

Научная статья

УДК 343.98

EDN [VIKEVN](#)

DOI 10.17150/2411-6262.2022.13(1).33

**Н.А. Назырова***Восточно-Сибирский институт Министерства внутренних дел Российской Федерации,
г. Иркутск, Российская Федерация, nazyrovanatala1977@gmail.com*

ТАКТИЧЕСКИЕ КОМБИНАЦИИ НА ПОСЛЕДУЮЩЕМ ЭТАПЕ РАССЛЕДОВАНИЯ НЕЗАКОННОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

АННОТАЦИЯ. Развитие средств криминалистической тактики по изобличению ложных показаний подозреваемых обусловлено научной и практической потребностью. Не является исключением и необходимость поиска средств изобличения ложных показаний организаторов совершения незаконного образования юридического лица. Актуальным направлением в решении возникающих проблем получения достоверных показаний может стать проведение тактических комбинаций из нескольких следственных действий, как правило, предшествующих допросу подозреваемого или его дополнительному допросу. Цель данной работы заключается в исследовании вопроса о возможности изобличения ложных показаний указанных участников уголовного судопроизводства посредством применения тактических комбинаций, включающих отдельные следственные действия последующего этапа расследования рассматриваемого вида преступления. Поставленные цели были реализованы при помощи обобщения эмпирических источников, анализа научной литературы, интервьюирования практических работников следственных органов, моделирования процесса расследования с применением тактических комбинаций для прогнозирования результатов их влияния на изобличение ложных показаний подозреваемого. Результатом проведенного исследования является обоснование автором целесообразности применения субъектами расследования тактических комбинаций, состоящих из таких следственных действий как контроль и запись переговоров, очная ставка и получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами, допрос подозреваемого. Предлагаемые тактические комбинации позволяют системным образом достичь изобличения ложных показаний организаторов незаконного образования юридического лица.

КЛЮЧЕВЫЕ СЛОВА. Тактическая комбинация, изобличение ложных показаний, допрос подозреваемого, очная ставка, контроль и запись переговоров, детализация соединений, незаконное образование юридического лица.

ИНФОРМАЦИЯ О СТАТЬЕ. Дата поступления 4 февраля 2022 г.; дата принятия к печати 21 марта 2022 г.; дата онлайн-размещения 30 апреля 2022 г.

Original article

N.A. Nazyrova*East Siberian Institute of the Ministry of Internal Affairs of the Russian Federation,
Irkutsk, Russian Federation, nazyrovanatala1977@gmail.com*

TACTICAL COMBINATIONS USED AT THE SUBSEQUENT INVESTIGATION STAGE ON ILLEGAL FORMATION OF A LEGAL ENTITY

ABSTRACT. The development of forensic tactics on revealing false testimony given by suspects results from its high scientific and practical need. The need to find means for exposing false testimony given by organizers of illegal formation of legal entity is also relevant. The conduct of tactical combinations of several investigative actions

© Назырова Н.А., 2022

Baikal Research Journal

электронный научный журнал Байкальского государственного университета

preceding the interrogation or additional interrogation of the suspect can become a topical direction in solving problems of obtaining reliable testimony. The purpose of the article is to study the issue of possibility to expose false testimony given by the participants of criminal procedure. It can be achieved by the usage of tactical combinations, which include particular investigative actions at the subsequent investigation stage of the type of crime under study. All the targets set have been reached through consolidation of empirical sources, analysis of scientific literature, interviewing the investigating officials, modelling the process of investigation based on tactical combinations for forecasting their impact on exposing false testimony of the suspect. As a result of the study, the author gave rationales for appropriateness of using tactical combinations including such investigating activities as monitoring and recording of negotiations, confrontation, obtaining information on connection of subscribers and (or) their devices and interrogation of the suspect. The tactical combinations proposed will allow to expose systemically the false testimony given by organizers of illegal formation of a legal entity.

KEYWORDS. Tactical combination, exposure of false testimony, interrogation of a suspect, confrontation, monitoring and recording of negotiations, detailing of connections, illegal formation of a legal entity.

ARTICLE INFO. Received February 4, 2022; accepted March 21, 2022; available online April 30, 2022.

Развитие криминалистических знаний о тактических комбинациях позволило научно обосновать целый комплекс подходов к структуре данной дефиниции, которая может включать в себя и несколько тактических приемов в рамках одного следственного действия, и сочетать ряд следственных действий, направленных на достижение конкретной задачи по уголовному делу, также их проведение может быть дополнено оперативно-розыскными мероприятиями как результат взаимодействия следователя и органа дознания. В последнем приведенном варианте тактическая комбинация является лишь одним из множества элементов сложной системы, которую представляет собой взаимодействие [1, с. 25]. В настоящее время в криминалистике разработана разветвленная классификация тактических комбинаций и вопрос о возможности ее расширения продолжает оставаться открытым [2; 3]. В связи с изложенным представляется убедительной позиция И.М. Комарова, отмечающего полифункциональный характер сущности тактической комбинации (автором тактическая операция и тактическая комбинация признаются синонимами) в целенаправленной деятельности субъекта расследования [4, с. 64].

В процессе настоящего исследования структура тактических комбинаций будет рассмотрена нами через призму сочетания отдельных самостоятельных следственных действий, производство которых осуществляется последовательно для решения общей следственной задачи — установление истины по уголовному делу и непосредственной задачи — изобличение лжи подозреваемого.

Потребность в планировании и реализации следователем тактической комбинации при расследовании незаконного образования юридического лица возникает в типичных для данного вида преступлений неблагоприятных следственных ситуациях последующего этапа, когда организатор общественно-опасного деяния отрицает свою причастность к его совершению. Тактическая комбинация выступает своего рода способом воздействия следователя на ситуацию для изменения ее направленности с неблагоприятной на благоприятную [5, с. 152].

Обобщение положительного опыта расследования незаконного образования юридического лица позволило выделить нам несколько следственных действий, которые целесообразно задействовать в тактической комбинации по изобличению лжи заподозренного в организации преступления. К их числу относятся:

- контроль и запись переговоров;

- очная ставка;
- получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами.

Контроль и запись переговоров. Рассматриваемое следственное действие связано с документированием аудиальной информации, передаваемой по телефонным линиям связи [6, с. 164]. Современную повседневную жизнедеятельность человека уже нельзя представить без использования средств сотовой связи, коммуникативного общения с другими людьми посредством ведения телефонных переговоров. Не случайно в научной среде отмечается трансформация индустриального общества в информационное [7, с. 6]. Данные достижения технического прогресса находятся и в арсенале преступников, совершающих незаконное образование юридических лиц. С их помощью облегчается поиск подставных лиц и иных соучастников, обсуждение с ними условий договоренности, распределение ролей, проведение инструктажа, координирование достижения преступных результатов и т.д. Полученные сведения, свидетельствующие о криминальных действиях подозреваемого, при успешном проведении контроля и записи переговоров выступают веским противовесом его ложным показаниям. Несмотря на сложившуюся практику подмены контроля и записи переговоров как следственного действия на оперативно-розыскное мероприятие — прослушивание телефонных переговоров, в настоящем исследовании речь пойдет именно о следственном действии [8] применительно к рассматриваемому виду преступлений.

В соответствии с действующим уголовно-процессуальным законодательством производство контроля и записи переговоров по уголовным делам по фактам незаконного образования юридических лиц допустимо только по фактам преступлений с отягчающими обстоятельствами. Наиболее благоприятной ситуацией, по мнению интервьюированных следователей, способствующей принятию следователем решения о его проведении, является знакомство и общение подставного лица и предполагаемого организатора между собой либо сохранившиеся сведения об абонентском контакте последнего у подставного лица. При готовности содействовать правоохранительным органам подставному лицу предлагается в определенный (контролируемый) период времени позвонить названному им организатору и сообщить заранее оговоренную информацию (например, о вызове в полицию по факту незаконного образования юридического лица), а также следовать выработанной для него линии поведения в целом в процессе общения с интересующим лицом. Данное сообщение должно активизировать организатора, который во время записи переговоров может разоблачить себя и иных соучастников. Сведения, имеющие значение для дела, могут быть выражены в консультации подставного лица по поводу того, как себя вести на следственных действиях, о чем можно и нельзя говорить со следователем, а также в последующем обсуждении с третьими лицами вопросов противодействия расследованию.

В проводимом исследовании мы не будем останавливаться на других аспектах производства контроля и записи переговоров, не имеющих существенных отличий от производства по иным видам преступлений [9; 10]. Отметим только, что значимые по содержанию записи телефонных и иных переговоров несут в себе доказательственное, ориентирующее и розыскное значение. Выявление в процессе ознакомления с ними конфликтов в межличностных отношениях соучастников преступления позволяет правильно выбрать тактику общения с допрашиваемыми, в том числе для поддержания «иммунитета» от изменения ими показаний в процессе очной ставки [11, с. 21].

Очная ставка. Наиболее часто для разоблачения лжи следователь прибегает к производству очной ставки, в которой добросовестный участник должен занимать

активную позицию, направленную на преодоление ложных показаний второго допрашиваемого и установление истины [12, с. 17]. При расследовании незаконного образования юридического лица очная ставка между организатором и подставным лицом проводилась в 48 % изученных дел, между организатором и иными соучастниками — в 21 %, между участниками преступления и иными лицами, оказывающими услуги, но не поставленными в известность о преступных действиях — в 9 %.

Положительная практика прослеживается по уголовным делам, в процессе расследования которых организатор не признает свою вину, однако затем после проведения серии очных ставок с лицами, изобличающими его действия (подставным лицом, посредниками в поиске подставных лиц, лицом, оказывающим бухгалтерские услуги и др.), изменяет свою позицию.

Так, при первоначальном допросе подозреваемого В. в организации им незаконного образования юридического лица ООО <...> и неправомерному обороту средств платежей последний свою причастность к совершению преступлений отрицал, от дачи показаний по всем вопросам следователя отказался, воспользовавшись правом, предусмотренным ст. 51 Конституции РФ. В этот же день, согласно разработанной тактической комбинации, с участием подозреваемого В. проведены три очные ставки. Свидетель № 1 в процессе очной ставки дал показания, указав на подозреваемого В. как на лицо, по чьей просьбе он зарегистрировал на себя ООО <...> и кому передал ключи-доступа от расчетных счетов организации. Свидетель № 2 при проведении очной ставки пояснил, что он по просьбе подозреваемого В. обратился к своему знакомому Ч. (Свидетелю № 3) с предложением зарегистрироваться индивидуальным предпринимателем, открыть расчетные счета и передать ему ключи доступа к данным счетам, которые впоследствии отдал в распоряжение подозреваемого В. Свидетель № 3 сообщил в ходе очной ставки сведения аналогичные показаниям Свидетеля № 2. После реализации указанной тактической комбинации подозреваемый В. в процессе дополнительного допроса пересмотрел свою позицию и подтвердил причастность к расследуемым общественно-опасным деяниям, дав детальные признательные показания¹.

Получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами. При отсутствии объективной возможности проведения контроля и записи переговоров в тактическую комбинацию по изобличению лжи со стороны подозреваемого необходимо включить такое следственное действие как получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами, проведение которого в процессе расследования незаконного образования юридического лица имеет положительную практику.

Например, следователем Восточно-Сибирского Линейного управления МВД России на транспорте по находящемуся в производстве уголовному делу в установленном порядке в ПАО «МТС» была истребована детализация абонентских номеров, один из которых находился в пользовании подозреваемого Ш., а другой зарегистрирован на его имя. Проведенным осмотром обнаружены соединения между Ш. и подставным лицом, иными лицами, оказывавшими услуги по образованию и функционированию фиктивного юридического лица, которые согласовывались с показаниями указанных участников по изобличению Ш.².

Сложность в получении информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами представляет подготовка к его производству, так как

¹ Приговор № 1-564/18 от 13 ноября 2018 г. Первомайского районного суда г. Ижевска Удмуртской Республики по делу № 1-564/18 // Судебные и нормативные акты РФ. URL: <https://sudact.ru>.

² Уголовное дело № 1-21/2019 // Архив мирового судебного участка № 9 Куйбышевского района г. Иркутска. URL: <http://9.irk.msudrf.ru/>.

из различных источников требуется получить полную и достоверную информацию об абонентских номерах, используемых участниками преступления в период его совершения, которые не всегда зарегистрированы на имена фактических владельцев. В противном случае искомых сведений, имеющих значение для уголовного дела, добыто не будет. Источниками информации об абонентских номерах являются: участники уголовного дела (подставное лицо, организатор преступления и его соучастники, родственники и лица из окружения названных лиц, контрагенты, лица, оказывающие услуги и др.); документы, содержащие контактные данные (регистрационное дело, юридическое дело и др.); предметы (сотовый телефон, сим-карты).

Будет правильным указать и на продуманный выбор периода, подлежащего исследованию. Как и для контроля и записи переговоров требуется увеличить временной отрезок от даты подачи документов в налоговый орган, так как механизм рассматриваемого преступления обусловлен динамичной системой взаимосвязанных действий в до и посткриминальный период. Исходя из анализа обнаруженных соединений по изученным уголовным делам, приемлемым является 14-дневный период до дня предоставления документов в налоговый орган. Посткриминальный период следователями, как правило, отдельно не определялся и включал в себя весь срок до дня вынесения ходатайства перед судом о разрешении производства данного следственного действия. Указанная позиция по отдельным делам позволила следователям зафиксировать наличие соединений между организатором и подставным лицом на протяжении длительного срока, в том числе и соединений, связанных с другими эпизодами преступной деятельности. По групповым преступлениям такая стратегия всегда оправдывала себя установлением круга его участников и устойчивости связей между ними, что особенно существенно при доказывании организованных преступных групп [13, с. 39].

При расследовании незаконного образования юридического лица как самостоятельного преступления получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами до настоящего времени не распространено. При интервьюировании следователей о причинах отказа от получения информации таким способом большинство объяснило свое бездействие отсутствием сотрудничества со стороны подставных лиц, которые при допросе не назвали контактный абонентский номер организатора. Вместе с тем связь подставного лица с участниками незаконного образования юридического лица может быть установлена следователем посредством собственного анализа детализации телефонных соединений с опорой на известные точные даты подачи и получения документов из налогового органа.

В заключении отметим, что предложенная тактическая комбинация по изобличению ложных показаний подозреваемого в организации незаконного образования юридического лица может быть реализована во временном отрезке несколькими способами, что зависит от сложившейся следственной ситуации по конкретному уголовному делу. В первом случае тактическая комбинация следует после получения первоначальных показаний подозреваемого, содержащих ложь. При втором способе она может быть частично реализована до первого допроса подозреваемого, чтобы пресечь ложь в начале ее проявления. Выбор оптимального способа остается за субъектом расследования.

Список использованной литературы

1. Грибунов О.П. Взаимодействие следователя с органами и должностными лицами при раскрытии и расследовании краж автотранспортных средств / О.П. Грибунов. — DOI 10.24411/2587-9820-2019-00017 // Криминалистика: вчера, сегодня, завтра. — 2019. — № 3 (11). — С. 24–29.

2. Годовникова А.М. Классификация тактических комбинаций, используемых при раскрытии и расследовании преступлений в сфере экономики / А.М. Годовникова // *Территория науки*. — 2014. — № 2. — С. 154–163.
3. Князьков А.С. Проблемы тактико-криминалистической комбинации в контексте ее классифицирования / А.С. Князьков. — DOI 10.17223/23088451/6/18 // *Уголовная юстиция*. — 2015. — № 2 (6). — С. 95–99.
4. Комаров И.М. Криминалистические операции в досудебном производстве / И.М. Комаров. — Барнаул : Изд-во Алт. ун-та, 2002. — 346 с.
5. Белкин Р.С. Криминалистика: проблемы сегодняшнего дня. Злободневные вопросы российской криминалистики / Р.С. Белкин. — Москва : Норма-Инфра-М, 2001. — 240 с.
6. Кузнецов Е.В. Совершенствование правового регулирования и практики применения оперативно-розыскного мероприятия «прослушивание телефонных переговоров» и следственного действия «контроль и запись переговоров» / Е.В. Кузнецов. — DOI 10.24411/2312-3184-2019-00039 // *Вестник Восточно-Сибирского института Министерства внутренних дел России*. — 2019. — № 3 (90). — С. 157–169.
7. Варданян А.В. Влияние научно-технического прогресса на модернизацию общетеоретических положений криминалистики / А.В. Варданян // *Криминалистика: актуальные вопросы теории и практики : сб. материалов Междунар. науч.-практ. конф., Ростов-на-Дону, 07 июня 2019 г. / отв. ред. В.В. Осяк*. — Ростов-на-Дону, 2019. — С. 3–8.
8. Смолькова И.В. Контроль и запись телефонных переговоров как следственное действие / И.В. Смолькова // *Сибирские уголовно-процессуальные и криминалистические чтения*. — 2014. — № 1 (5). — С. 125–137.
9. Цыкора А.В. Тактико-криминалистическая структура и содержание производства контроля и записи переговоров — рабочий и заключительный этап / А.В. Цыкора. — DOI 10.24411/2073-3313-2019-10323 // *Закон и право*. — 2019. — № 7. — С. 172–177.
10. Морозова Е.В. Тактика контроля и записи переговоров: проблемы теории и практики / Е.В. Морозова, Н.А. Андроник // *Вестник Уральского института экономики, управления и права*. — 2013. — № 4 (25). — С. 16–22.
11. Лозовский Д.Н. К вопросу о криминалистическом анализе организованной преступной группы / Д.Н. Лозовский // *Юрист-Правовед*. — 2011. — № 4. — С. 20–22.
12. Перякина М.П. Правовые основы и тактика очной ставки : автореф. дис. ... канд. юрид. наук : 12.00.09 / М.П. Перякина. — Иркутск, 2008. — 22 с.
13. Лозовский Д.Н. Организационные основы деятельности по расследованию преступлений, совершенных в сфере незаконной банковской деятельности / Д.Н. Лозовский, Н.Н. Лозовская // *Юридический вестник Кубанского государственного университета*. — 2018. — № 3. — С. 38–41.

References

1. Gribunov O.P. Interaction of the Investigator with Authorities and Officials During the Disclosure and Investigation of the Theft of Motor Vehicles. *Kriminalistika: vchera, segodnya, zavtra = Criminalistics: Yesterday, Today, Tomorrow*, 2019, no. 3, pp. 24–29. (In Russian). DOI: 10.24411/2587-9820-2019-00017 .
2. Godovnikova A.M. Classification of Tactical Combinations Used in Investigation and Solving Crimes in the Sphere of Economy. *Territoriya nauki = Territory of Science*, 2014, no. 2, pp. 154–163. (In Russian).
3. Knyazkov A.S. Problems of Tactical-Forensic Combination in Terms of its Classification. *Ugolovnaya yustitsiya = Russian Journal of Criminal Law*, 2015, no. 2, pp. 95–99. (In Russian). DOI: 10.17223/23088451/6/18.
4. Komarov I.M. *Forensic Operations in Pre-Trial Proceedings*. Barnaul, Altai State University Publ., 2002. 346 p.
5. Belkin R.S. *Criminalistics: Problems of Today. Topical Issues of Russian Criminalistics*. Moscow, Norma-Infra-M Publ., 2001. 240 p.
6. Kuznetsov E.V. Improvement of Legal Regulation and Practice of the Operational-Search Activity "Telephone Conversations Monitoring" and Investigative Measure "Control and Recording of Conversations." *Vestnik Vostochno-Sibirskogo instituta MVD Rossii = Vestnik of the Eastern Siberia Institute of the Ministry of the Interior of the Russian Federation*, 2019, no. 3, pp. 157–169. (In Russian). DOI: 10.24411/2312-3184-2019-00039.

7. Vardanyan A.V. Impact of Scientific and Technical Progress on Modernization of Theoretical Provisions of Forensic Science. In Osyak V.V. (ed.). *Criminalistics: Topical Issues of Theory and Practice. Materials of International Research Conference, Rostov-on-Don, June 7, 2019*. Rostov-on-Don, 2019, pp. 3–8. (In Russian).
8. Smolkova I.V. Control and Record Telephone Conversations as Investigative Action. *Sibirskie ugolovno-protsessual'nye i kriminalisticheskie chteniya = Siberian Criminal Procedure and Criminalistic Readings*, 2014, no. 1, pp. 125–137. (In Russian).
9. Tsykora A.V. Tactical and Forensic Structure and Content of Production Control and Recording of Negotiations — the Working and Final Stage. *Zakon i pravo = Law and Right*, 2019, no. 7, pp. 172–177. (In Russian). DOI: 10.24411/2073-3313-2019-10323.
10. Morozova E.V., Andronik N.A. Tactics Control and Record of the Negotiations: Problems of Theory and Practice. *Vestnik Ural'skogo instituta ekonomiki, upravleniya i prava = Herald of the Ural Institute of Economics, Management and Law*, 2013, no. 4, pp. 16–22. (In Russian).
11. Lozovsky D.N. To the Question of Criminalistics Analysis of the Organized Crime Group. *Yurist-Pravoved = Lawyer-Legal Scholar*, 2011, no. 4, pp. 20–22. (In Russian).
12. Peryakina M.P. *Legal Basis and Tactics of Face-to-Face Confrontation. Cand. Diss. Thesis*. Irkutsk, 2008. 22 p.
13. Lozovsky D.N., Lozovskaya N.N. Organizational Basis for the Investigation of Crimes Committed in the Field of Illegal Banking. *Yuridicheskii vestnik Kubanskogo gosudarstvennogo universiteta = Legal Bulletin of the Kuban State University*, 2018, no. 3, pp. 38–41. (In Russian).

Информация об авторе

Назырова Наталья Александровна — адъюнкт, Восточно-Сибирский институт Министерства внутренних дел Российской Федерации, г. Иркутск, Российская Федерация, nazyrovanatala1977@gmail.com, SPIN-код: 4238-7024, AuthorID РИНЦ: 1007536.

Author

Natalya A. Nazyrova — PhD Student, East Siberian Institute of the Ministry of Internal Affairs of the Russian Federation, Irkutsk, Russian Federation, nazyrovanatala1977@gmail.com, SPIN-Code: 4238-7024, AuthorID RSCI: 1007536.

Для цитирования

Назырова Н.А. Тактические комбинации на последующем этапе расследования незаконного образования юридического лица / Н.А. Назырова. — DOI 10.17150/2411-6262.2022.13(1).33. — EDN [VIKEVN](#) // Baikal Research Journal. — 2022. — Т. 13, № 1.

For Citation

Nazyrova N.A. Tactical Combinations used at the Subsequent Investigation Stage on Illegal Formation of a Legal Entity. *Baikal Research Journal*, 2022, vol. 13, no. 1. (In Russian). EDN: [VIKEVN](#). DOI: 10.17150/2411-6262.2022.13(1).33.