

## SUMMARY

Determine the location and features of procedural steps, which is a review of the accident (the accident) in the course of proceedings on administrative violations or committed crimes involving vehicles.

**Key words:** accident, review, vehicle, police, stage, conduct.

## СПИСОК ДЖЕРЕЛ:

1. Кримінально – процесуальний кодекс України.
2. Постанова КМ України № 1306 від 10.10.2001 р. Про правила дорожнього руху.
3. Методичні рекомендації з огляду місця ДТП: Довідкове видання / Під заг. ред. О.Л. Міленіна, В.А. Мисливого. - К.: ТОВ «Журнал «Радуга», 2002.-64 с.
4. Дорожньо-транспортні пригоди. Критерії оцінки дій водія / С.О. Шевцов, К.В. Дубонос. - Х. : Факт, 2004. - 176 с.
5. Наказ МВС України від 25.12.2004 № 1621 «Про затвердження Інструкції про заходи безпеки при здійсненні оглядів співробітниками органів внутрішніх справ місць дорожньо-транспортних пригод».
6. Наказ МВС України від 26.02.2009 № 77 «Про затвердження Інструкції з оформлення працівниками Державтоінспекції МВС матеріалів про адміністративні порушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху».

## УДК 343.10

### ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СЛЕДОВАТЕЛЯ ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ НАПАДЕНИЙ НА ИНКАССАТОРОВ

*Ващук О.П.*, ассистент кафедры криминалистики Национального университета «Одесская юридическая академия»

Противодействие как категория есть выражение одной из объективных закономерностей борьбы двух противоположностей. Применительно к социальным системам противодействие получает свое развитие там, где происходит столкновение интересов групп или отдельных лиц. Противодействие объективно существует и в сфере уголовного судопроизводства, так как событие преступления обычно находится в фокусе противоборствующих интересов.

Практика убедительно свидетельствует: противодействие расследованию в том или ином виде имеет место по каждому уголовному делу. В первую очередь со стороны подозреваемых и обвиняемых [1, 53].

С развитием организованной преступности в Украине, появлением таких преступных формирований как организованные группы, банды, преступные сообщества противодействие расследованию стало не только постоянно присутствующим фактором, но и приобрело индивидуальные, многогранные формы. Противодействие расследованию зачастую оказывают не только подозреваемые или обвиняемые, но также иные участники уголовного процесса — например, свидетели, а также лица, не имеющие к данному преступлению никакого отношения (журналисты, политики, которые непосредственно преследуют свои определенные цели).

Для расследования дел о нападениях на инкассаторов определение форм противодействия и методов его преодоления имеет огромное значение. Прежде всего, следует понимать процесс расследования как способ установления истины по уголовному делу, т.е. противодействие расследованию, в широком смысле этого слова, следует понимать как любые умышленные действия (или бездействие) некоторых участников уголовного процесса или иных лиц, направленные на сокрытие преступления в целом или же очевидных элементов его криминальной характеристики (создание препятствий на пути вовлечения следов преступления в сферу уголовного судопроизводства, равно как и затягивание сроков следствия с целью избежать уголовной ответственности обвиняемого (подозреваемого) за содеянное или облегчить его участь).

В широком смысле этого слова, также противодействие расследованию может осуществляться и в рамках закона: например, отказ обвиняемого (или подозреваемого) от дачи показаний.

Что же касается более значимого противодействия расследованию в узком смысле, то под ним следует понимать любую противоправную деятельность указанных лиц, направленную на достижение целей, что указаны выше.

Факторы, детерминирующие противодействие расследованию со стороны обвиняемых (подозреваемых), иных лиц, представляют целостную систему. В результате их взаимного влияния, а также выбора конкретных форм противодействия складывается и многообразие практических ситуаций, в которых получают развитие и реализуются противодействующие замыслы [2, 124].

Для выработки методов преодоления противодействия расследованию по делам о нападении на инкассаторов, важно уяснить, классификацию подобных действий.

Противодействие расследованию по нападениям на инкассаторов можно классифицировать по следующим основаниям:

1. По элементам криминалистической характеристики преступления (нападение на инкассаторов):

1.1. При подготовке преступления — это, в основном, могут быть действия, направленные на предупреждение разоблачения, подготовки средств маскировки внешности, подготовка ложного алиби, лжесвидетелей, изготовление фальсифицированных следов преступления с целью оставить их на месте нападения. Разработка тактики поведения на предварительном следствии в случае разоблачения и задержания членов преступной группы, система кодирования телефонных номеров, адресов, имен членов преступной группы с тем, чтобы задержание одного члена не привело к задержанию всей группы [3, 111].

Создание и функционирование в хорошо организованных группах, совершающих нападение на инкассаторов, специальных подразделений: разведки, занимающихся охраной информации о планах и намерениях группы, о ее составе и лидерах от утечки информации, обеспечивающих нейтрализацию наблюдения за лидерами со стороны оперативных служб органов внутренних дел.

Отмечается тенденция к использованию в деятельности контрразведывательных структур организованных формирований методов оперативной работы, заимствованных из арсеналов МВД и СБУ [4, 114]. В хорошо организованных преступных группах, которые планируют, нападение на инкассаторов появляются специальные лица, осуществляющие (опять-таки с целью противодействия существующему или возможному в будущем расследованию) связи с коррумпированными представителями органов власти.

1.2. В процессе непосредственного совершения преступления: уничтожение материальных следов, оставшихся на месте нападения на инкассаторов, убийство инкассаторов и свидетелей-очевидцев, фальсификация следов таким образом, чтобы они указывали на непричастное к нападению лицо. Использование современных технических средств: радиостанций для прослушивания радиообмена информацией между сотрудниками милиции и для согласования действий членов преступной группы, мобильных радиотелефонов сотовой связи, скоростных автомашин для организации скорейшего ухода с места происшествия до введения в действие оперативных планов перехвата, средств наблюдения, приборов ночного видения и др.

1.3. Уничтожение преступниками следов, которые остались на теле, одежде нападающих, сокрытие орудий преступления, реализация похищенного способом, который не попадает в поле зрения правоохранительных органов. Воздействие на свидетелей и инкассаторов путем подкупа или угроз с целью заставить их изменить свои показания или вообще отказаться от дачи показаний.

Налаживание информационной связи между находящимися под стражей обвиняемыми — как между собой, так и с родственниками, друзьями, находящимися на свободе сообщниками для уничтожения оставшихся необнаруженными следами преступления и выработки согласованного поведения на следствии.

Далее — оговор, самооговор, симуляция психического или соматического заболевания. Налаживание контактов с лицами, имеющими определенный процессуальный статус с тем, чтобы имеющиеся по делу доказательства, к которым они имеют доступ, потеряли признак допустимости или относимости. Или наоборот — в уголовный процесс вводятся «псевдодоказательства», имеющие, на первый взгляд, указанные признаки. И, наконец, физическое ограничение тех членов группы, которые в силу каких-либо причин могут пойти на контакт с правоохранительными органами или просто решили прекратить преступную деятельность, что само по себе чревато разоблачением лидеров и организаторов.

Необходимо отметить, что добросовестно заблуждающиеся в своих показаниях свидетели и потерпевшие субъектами противодействия расследованию не являются, поскольку данное действие осуществляется только с прямым умыслом.

2. Классификация по стадиям уголовного процесса.

2.1. На стадии возбуждения уголовного дела — это проявляется в сокрытии работниками правоохранительных органов факта совершенного нападения до определенного периода в корыстных целях или для получения каких-либо выгод по службе;

2.2. На стадии предварительного следствия:

- дача обвиняемыми ложных показаний, включая оговор и самооговор, причем последнее не только в результате неблагоприятно сложившихся обстоятельств, но с целью признания в совершении незначительного преступления, дабы уйти от ответственности за более тяжкое;

- установление информационных контактов с сообщниками, возможные симуляции со стороны обвиняемых, противоправные контакты с лицами, имеющими определенный процессуальный статус;

- противоправное поведение свидетелей, ложные заявления обвиняемых о том, что признательные показания даны ими под воздействием сотрудников правоохранительных органов, в том числе, записаны под диктовку следователя;

- противодействие может осуществляться и путем противоправных действий коррумпированных сотрудников правоохранительных органов, необоснованно прекращающих уголовные дела в отношении отдельных участников преступных формирований (в данном случае организованной группы), хотя имелась реальная возможность доказать их причастность к преступной деятельности или путем, не привлечения их к уголовной ответственности, несмотря на совершенные ими преступления (подобные работники правоохранительных органов в некоторых случаях являются непосредственными участниками преступных формирований).

2.3. На стадии ознакомления обвиняемого и его адвоката с материалами уголовного дела:

- уничтожение материалов дела;

- заявление необоснованных ходатайств, с целью затянуть следствие;

- неоправданно длительное ознакомление с материалами дела.

3. Классификация по субъектам противодействия расследованию:

- участники уголовного процесса;
- лица, вообще не связанные с расследуемым событием (работники средств массовой информации, деятели исполнительной или законодательной власти, политики и др.);
- лица, связанные с расследуемым событием, но не являющиеся участниками уголовного процесса (например, не установленные соучастники преступления, знакомые, родственники обвиняемого, не привлеченные в качестве свидетелей).

Заинтересованные в противодействии расследованию, в зависимости от их процессуального положения действуют двумя путями:

- препятствуя возникновению, обнаружению и исследованию следов преступления в широком смысле этого слова;
- не допуская их использования в качестве судебных доказательств либо фабрикуя «псевдодоказательства», выдавая их за истинные [5, 585].

Что касается лиц, не связанных с расследуемым преступлением, то они по просьбе заинтересованных лиц, могут из какой-либо выгоды использовать свое служебное влияние, свои возможности для оказания давления на следствие с тем, чтобы добиться для обвиняемого каких-либо выгод.

4. Классификация по отношению к уголовно-процессуальному законодательству:

- с использованием прав, предоставленных УПК Украины;
- с использованием иных методов и средств.

В первом случае, это может быть реализация прав обвиняемого, предоставленных ему УПК Украины:

- отказ от дачи показаний;
- выдвижение ложных версий, требующих длительной проверки;
- заявление надуманных ходатайств с целью затяжки следствия;
- требование переводчика, хорошо владея при этом украинским языком и др.

Ко второму случаю относятся любые виды противодействия, имеющие законный характер, но носящие зачастую преступный характер.

Стоит отметить особо, что с целью предупреждения уничтожения обвиняемым материалов дела при ознакомлении с ним в порядке ст. 218 УПК Украины, необходимо основные материалы, которые содержат изобличающие данные (протоколы допросов, очных ставок, следственных экспериментов), материалы судебных экспертиз, особенно те, которые проводились в разных городах, предварительно ксерокопировать (сделать фотокопию, сканировать).

Следователю или иному работнику правоохранительных органов необходимо лично присутствовать при ознакомлении обвиняемого и его защитника с материалами дела, а на время своего отсутствия прятать их в сейф [6, 90].

Один из наиболее распространенных способов противодействия расследованию по делам данной категории, относящимся ко второму пункту рассматриваемой классификации — воздействие на свидетелей и потерпевших со стороны оставшихся на свободе либо соучастников, либо иных членов преступной группы, в которой ранее состояли обвиняемые. Это объясняется тем, что свидетели до сих пор недостаточно защищены законом. Многие же из них (особенно неимущие, женщины, дети) поддаются подкупу, психическому воздействию.

Рекомендации, в данном случае, могут быть сформулированы следующим образом: необходимо информировать очевидцев, свидетелей и инкассаторов о возможных воздействиях в их адрес со стороны заинтересованных лиц, проинструктировать их о линии поведения в подобных случаях, применять во взаимоотношениях с ними элементы человеческого участия, продемонстрировать возможности их защиты.

Если это диктуется сложившимися обстоятельствами, то возможно проведение оперативно-розыскных мероприятий по установлению лиц, высказывающих угрозы в адрес свидетелей и потерпевших. И в случае невыполнения требований прекратить противоправные действия, решать вопрос о привлечении виновных к уголовной ответственности. Помимо всего прочего, в процессе защиты свидетелей можно выявить неустановленные связи в преступной группе и ее участников, неизвестных до этой поры следствию [7, 109].

В любом случае следователю необходимо организовать работу таким образом, чтобы лица, вызванные на допрос к следователю, поменьше сталкивались лицом к лицу.

Очную ставку следует проводить лишь в тех случаях, когда это действительно может способствовать установлению истины по делу. И, по возможности, осуществлять ее на завершающей стадии расследования [8, 274].

В последнее время стала появляться еще одна проблема – это недобросовестное выполнение адвокатом своего профессионального долга (защитник противодействует установлению истины по делу, прорабатывает для подозреваемого не систему правовой защиты, а систему ложных показаний). Так, очень часто подозреваемые, допрошенные непосредственно после задержания, признаются в содеянном и дают показания об обстоятельствах совершения преступления, которые, кстати, подтверждаются иными доказательствами. Но после свидания с защитником отказываются от прежних своих показаний на ближайшем же допросе. Или существенно изменяют их, выдвигая хорошо приспособленную к обстоятельствам преступления, юридически грамотно сформулированную (отнюдь не соответствующую интеллекту и уровню собственных юридических знаний) ложную оправдательную версию.

Если появляются данные о незаконных действиях адвоката, нужно следственными и оперативно-розыскными мерами и средствами установить факты таких действий и принять решение в соответствии с законом.

При этом взаимоотношения следователя и адвоката нужно строить на официальной и процессуальной основе,

избегая неформальных контактов. В обязательном порядке у защитника должна быть подписка о неразглашении следственной тайны, заявленные им ходатайства следует принимать исключительно в письменной форме, в двух экземплярах, с отметками о дате и времени получения.

Итак, активизации субъектов противодействия расследованию способствует:

- неполное извлечение из вещественных доказательств всей информации;
- не привлечение специалистов к производству осмотров, обысков;
- неоднократная передача уголовного дела от одного следователя другому;
- волокита с организацией следственно-оперативной группы или бригады следователей, необходимой для нормального расследования;
- регулярное вмешательство в ход расследования лиц, непосредственно не отвечающих за его результаты;
- затяжка с реализацией необходимых оперативно-розыскных мероприятий;
- утечка следственной информации;
- иные факторы.

## РЕЗЮМЕ

У статті аналізуються особливості протидії діяльності слідчого, шляхи їх подолання при розслідуванні нападів на інкасаторів, визначення форм протидії та методів їх подолання.

**Ключові слова:** протидія діяльності слідчого, напад, інкасатор.

## РЕЗЮМЕ

В статье анализируются особенности противодействия деятельности следователя, пути их преодоления при расследовании нападений на инкасаторов, определение форм противодействия и методы их преодоления.

**Ключевые слова:** противодействие деятельности следователя, нападение, инкасатор.

## SUMMARY

The article analyzes the characteristics of anti-investigator, how to use them in investigating attacks on the collectors, the definition of forms and methods of combating their poverty.

**Keywords:** fighting activities investigating the attack, animal, transport.

## СПИСОК ИСТОЧНИКОВ:

1. Одерій А.В. Криміналістика. Учебний посібник / А.В. Одерій, М.Г. Щербаковський. - Х.: 1998. – 200 с.
2. Зорин Г.А. Теоретические основы криминалистики. – Мн. / Г.А. Зорин. – Амалфея: 2000. – 416 с.
3. Козловцев В.А. Краткий курс криминалистики. Вопросы и ответы. Учебное пособие. / В.А. Козловцев, С.В. Маликов. - М.: ООО Издательство «Юрлитинформ», 2002. – 224 с.
4. Бандурка О.М. Оперативно-розыскная діяльність. Часть 1: Підручник / О.М. Бандурка. – Харків: Вид-во Нац. ун-ту внутр. справ, 2002. -336 с
5. Зорин Г.А. Теоретические основы криминалистики. – Мн. / Г.А. Зорин. – Амалфея: 2000. – 416 с.
6. Даньшин І.М. Усталені форми злочинності (кримінологічний нарис) / І.М. Даньшин. – Х.: Акта, 2002. – 110 с.
7. Слинко С.В. Розыск. Признаки внешности человека. Справ. Издание / Сост. С.В. Слинко; под ред. Н.М. Халина. – Харьков: Арсис, 1998. – 256 с., ил.
8. Россинская Е.Р. Криминалістика. Вопросы и ответы: Учеб. Пособие для вузов / Е.Р. Россинская. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2000. – 351 с.

УДК 347.73

## ПРОЦЕДУРА РОЗГЛЯДУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ЗАКОНУ ПРО ДЕРЖАВНИЙ БЮДЖЕТ УКРАЇНИ ЯК ВІДОБРАЖЕННЯ ЙОГО ОСОБЛИВОСТЕЙ ТА ЮРИДИЧНОГО ЗМІСТУ

*Воротіна Н.В.*, кандидат юридичних наук, доцент, старший науковий співробітник Інституту держави і права імені В.М. Корещького Національної академії наук України

Після проголошення незалежності Україна розпочала активний процес створення власного законодавства. Реформування потребувало правове регулювання в усіх сферах суспільного та економічного життя. Особливо це стосувалося фінансового законодавства, що було пов'язано із тим, що незалежна українська держава обрала шлях переходу від адміністративно-командної до ринкової економіки. Тому дуже часто у цій сфері необхідно було не вдосконалювати старі радянські закони, а створювати принципово нові, орієнтовані на зміни, що почали відбуватися.

На сьогодні процеси реформування фінансового законодавства продовжуються. І все гострішими стають питання, що пов'язані із функціонуванням бюджетної системи, забезпеченням загальнодержавних та місцевого значення потреб за рахунок бюджетних коштів. Не так давно було прийнято Податковий кодекс України [1], основною ціллю якого повинно було стати закріплення таких механізмів оподаткування різних суб'єктів у державі, які б одночасно із лібералізацією оподаткування та розвитком стимулюючої функції податків призвели