
ЮРИДИЧЕСКИЕ НАУКИ

УДК 343.985.2

В. О. Лапин

ФГКОУ ВО «Академия управления Министерства внутренних дел
Российской Федерации», Москва, e-mail: Lapin78@mail.ru

ТИПИЧНЫЕ МОДЕЛИ ПРЕСТУПНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В СФЕРЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

Ключевые слова: модель преступной деятельности технология преступной деятельности преступления в сфере предпринимательской деятельности субъект предпринимательства неисполнение договорных обязательств.

В статье рассмотрены научные подходы ученых-криминалистов к классификации преступлений в сфере предпринимательской деятельности, а также закономерности рассматриваемых преступлений, лежащие в основе их объединения и систематизации. Приведены результаты исследования, свидетельствующие о наличии объективных предпосылок для выделения двух типичных моделей преступной деятельности в сфере предпринимательства: «неисполнение договорных обязательств и неправомерное распоряжение вверенным имуществом» и «незаконная деятельность по производству, хранению, перевозке, сбыту товаров или оказанию услуг». Делается вывод о том, что взаимообусловленность, в том числе логическая последовательность совершения отдельных преступлений в рамках типичной модели, прежде всего, предопределяется спецификой и порядком реализации легальной модели предпринимательской деятельности, ее нормативной правовой регламентацией, обычаями делового оборота. Обосновано деление преступлений в сфере предпринимательской деятельности на основные (базовые) и сопутствующие (вспомогательные) преступления. В завершении высказаны предложения по использованию знаний о типичных моделях преступной деятельности в сфере предпринимательства в целях повышения эффективности расследования преступлений рассматриваемой категории.

V. O. Lapin

Federal State Public Educational Establishment of Higher Education
«Management Academy of the Ministry of the Interior of the Russian Federation»,
Moscow, e-mail: Lapin78@mail.ru

TYPICAL MODELS OF CRIMINAL ACTIVITY IN SPHERE OF ENTREPRENEURSHIP

Keywords: model of criminal activity technology of criminal activity crimes in the field of entrepreneurial activity business entity non-fulfillment of contractual obligations.

The article examines the scientific approaches of forensic scientists to the classification of crimes in the field of entrepreneurial activity, as well as the patterns of the crimes under consideration, which underlie their unification and systematization. The results of the study are presented, indicating the existence of objective prerequisites for identifying two typical models of criminal activity in the field of entrepreneurship: “failure to fulfill contractual obligations and misappropriation of entrusted property” and “illegal activity in the production, storage, transportation, sale of goods or the provision of services.” It is concluded that interdependence, including the logical sequence of committing individual crimes within the framework of a typical model, is primarily predetermined by the specifics and procedure for implementing the legal model of entrepreneurial activity, its regulatory legal regulation, and business customs. The division of crimes in the field of entrepreneurial activity into main (basic) and accompanying (auxiliary) crimes has been substantiated. In conclusion, proposals were made on the use of knowledge about typical models of criminal activity in the field of entrepreneurship in order to increase the efficiency of the investigation of crimes of this category.

Введение

В сфере предпринимательства аккумулируется значительный объем финансовых ресурсов, которые привлекают внимание

как отдельных недобросовестных субъектов предпринимательства, коррумпированных должностных лиц, так и организованных групп, преступных сообществ, специально

созданных для совершения преступлений в сфере предпринимательской деятельности. Наибольшее количество преступлений экономической направленности совершается в финансово-кредитной сфере, на потребительском рынке и в бюджетной сфере.

Анализ статистических данных ФКУ «ГИАЦ МВД России», свидетельствует о том, что на протяжении последних лет, несмотря на общую тенденцию снижения количества регистрируемых преступлений экономической направленности (с 112 445 преступлений – в 2015 году до 105 480 – в 2020 году (-6,2%)), только за период с 2017 года по 2020 год зарегистрировано более 60 тысяч преступлений рассматриваемой категории, совершенных субъектами предпринимательской деятельности. Существенно увеличился размер причиненного материального ущерба с 45,2 млрд рублей – в 2017 году до 113,4 млрд рублей – в 2020 году [7].

Весьма важной особенностью преступлений в сфере предпринимательской деятельности является то, что они объединяют достаточно обширный перечень преступлений, совершаемых в различных сферах экономической деятельности. К числу наиболее распространенных относятся преступления против собственности, включая мошенничество (53,4%) и преступления в сфере экономической деятельности (22,5%). Это подтверждает и общность способов преступлений, которые избираются преступниками для их совершения в различных сферах и отраслях экономики. Обман и злоупотребление доверием входят практически во все составы преступлений в сфере предпринимательской деятельности, являясь преобладающим способом.

Для целей настоящей статьи под преступлениями в сфере предпринимательской деятельности следует понимать общественно опасные уголовно наказуемые умышленные деяния, совершенные субъектами предпринимательства в процессе осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности, либо под прикрытием такой деятельности, путем нарушения нормативной модели предпринимательской деятельности в той или иной сфере или отрасли экономики, преследуя корыстный мотив для извлечения криминального дохода или причинения материального ущерба гражданам, организациям или государству [4, с. 105-107].

Цель исследования – выделить и обосновать типичные модели преступной деятельности в сфере предпринимательства на основе криминалистических закономерностей подготовки, совершения и сокрытия преступлений в сфере предпринимательской деятельности.

Материал и методы исследования

Настоящее исследование базируется на результатах, полученных автором в рамках подготовки диссертационного исследования «Общие положения методики расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности» (План научной деятельности Академии управления МВД России на 2021 год), а также использовании общенаучных (описание, сравнение) и формально-логических (анализ, синтез, аналогия) методов исследования.

Результаты исследования и их обсуждение

Предпринимательская деятельность, как и любая человеческая деятельность имеет как свои особенности, так и общие закономерности. На государственном уровне для упорядочивания различных видов экономической деятельности создан общероссийский классификатор [5], где описаны ее виды, которыми могут заниматься организации и индивидуальные предприниматели на территории России. Предпринимательская деятельность весьма разнообразна по ее видам и сферам осуществления, что детерминирует и многообразие способов преступных деяний (подготовки, совершения и сокрытия).

Многообразие способов преступлений в сфере предпринимательской деятельности обусловило поиск учеными-криминалистами универсальных оснований для их классификации, который пока еще продолжается. Рассмотрим отдельные подходы к классификации преступлений в сфере экономики.

Весьма интересен подход украинских криминалистов к трактовке и классификации предпринимательских преступлений. Так, по мнению профессора А.Ф. Волобуева: «в обобщенном виде эти преступления представляют собой единую преступную технологию, которая осуществляется с использованием внешне правовых форм для преступного обогащения. Структура этой деятельности бывает достаточно сложной и ее

элементы могут иметь самостоятельную уголовно-правовую квалификацию и соответствующий предмет доказывания. Переплетение и взаимосвязь связей хищений имущества с другими экономическими преступлениями по одному уголовному делу требует комплексного исследования некоторых проблем расследования на более обобщенном уровне, чем отдельная методика» [2, с. 3].

Экономические преступления представляют собой преступную технологию обогащения, то есть комплекс (совокупность) преступлений, среди которых выделяют основные и подчиненные. В такой цепи часто подчиненное преступление служит условием, способом совершения основного преступления. Поэтому способ совершения преступления нередко является ключом для выявления тех обстоятельств, которые в данном случае облегчили реализацию преступного умысла [8, с. 16].

По мнению Т.И. Савчук экономические преступления имеют комплексный характер, включают в свою структуру основные и подчиненные преступления, что придает им характер преступной деятельности определенной группы лиц. Это обстоятельство существенно влияет на построение методик расследования таких преступлений и требует учета субординационных связей между отдельными их классификационными группами (основными и подчиненными), определение соответствующих тактических задач расследования и средств их решения [9, с. 13].

Одним из результатов проникновения преступности в законную хозяйственную деятельность является возникновение связей между различными видами экономических, должностных преступлений, которые составляют элементы единой преступной деятельности. Таким образом, в структуре экономической преступности появились новые образования (подсистемы), которые можно назвать технологиями преступной деятельности. Технологии преступной деятельности в свою очередь определяются как система (комплекс) преступлений различных видов, закономерно связанные между собой и направленные на достижение общей преступной цели. Корреляционные связи между преступлениями в сфере предпринимательской деятельности проявляются в наличии определенных зависимостей между субъектами, способами, предметом посяга-

тельства, средствами основного и подчиненного преступлений [10, с. 15].

Наличие отмеченной закономерности взаимосвязей между экономическими преступлениями отмечают и отечественные ученые-криминалисты А.Ф. Волынский и В.А. Прорвич: «следователь изначально сталкивается не с одним, а с совокупностью преступлений, определенных в Особенной части УК РФ, более того с их «цепочкой», то есть с определенной системой последовательно совершаемых преступлений, которые выявляются в процессе расследования далеко не всегда в той последовательности, в которой они совершались» [3, с. 146]. Также указывается, что квалификация определенных совокупностей или «цепочек» экономических преступлений, особенно новых видов таких преступлений, представляет собой достаточно сложный процесс, в котором тесно переплетаются наука и искусство. В целях оптимизации работы следователя, авторами предлагается создание алгоритма или даже иерархической системы алгоритмов установления юридического тождества при квалификации «цепочек» или групп взаимосвязанных экономических преступлений в режиме последовательных приближений, призванного оказать содействие следователю в квалификации совокупностей экономических преступлений [6, с. 64-66].

В развитие классификации экономических преступлений Р.Н. Боровских предложил авторскую классификацию преступлений в сфере страхования, выделив основные преступления (ст.ст. 159, 159.5, 160, 165, 195, 196, 199 УК РФ) и сопутствующие преступления (ст.ст. 105, 167, 172.1, 174.1, 201, 204, 285, 286, 290, 291, 292, 303, 306, 307, 325, 327 УК РФ) [1, с. 146].

В рамках настоящего исследования нами также установлено, что преступления в сфере предпринимательской деятельности, как правило, совершаются субъектами предпринимательства в течение длительного периода времени и включают как однотипные деяния (операции) (например, операции по обналичиванию денежных средств, производству и сбыту партий незаконно изготовленной продукции, проведению азартных игр, заключению сделок с умыслом их преднамеренного неисполнения и т.п.), так и деяния, содержащие признаки иных преступлений, образующих как идеальные, так и реальные совокупности преступлений.

К моменту пресечения преступлений в сфере предпринимательской деятельности, как правило, уже совершались на протяжении следующего периода времени: до одного месяца (15%); от 1-го до 3-х месяцев (8%); от 3-х до 6 месяцев (30%); от 6-ти до 12 месяцев (35%); свыше одного года (12%).

С учетом однотипности совершаемых преступлений в сфере предпринимательской деятельности их можно условно разделить на те, которые содержали: от 1-го до 10-ти эпизодов преступной деятельности (19%); от 11-ти до 30-ти эпизодов преступной деятельности (28%); от 31-ого до 50-ти эпизодов преступной деятельности (30%); свыше 51-ого эпизодов преступной деятельности (23%).

Совершению основного преступления в сфере предпринимательской деятельности предшествуют или сопутствуют иные преступления и правонарушения в сфере предпринимательской деятельности и не только: дача взятки, злоупотребление полномочиями и незаконное образование юридического лица, уклонение от уплаты налогов, легализация, обналичивание денежных средств и банкротство, множество иных преступлений, которые выстраиваются в логическую последовательность, создавая условия для совершения основного преступления, либо связаны с распоряжением криминальными активами, либо направлены на сокрытие преступной деятельности и следов ее осуществления.

Преступления в сфере предпринимательской деятельности в зависимости от особенностей легальных моделей функционирования сфер и отраслей экономики образуют реальную совокупность преступлений, превращаясь из единичных преступлений в преступную деятельность (например, на этапе подготовки к совершению преступлений в сфере предпринимательской деятельности, как правило, учреждается либо приобретается «фирма-однодневка» (ст. 173.1, 173.2 УК РФ), устанавливаются коррупционные связи, уменьшается легальная прибыль организации, прежде всего, в целях уклонения от уплаты налогов и сборов через «обнальные площадки» (172 УК РФ). Далее происходит совершение основного (базового) преступления, в результате которого извлекается криминальный доход, как правило, это неисполнение взятого обязательства, либо приобретение права распоряжения чужим имуществом обманным

путем, либо извлечение дохода от незаконной деятельности.

Затем совершаются вспомогательные преступления (например, ст.ст. 327.1, 327.2 УК РФ), преступные действия по сокрытию следов преступления (например, манипуляции с документацией ст.ст. 172.1, 172.3 УК РФ), выводу криминальных активов (например, путем банкротства ст.ст. 195, 196 УК РФ) для последующего распоряжения по своему усмотрению, в том числе их выводу за рубеж (ст.ст. 193, 193.1 УК РФ), либо легализации доходов, полученных преступным путем (ст. 174, 174.1 УК РФ).

При этом, с учетом специфики модели преступной деятельности и сферы (отрасли) экономики, преступные деяния в большинстве случаев (64%), квалифицировались одновременно по нескольким статьям УК РФ.

Наиболее наглядно это видно на примере отдельных сфер экономической деятельности, для которых совершение одновременно нескольких преступлений является типичным, поскольку детерминировано логикой осуществления такой деятельности (последовательность действий (создание условий для завладения денежными средствами, их изъятие, и дальнейшее распоряжение, последующее сокрытие следов преступления), этапы такой деятельности (изготовление, транспортировка, хранение, сбыт)): незаконная предпринимательская деятельность, связанная с производством и реализацией алкогольной продукции, предусматривающая совершение преступлений, предусмотренных (ст.ст. 171, 171.1, 174.1, 180, 238, 322.1, 327.1 УК РФ); производство и реализация фальсифицированных лекарственных средств (ст.ст. 174.1, 180, 235.1, 238.1, 327.2 УК РФ); в сфере бюджетных отношений (ст.ст. 159, 159.1, 159.2, 159.5, 160, 173.1, ч. 2 ст. 173.2, 174, 174.1, 178, 200.4, 200.5, 200.6, 201.1, 204, 204.1, 204.2, 285, 286, 290, 291, 291.1, 291.2, 292, 293 УК РФ); в сфере внешнеэкономической деятельности (ст. ст. 173.1, ч. 2 ст. 173.2, 193, 193.1, 194, 200.2, 226.1 УК РФ); в сфере налогообложения (ст. ст. 159, 198, 199, 199.1, 199.2, 199.3, 199.4 УК РФ); в сфере страхования (ст.ст. 159, 159.5, 160, 165, 195, 196, 199 УК РФ); в банковской сфере (ст.ст. 159, 160, 165, 172, 172.1, 172.2, 172.3, 173.1, 173.2, 174, 174.1, 176, 201 УК РФ); в сфере жилищно-коммунального хозяйства (ст.ст. 159, 160, 165, 171, 172, 174, 174.1, 195, 196, 197, 201, 215.2, 330 УК РФ); в сфере долевого строительства (ст.ст. 159,

160, 165, 196, 200.3, 201 УК РФ); в топливно-энергетическом комплексе (ст.ст. 158, 159, 159.1, 160, 171, 174, 174.1, 178 УК РФ).

В результате анализа приведенных выше подходов к классификации преступлений, а также с учетом выявленных закономерностей, представляется возможным поддержать позицию авторов по делению преступлений на основные (базовые) и вспомогательные (сопутствующие). С учетом рассмотренной специфики преступлений в сфере предпринимательской деятельности, такое деление в большей мере отражает закономерности и взаимосвязи между преступлениями, совершение которых обусловлено единой целью – максимального извлечения криминальной прибыли.

Условно преступления в сфере предпринимательской деятельности в целях формирования криминалистической методики расследования можно разделить на основные (базовые) составы преступлений, в результате совершения которых извлекается криминальный доход: ст.ст. 159, 159.1, 159.2, 159.5, 160, 165, 171, 171.1, 171.2, 171.3, 171.5, 172, 172.2, 176, 178, 180, 191, 191.1, 196, 200.3, 201, 235.1, 238.1 УК РФ, а также вспомогательные (сопутствующие) составы, которые, как правило, выступают обязательной составляющей преступной деятельности в сфере предпринимательства (базовых преступлений) и могут совершаться на различных этапах преступной деятельности (как до совершения базового преступления, одновременно с ним, либо после его совершения в целях сокрытия): ст.ст. 172.1, 172.3, 173.1, ч. 2 ст. 173.2, 174, 174.1, 187, 193, 193.1, 195, 197, 327.1, 327.2 УК РФ.

На основании изучения преступлений в сфере предпринимательской деятельности с учетом закономерностей их подготовки, совершения и сокрытия условно можно выделить две типичные модели преступной деятельности:

1. *Модель преступной деятельности «Неисполнение договорных обязательств и неправомерное распоряжение вверенным имуществом» (74%).*

Рассматриваемая модель преступной деятельности объединяет криминалистически сходные базовые (основные) преступления: мошенничество (ст. 159 УК РФ); мошенничество в сфере кредитования (ст. 159.1 УК РФ); мошенничество при получении выплат (ст. 159.2 УК РФ); мошенничество в сфере страхования (ст. 159.5 УК РФ);

присвоение или растрата (ст. 160 УК РФ); причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием (ст. 165 УК РФ); незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ); ограничение конкуренции (ст. 178 УК РФ); преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ); злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ).

В основе данной модели преступной деятельности, прежде всего, лежат закономерности, обусловленные порядком заключения и исполнения договорных обязательств, закрепленном в гражданском законодательстве Российской Федерации; использования полномочий руководителя организации по распоряжению вверенным имуществом.

На основании общих закономерностей, вытекающих из договорных отношений, в рамках рассматриваемой модели преступной деятельности целесообразно выделить преступления, связанные с нарушением:

- обязательств, вытекающих из договора заключенного между субъектами предпринимательской деятельности (ст.ст. 159, 159.1, 159.5, 160, 165, 176, 201 УК РФ) – 14%;

- обязательств, вытекающих из договора заключенного между субъектом предпринимательской деятельности и физическим лицом(ами) (ст.ст. 159, 159.1, 159.2, 159.5, 160, 172.2, 200.3 УК РФ) – 18%;

- обязательств, вытекающих из государственного (муниципального) контракта (ст.ст. 159, 160, 165, 178, 201 УК РФ) – 35%;

- порядка распоряжения вверенным имуществом (ст.ст. 160, 165, 195, 196, 201 УК РФ) – 7%.

В качестве сопутствующих (вспомогательных) преступлений в рамках рассматриваемой модели преступной деятельности, как правило, совершаются преступления, предусмотренные ст.ст. 172.1, 172.3, 173.1, ч. 2 ст. 173.2, 174, 174.1, 193, 193.1, 197, 330 УК РФ.

2. *Модель преступной деятельности «Незаконная деятельность по производству, хранению, перевозке, сбыту товаров или оказанию услуг» (26%).*

Представленная модель преступной деятельности объединяет криминалистически сходные базовые (основные) преступления: незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ); производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Россий-

ской Федерации (ст. 171.1 УК РФ); незаконные организация и проведение азартных игр (ст. 171.2 УК РФ); незаконное производство и (или) оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (ст. 171.3 УК РФ); незаконное осуществление деятельности по предоставлению потребительских кредитов (займов) (ст. 171.5 УК РФ); незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ); организация деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества (ст. 172.2 УК РФ); незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг) (ст. 180 УК РФ); незаконный оборот янтаря, нефрита или иных полудрагоценных камней, драгоценных металлов, драгоценных камней либо жемчуга (ст. 191 УК РФ); приобретение, хранение, перевозка, переработка в целях сбыта или сбыт заведомо незаконно заготовленной древесины (ст. 191.1 УК РФ); привлечение денежных средств граждан в нарушение требований законодательства Российской Федерации об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости (ст. 200.3 УК РФ); незаконное производство лекарственных средств и медицинских изделий (ст. 235.1 УК РФ); обращение фальсифицированных, недоброкачественных и незарегистрированных лекарственных средств, медицинских изделий и оборот фальсифицированных биологически активных добавок (ст. 238.1 УК РФ).

В основе данной модели преступной деятельности лежат: нормативно-регламентированный порядок регистрации субъектов предпринимательской деятельности, а также выдаче лицензий, разрешений, включение в реестр саморегулируемых организаций; единообразие действий, обусловленное технологией производства товаров и организаций их сбыта; нормативный порядок привлечения денежных средств, либо их выдача в виде кредита.

На основании общих закономерностей, вытекающих из незаконной деятельности в сфере предпринимательства, в рамках рассматриваемой модели преступной деятельности целесообразно выделить преступления, связанные с:

– осуществлением деятельности без регистрации, лицензии, аккредитации или разрешения, а также вне игорной зоны (ст. 171, 171.2, 172 УК РФ) – 8%;

– производством (изготовлением), приобретением (закупкой, поставкой), хранением, перевозкой (пересылкой), переработкой, использованием и сбытом (продажей) различных категорий товаров (ст.ст. 171.1, 171.3, 180, 191, 191.1, 235.1, 238.1 УК РФ) – 16%;

– привлечением денежных средств или выдачей кредитов в нарушение требований законодательства Российской Федерации (ст.ст. 171.5, 172.2, 200.3 УК РФ) – 2%.

В качестве сопутствующих (вспомогательных) преступлений в рамках рассматриваемой модели преступной деятельности, как правило, совершаются преступления, предусмотренные ст.ст. 173.1, ч. 2 ст. 173.2, 174, 174.1, 187, 193, 193.1, 238, 327.1, 327.2 УК РФ.

С учетом тесной связи экономики и коррупции, достаточно часто преступления в сфере предпринимательской деятельности сопряжены с коррупционными преступлениями. Наличие коррупционных связей позволяет недобросовестным предпринимателям получить неконкурентные преимущества по сравнению с добросовестными бизнес-конкурентами. Использование указанных связей происходит на различных этапах деятельности субъектов предпринимательской деятельности (на этапе создания и становления бизнеса; является неотъемлемой составляющей такой деятельности на этапе разрешения конфликтов с бизнес-конкурентами, представителями контролирующими или правоохранительных органов). В этой связи успешность функционирования и высокая доходность практически любой бизнес-модели (бизнес-проекта) не обходится без участия коррумпированных должностных лиц, их поддержки, а, в отдельных случаях, и при их непосредственном участии и руководстве криминальным бизнесом.

Исходя из выявленной закономерной связи преступлений в сфере предпринимательской деятельности с коррупционными преступлениями, нами установлено, что в рамках расследования достаточно часто выявляются признаки преступлений, совершенных должностными лицами. Как ранее отмечалось, такие преступные действия создают благоприятные условия для совершения преступлений в сфере предпринимательской деятельности и уклонению недобросовестных предпринимателей

от привлечения к уголовной ответственности. Здесь же могут быть рассмотрены и неудачные попытки недобросовестных субъектов предпринимательства решить незаконным путем те или иные проблемные вопросы, возникшие в связи с осуществлением последними предпринимательской деятельности. К числу преступлений, совершаемых по принципу «смежности» следует отнести следующие составы преступлений: ст.ст. 200.4, 200.5, 200.6, 201.1, 204, 204.1, 204.2, 285, 286, 290, 291, 291.1, 291.2, 292, 293 УК РФ.

Кроме того, анализируя наиболее общественно опасные способы противодействия расследованию преступлений в сфере предпринимательской деятельности, нами установлено, что к числу преступлений, совершаемых по принципу «смежности», можно дополнительно отнести следующие составы преступлений: ст.ст. 295, 296, 298.1, 303, 306, 307, 308, 309, 310, 317, 318, 319 УК РФ.

Выводы

На основании изложенного следует, что преступления в сфере предпринимательской деятельности часто совершаются в совокупности с иными преступлениями. Такая взаимообусловленность, в том числе логическая последовательность совершения отдельных преступлений, прежде всего, предопределяется спецификой и порядком реализации легальной модели предпринимательской деятельности, ее нормативной правовой регламентацией, обычаями делового оборота, а также обусловлена целью преступной деятельности, направленной на максимизацию криминального дохода любыми средствами, и созданием условий сокрытия следов преступлений и уклонения от уголовной ответственности.

Рассмотренные модели преступной деятельности, а также классификация преступлений на базовые (основные) и сопутствующие (вспомогательные), позволят следователю профессионально взглянуть на преступления, совершенные субъектами предпринимательства: уже на этапе доследственной проверки правильно квалифицировать деяния, распознать совокупность преступлений; выдвигать следственные версии и организовывать их проверку; исключить возможность использования органов внутренних дел в качестве рычага давления на бизнес-конкурента и втягивания в разрешение гражданско-правового спора хозяйствующих субъектов; определить круг лиц, вовлеченных в преступную деятельность с учетом объема их служебных полномочий и фактических возможностей, включая должностных лиц органов государственной власти; грамотно осуществлять подбор необходимых криминалистических методик и рекомендаций; выделять главные обстоятельства, подлежащие установлению в первоочередном порядке, в зависимости от соответствующей модели преступной деятельности.

В завершении отметим, что предложенный подход к систематизации преступлений в сфере предпринимательской деятельности, не претендует на завершенность и бесспорность, однако, детерминирован потребностями следственной практики, нуждающейся в комплексных решениях, направленных на повышение эффективности расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности при одновременном соблюдении дополнительных гарантий для субъектов предпринимательства, предусмотренных уголовно-процессуальным законодательством.

Библиографический список

1. Боровских Р.Н. Теоретические основы и прикладные аспекты расследования преступлений в сфере страхования: дис. ... д-ра юрид. наук. М., 2018. 455 с.
2. Волобуев А.Ф. Научные основы комплексной методики расследования корыстных преступлений в сфере предпринимательства: автореферат дис. ... д-ра юрид. наук. Харьков, 2002. 43 с.
3. Вольнский А.Ф. Криминалистическое обеспечение раскрытия и расследования преступлений: учебное пособие. М.: Московский университет им. В.Я. Кикотя, 2016. 196 с.
4. Лапин В.О. Преступления в сфере предпринимательской деятельности как объект криминалистического исследования // Труды Академии управления МВД России. 2020. № 2 (54). С. 105-107.

5. О принятии и введении в действие Общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД2) ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) и Общероссийского классификатора продукции по видам экономической деятельности (ОКПД2) ОК 034-2014 (КПЕС 2008): Приказ Росстандарта от 31.01.2014 № 14-ст / СПС «Консультант Плюс».

6. Организация и методика расследования отдельных видов экономических преступлений: учебно-методическое пособие / Под ред. А.И. Бастрыкина, А.Ф. Волынского, В.А. Прорвича. М.: Спутник+, 2016. 624 с.

7. Преступления экономической направленности, совершенные субъектами предпринимательской деятельности, стали учитываться в официальной статистике ФКУ «ГИАЦ МВД России» (Ф «1-Э» и Ф «2-ЕГС») в период с 2017 года по 2020 год.

8. Пчелина О.В. Особенности предмета доказывания по уголовным делам об экономических преступлениях и их влияние на методику расследования: автореферат дис. ... канд. юрид. наук. Харьков: Харьковский национальный университет внутренних дел МВД Украины, 2010. 19 с.

9. Савчук Т.И. Предварительная проверка первичного материала об экономических преступлениях в стадии возбуждения уголовного дела: автореферат дис. ... канд. юрид. наук. Харьков: Харьковский национальный университет внутренних дел МВД Украины, 2011. 19 с.

10. Смелик В.Б. Корреляционные связи между отдельными видами преступлений в сфере предпринимательства: автореферат дис. ... канд. юрид. наук. Харьков: Харьковский национальный университет внутренних дел МВД Украины, 2006. 20 с.