

Г. А. Шумак

## МОДЕЛИ РАССЛЕДОВАНИЯ ДОЛЖНОСТНЫХ ХИЩЕНИЙ

В изучении деятельности по расследованию должностных хищений, как и при анализе самого события преступления<sup>1</sup>, весьма продуктивен структурный подход. Основная задача криминалистической методики при этом - показать общую схему деятельности следователя с конкретизацией методов решения конечных и промежуточных задач. Речь идет, таким образом, о построении модели расследования данного вида преступлений.

Моделирование - общенаучный метод. Под моделью понимается такая мысленно представляемая или материально реализованная система, которая, отображая или воспроизводя объект исследования, способна заменить его так, что ее изучение дает нам новую информацию об этом объекте<sup>2</sup>. В криминалистических исследованиях применение метода моделирования обеспечивает как изучение отдельных материальных объектов, отсутствующих или изменивших свои свойства, так и решение более сложных познавательных, организационных, поисковых задач, возникающих в ходе расследования преступлений.

Традиционно процесс моделирования делится на два вида: материальное (физическое) и мысленное (идеальное).

Создание и исследование материальных моделей - наиболее разработанный и испытанный практикой вид моделирования в криминалистике. С помощью материальных моделей создается аналог исследуемого объекта, отображаются или воспроизводятся его наиболее важные признаки. Цель моделирования ~ получение новой информации об объекте. В практике расследования с давних пор применяются такие конкретные формы материального моделирования, как изготовление слепков объемных следов, макетов различных объектов, заменяющих отсутствующие предметы при производстве следственных действий (например, следственного эксперимента, опознания) и экспертных исследований, воссоздание отдельных предметов с целью изучения утраченных ими свойств, восстановление внешнего облика человека. Особым видом материального моделирования является реконструкция обстановки места происшествия.

Своеобразными моделями, сочетающими в себе черты материального и мысленного моделирования, являются чертежи, графики, планы и схемы места происшествия, а также фотоснимки, киноленты, видео- и звукозаписи, словесные описания. Как модели они интересны тем, что отражают не только внешние признаки объекта, но и процессы, протекающие во времени и недоступные непосредственному восприятию человека.

Все большее применение в криминалистических исследованиях находят математические модели. Особое значение они приобретают в судебной экспертизе в связи с расширением практики использования логико-

математических и кибернетических методов на базе ЭВМ. Математическое моделирование позволяет автоматизировать процессы сравнительного исследования. Однако для этого часто необходимо отказаться от традиционно используемых признаков объектов и их систематизации, а выработать свою систему признаков, пригодную для математической формализации. Это весьма сложный и трудоемкий процесс, требующий интегрированных знаний в области криминалистики и кибернетики.

Мысленное (идеальное) моделирование как метод познания в криминалистике разрабатывается недавно; тем не менее многие его элементы прочно вошли в практику расследования. Конструирование следственных версий, планирование расследования, разработка тактических операций и т.п. есть не что иное, как абстрактное образное представление о реальной системе действий, обеспечивающих процесс познания. В идеальном моделировании наиболее рельефно проявляется переход криминалистических методов познания в методы практической деятельности по расследованию преступлений.

В криминалистике мысленные модели делятся на ретроспективные и перспективные. При ретроспективном моделировании воспроизводятся явления, предметы, действия и процессы, имевшие место или существовавшие в прошлом. Этот вид моделирования направлен на изучение преступления в целом или отдельных его элементов, выявление пространственных, временных, структурных, функциональных и иных связей этого события. Ретроспективная модель дает возможность осуществить криминалистический анализ преступления. В перспективном моделировании выражается концентрированное представление следователя о конкретных путях, средствах и методах осуществления своей деятельности по расследованию преступления. Кроме того, этот вид моделирования помогает решать и частные задачи: изучение линии поведения отдельных участников процесса расследования, путей возможного противодействия и т.п.

Высшим уровнем криминалистического моделирования, интегрирующим свойства ретроспективной и перспективной модели, является создание общей модели расследования преступлений. Модель расследования - это своеобразный план выявления всех элементов преступления, построенный на основе знания общих закономерностей развития данного вида преступления, первоначальной информации о преступлении, совокупности решаемых по данному делу тактических задач и выражающийся в определении используемых для этого методов и тактических средств<sup>3</sup>.

Сущность модели расследования должностных хищений заключается, таким образом, в определении всей совокупности действий следователя и взаимодействующих с ним лиц, а также их последовательности, для достижения конечной цели. Общая модель деятельности по расследованию должностных хищений включает следующие основные элементы.

*Цели деятельности.* Наиболее общий уровень целей этого вида деятельности охватывает установление факта хищения, его размера, участвовавших в нем лиц. В комплекс целей входят задачи определения

способа хищения, периода его совершения, места причинения материального ущерба, а также криминалистические задачи, решение которых необходимо для достижения главных целей. Это наиболее динамичный и постоянно пополняющийся элемент модели расследования, характеризующийся многообразием и, в свою очередь, подразделяющийся на подуровни. Например, для определения размера ущерба необходимо выяснить размер недостачи материальных ценностей, отделить недостачу, явившуюся следствием преступления, от недостачи, появившейся в результате действия других факторов. Характерным для этого элемента модели является переход целей в методы их достижения. Для каждой задачи, имеющей более высокий уровень, решение подчиненных задач служит методом ее выполнения.

*Этапы достижения целей.* Выделение этапов деятельности по расследованию хищений может осуществляться не только по временным критериям, но и по эпизодам хищения, по лицам, по структурным подразделениям объекта и т.п.

*Методы деятельности.* В модели расследования методы должны иметь ту же иерархию, что и поставленные цели. Задача методики - обеспечить достижение каждой Цели надежными методами.

*Средства решения возникающих задач.* Каждый метод реализуется определенным набором допустимых законом и наиболее целесообразных в данной ситуации тактических средств (тактических приемов, следственных и иных действий, тактических операций).

Построение криминалистической модели расследования хищений определяется рядом факторов. Прежде всего, за основу берется объем первичной информации, имеющейся к началу расследования. Базовыми понятиями для построения модели будут: недостача, излишки, пересортица, бестоварные операции, задержание лица с поличным, задержание транспортных средств с бездокументными товарами и др. По мере возможности эти понятия детализируются: недостача - по ее размерам, излишки - по видам ценностей, товары без документов - по их количественным и качественным характеристикам и т.д.

Особенности первоначального этапа построения модели определяются также способом поступления информации о хищении. Как известно, основными источниками сведений о хищении являются материалы ревизий и инвентаризаций, сообщения руководителей предприятий и организаций, заявления граждан, сведения, полученные в результате деятельности органов МВД. Так, исходная модель расследования недостачи, выявленной в результате плановой инвентаризации, будет включать иные элементы по сравнению с моделью, построенной на основе информации органов БХСС.

Дальнейшее построение модели осуществляется путем разработки перечисленных выше элементов. С учетом исходной информации определяется комплекс целей, как более отдаленных, так и ближайших. Это очень ответственный момент моделирования. Должны быть поставлены все цели, достижение которых возможно на данном этапе. Постановка задач, не вытекающих из имеющейся информации, ведет к бесплодной трате времени

и сил, а иногда и уводит расследование по ложному пути. Так же опасно и сужение круга задач, что может быть связано с увлечением определенной версией и пренебрежением другими.

Для решения каждой задачи определяется и включается в модель расследования соответствующий метод или их совокупность. Методы должны быть конкретизированы соответственно уровню задач. Так, для установления периода образования недостачи в модели может фигурировать метод бухгалтерского анализа. Постановка же более точной задачи, например определение товарности вызывающей подозрение расходной накладной, требует и уточнения метода - применения контрольного слияния остатков, встречной проверки документов и т. п.

Важный элемент разработки модели расследования - определение путей и средств реализации методов решения задач. Необходимо учитывать, что один и тот же метод, прием может быть осуществлен различными процессуальными и иными средствами. Важно определить средства, наиболее эффективные для достижения цели в конкретной ситуации. Так, метод технологического анализа производственных процессов может быть реализован путем активной самостоятельной работы следователя, привлечения специалистов для участия в проводимых в этих целях осмотров, экспериментов и других следственных действий, использования материалов ведомственных проверок, назначения технологических экспертиз, а также путем поручения выяснения конкретных вопросов органам дознания, общественным помощникам. Задачи розыска похищенного предполагают выбор наиболее оптимального средства, основанного на взаимодействии следователя с оперативными работниками. Решение более крупных задач требует включения в модель соответствующих тактических операций, разработка и осуществление которых - важная самостоятельная задача расследования.

Определение комплекса целей на основе исходной информации, методов и средств их достижения знаменует определенный этап процесса моделирования. Это не временной этап, так как модель развивается непрерывно, постоянно пополняясь новыми элементами в результате осуществления плана расследования. Тем не менее модель расследования уже с самого начала дает возможность представить общий объем работы в соответствии с конечными целями, основные пути ее выполнения, требуемые для этого силы и средства, затраты времени.

В модель расследования хищений включаются задачи, охватывающие в конечном счете все элементы структуры преступления. Как бы ни строилась модель, она должна предусмотреть всю совокупность действий и операций, необходимых для достижения целей расследования. Однако метод построения модели имеет варианты. Критерием классификации моделей могут служить элементы структуры преступления, положенные в основу исходной информации. С этих позиций можно выделить следующие модели: объектные, субъектные, построенные на основе средств совершения

преступления и исходящие из последствий хищения.

К объектным следует отнести модели, базовыми понятиями которых служат недостача товарно-материальных ценностей или денежных средств, их излишки, выпуск неучтенной продукции, продажа товаров минуя кассу, злоупотребления при получении или заготовке сырья и т. п. Конструирование целей и методов в этих моделях происходит путем поиска закономерных связей исходных фактов, а также средств их отражения с конечным выходом на субъект. Так, при построении модели - расследования на основе сообщений из колхозов о нарушениях при приемке скота на мясокомбинате необходимо предусмотреть влияние закономерных изменений в технологическом процессе, документальной системе предприятий, системе нормирования, в функционировании системы защиты. Следует учитывать, что попытка прямого выхода на недостачу в подобных моделях обречена на неудачу. Тем не менее вопрос о материальном ущербе должен быть в числе основных при расследовании. Для его решения в модель должен включаться комплекс действий по восстановлению истинного хозяйственного и финансового положения на объекте при условии элиминирования влияния криминогенных факторов. Эта же модель расследования будет иметь иной вариант при построении ее по факту обнаружения излишков сырья, мясопродуктов в одном из цехов или на складе предприятия, при совершении фиктивных закупочных операций, изъятии наличных денег из кассы и т.д.

Субъектные модели строятся, как правило, при наличии информации о конкретных преступных действиях лица, например при задержании с поличным. Ход построения логических связей в такой модели обратный ранее рассмотренному. Необходимо определить влияние преступной деятельности лица (группы лиц) на состояние факторов, характеризующих объект. И в той и в другой модели промежуточные задачи концентрируются на поиске средств отражения хищения в элементах окружающей обстановки.

Модели на основе средств совершения преступления строятся при обнаружении таких признаков хищений, как подложные документы, бездокументные записи в учетных регистрах, приказы, должностные инструкции, нормативы, создающие условия для противоправной деятельности. Такая модель развивается в сторону объекта и субъекта хищения. Первое направление предполагает выяснение изменений, закономерно происходящих на предприятии в результате выполнения любого документа (изъятие средств, фиктивное их списание, приобретение за счет ненадлежащего источника, необоснованное начисление зарплаты и т. п.). Второе направление связано с изучением функций должностных лиц, участвующих в совершении хозяйственных операций и их документальном оформлении. При этом применяются различные методы исследования документов и иной учетно-экономической информации. Конечной целью построения настоящей модели является замыкание объектных и субъектных признаков хищения в единую цепь улик.

В самостоятельный вид выделяются модели, построенные на основе

признаков последствий хищения. Они могут относиться к разным элементам структуры преступления - объекту, субъекту, средствам, последствиям. Примером моделей подобного рода применительно к объекту хищения являются модели с такими базовыми признаками, как нарушение принципа непротиворечивости технико-экономических показателей на предприятии, резкое увеличение издержек производства, экономически неоправданные сдвиги в ассортименте продукции. Важнейшим правилом построения криминалистической модели расследования хищений является охват ею всех элементов структуры преступления, независимо от того, что послужило исходной базой ее разработки.

По признаку общности модели расследования делятся на типовые и рабочие. Типовые модели разрабатываются в криминалистике применительно к более широкому кругу обстоятельств. В свою очередь они могут быть более общими и конкретными. Например, модель расследования хищения при недостатке денег в кассе бюджетного учреждения весьма конкретна. Рабочие модели разрабатываются следователем индивидуально по каждому расследуемому уголовному делу.

Техника построения модели расследования хищений определяется общими криминалистическими правилами моделирования. Наиболее распространенный вариант - графические модели. В перспективе - создание моделей расследования на основе использования алгоритмов деятельности с помощью кибернетических приемов и систем.

<sup>1</sup> *Шумак Г. А.* Криминалистический анализ должностных хищений // *Право и демократия: Межвед. сб. науч. тр.* Мн., 1990. Вып. 3. С. 136-145.

<sup>2</sup> *Штофф В. А.* Моделирование и философия. М.;Л., 1966. С. 19.

<sup>3</sup> *Дулов А. В.* Основы расследования преступлений, совершенных должностными лицами. Мн., 1985. С. 57.