность такой политики, проводить ее в рамках закона

Литература:

1. Уголовно-процессуальный кодекс Кыргызской Республики от 28 октября 2021 года № 129 [Электронный ресурс] URL:<http://cbd.minjust.gov.kg/act/view/ru-ru/112308/20?cl=ru-ru&mode=tekst>
2. Максимов О.А. Принятие на досудебных стадиях решения по ходатайству и жалобе лица, вовлеченного в уголовное судопроизводство / О.А. Максимов // Мат-лы междунар. науч.-практ. конф., посвященной памяти профессора Полины Абрамовны Лупинской : сб. науч. тр. — М.: ООО Изд-во «Элит», 2011.
3. Тюнин В.И. Экономические преступления в системе дореволюционного уголовного права (эволюция научных представлений) // Государство и право. 2000. № 11.
4. Егоршин В.М., Колесников В.В. Преступления в сфере экономической деятельности. СПб., 2000.
5. Дементьева Е.Е. Проблемы борьбы с экономической преступностью в зарубежных странах. Дис. ... канд. юрид. наук. М., 1996.
6. Уголовный кодекс Кыргызской Республики от 28 октября 2021 года № 127 [Электронный ресурс] URL: <http://cbd.minjust.gov.kg>
7. Юрченко О.А. Чупина Ж.С. Чупин А.Л. Шкляев С.В. "Регулирование валютного рынка в ЕЭАС" "Знание М., 2021 С-92"
8. В Кыргызской Республике вступил в силу закон об экономической амнистии [Электронный ресурс] URL: <https://www.ktrk.kg/ru/news/s/51173>
9. Судебно-бухгалтерская экспертиза: учеб. пособие для студентов вузов / Е.Р. Российская и др.; подред. Е.Р. Российской, Н.Д. Эриашвили. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2007.