

*Дараган В. В., старший преподаватель кафедры оперативно-розыскной деятельности и специальной техники, кандидат юридических наук  
(Днепропетровский государственный университет внутренних дел)*

## **ЗНАЧЕНИЕ СПЕЦИАЛЬНЫХ ЗНАНИЙ ПРИ ВЫЯВЛЕНИИ И РАССЛЕДОВАНИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЗАКУПОК В УКРАИНЕ**

Одним из мощнейших инструментов государственного регулирования экономики и выполнения социальных задач является система государственных закупок. От налаженного механизма государственных закупок зависит деятельность почти всех государственных органов, предприятий, учреждений и организаций. Криминализация указанной сферы угрожает не только их экономической безопасности, но и экономической безопасности государства в целом.

Трудности выявления и расследования преступлений в сфере государственных закупок состоят в том, что значительное количество следов, которые указывают на их совершение, недоступны непосредственному восприятию. Обнаружить такие следы, установить их принадлежности именно этому виду преступной деятельности, выявить и зафиксировать доказательную информацию невозможно без применения специальных знаний.

Преступления в сфере государственных закупок характеризуются значительным количеством способов их совершения, в первую очередь это обусловлено большим разнообразием общественных отношений, охватываемых сферой государственных закупок. Во время выявления и расследования преступлений в сфере государственных закупок перед органами досудебного расследования возникают задачи, решение которых требует широкого применения специальных знаний в разных областях, в частности бухгалтерского учета, товароведения, метрологии и стандартизации, строительства, криминалистики, а также знаний, присущих отдельным областям хозяйствования.

Кроме указанных областей знаний, отдельно можно выделить знания, присущие организации и проведению государственных закупок, ведь наличие или отсутствие таковых у работников оперативных и следственных подразделений ОВД Украины, безусловно влияет на уровень выявления преступлений в сфере государственных закупок.

По субъектам специальные знания, используемые во время выявления и расследования преступлений в сфере государственных закупок, можно поделить на профессиональные знания:

- лиц, которые осуществляют досудебное расследование;
- специалистов разных областей хозяйствования;
- экспертов.

По направлению применения специальные знания, направленные на выявление и расследование преступлений в сфере государственных закупок, можно поделить на направленные:

- на получение консультаций по вопросам соблюдения нормативно-правовых актов, регулирующих сферу государственных закупок, и бюджетного законодательства; установления сферы применения экспертных знаний на объекте исследования с целью дальнейшего выбора экспертного учреждения для проведения экспертного исследования; выявления признаков некачественной продукции, нарушения бухгалтерской отчетности и т. п.;

- на выявление преступлений и других правонарушений во время проведения государственных закупок;

- на получение непосредственной технической помощи (фотографирование, составление схем, планов, чертежей, отбор образцов для проведения экспертизы и т. п.);

- на фиксацию преступных действий, а также информации о намерениях преступников и их связи;

- направленные на получение доказательной базы по делу уголовного производства.

Следует отметить, что до вступления в силу Уголовного процессуального кодекса Украины правоведческая экспертиза применялась довольно широко, однако ст. 242 указанного кодекса проведение экспертизы для выяснения вопросов права было запрещено, поэтому сегодня указанная форма применения специальных знаний не используется<sup>1</sup>.

Во время выявления преступлений в сфере государственных закупок применяются такие формы использования специальных знаний, как консультации, ревизии, проверки, инвентаризации и т. п. Инициаторами применения таких форм использования специальных знаний, как правило, являются оперативные подразделения Государственной службы по борьбе с экономической преступностью МВД Украины.

Наиболее распространенными формами использования специальных знаний во время расследования преступлений в сфере государственных закупок являются: привлечение специалиста к проведению следственных (розыскных) действий или негласных следственных (розыскных) действий, а также назначение экспертизы.

Как правило, специалисты привлекаются к проведению следующих следственных (розыскных) действий:

- осмотр — привлечение специалиста для осмотра с целью выявления поставленной продукции несоответствующего качества или выявления фактов завышения объема выполненных работ (услуг). Он может также привлекаться для непосредственной технической помощи (фотографирование, составление схем, планов, чертежей, отбор образцов для проведения экспертизы и т. п.);

- следственный эксперимент — привлечение специалиста осуществляется для воспроизведения сложных технологических процессов или действий, которые нуждаются в специальных знаниях. Он может также привлекаться с целью измерения, фотографирования, звуко- или видеозаписи, составления планов и схем, изготовления графических изображений.

Что касается проведения негласных следственных (розыскных) действий, то специальные знания используются почти во всех случаях их проведения.

Наиболее распространенной формой использования специальных знаний во время расследования преступлений в сфере государственных закупок является назначение экспертиз. Как правило, это следующие виды экспертиз:

- инженерно-техническая; инженерно-транспортная; строительно-техническая (оценочно-строительная). Применяются, как правило, с целью получения доказательной информации относительно фактов завышения объема выполненных работ;

- экономическая: бухгалтерского и налогового учета; финансово-хозяйственной деятельности. Применяются, как правило, с целью определения документальной обоснованности оформления операций по получению, хранению, изготовлению, реализации товарно-материальных ценностей, в том числе денежных, основных средств, предоставления услуг; определения документальной обоснованности целевого расходования бюджетных средств;

- товароведческая: машин, оборудования, сырья и товаров народного потребления; автотовароведческая; транспортно-товароведческая. Применяются, как правило, с целью установления фактов несоответствия поставленных товаров условиям, определенным договором о закупке;

- криминалистическая: почерковедческая; техническая экспертиза документов; экспертиза видео-, звукозаписи. Применяются, как правило, с целью получения доказательной информации относительно причастности должностных лиц предприятия заказчика, а также предприятия поставщика (производителя работ, услуг) к подписанию документов, в которые были внесены неправдивые сведения (в подавляющем большинстве это документы, касающиеся приема-передачи товаров, работ или услуг по количеству и качеству); установления факта подделки документов (в подавляющем большинстве это документы, указывающие на соответствие качества поставленных товаров или документы, которые необходимы для участия в проведении конкурсных торгов); установления технических условий и технологии получения видео, звукозаписи, а также отождествления лица по физическим параметрам голоса (как правило, используется в случаях документирования фактов взяточничества).

Таким образом, применение специальных знаний во время выявления и расследования преступлений в сфере государственных закупок позволяет дать оценку правомерности или неправомерности определенных действий и решений субъектов, которые принимают участие в осуществлении государственных закупок, оценить наличие или отсутствие в данных действиях или бездействии состава преступления, а также зафиксировать факт указанных действий.

- 1 Кримінальний процесуальний кодекс України від 13 квітня 2012 р. [Електронний ресурс]. — [http:// zakon2.rada.gov.ua/laws/show/4651-17/conv.html](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/4651-17/conv.html)