

УДК 343.14

Д. А. Свиридов
начальник кафедры
уголовного процесса и криминалистики
Могилевского института МВД Республики Беларусь

К ВОПРОСУ О ФОРМАХ ПРИВЛЕЧЕНИЯ СПЕЦИАЛИСТА ПО УГОЛОВНЫМ ДЕЛАМ О ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БЕЗ СПЕЦИАЛЬНОГО РАЗРЕШЕНИЯ (ЛИЦЕНЗИИ)

В качестве специалиста может выступать лицо, не заинтересованное в исходе уголовного дела, которое обладает специальными знаниями в определенных сферах и которое привлекается органом, ведущим уголовный процесс, к участию в следственных и иных процессуальных действиях в порядке, предусмотренном Уголовно-процессуальным кодексом (далее — УПК) Республики Беларусь в целях оказания содействия в процессе обнаружения, фиксации и изъятия предметов и объектов, имеющих значение для уголовного дела, профессионального применения технических средств, для определения круга вопросов эксперту, а также для разъяснения вопросов, входящих в его компетенцию (ч. 1 ст. 62 УПК Республики Беларусь) [1].

Необходимость использования специальных знаний обусловлена нуждами практики. При этом видится важным отметить, что необходимо привлекать не только экспертов, но и специалистов, помощь которых можно получить более оперативно, а значит, получить объективную и полную информацию для правильного принятия решения. УПК Республики Беларусь, определяя формы использования специальных знаний, регламентирует деятельность специалиста не в полной мере. Существует точка зрения, которая считается верной, согласно которой в УПК Республики Беларусь следует установить такие формы использования специальных знаний, как консультирование лица, осуществляющего проверку по материалам и расследованию уголовных дел, оказание помощи в различных сферах деятельности (информационной, технической, организационной, технологической и т. д.) [2, с. 44]. Нет сомнений, что действующий УПК Республики Беларусь с учетом внесенных в него изменений и дополнений позволил значительно расширить сферу использования специальных знаний и их форм, но вместе с тем видится последовательным признание допроса специалиста и заключения специалиста в качестве источников доказательств. Следует отметить, что УПК Российской Федерации уже давно содержит их в качестве доказательств (ст. 74).

В ходе расследования экономических преступлений, в том числе и предпринимательской деятельности без специального разрешения (лицензии),

многие вопросы практически невозможно решить без привлечения лиц, обладающих специальными знаниями в области экономики. Они могут выступать в качестве специалиста или эксперта. Чаще всего бывают востребованы специалисты в области бухгалтерского учета, что подтверждается данными, полученными в ходе анкетирования сотрудников предварительного расследования, специализирующихся на расследовании экономических преступлений и, соответственно, преступлений, связанных с незаконным предпринимательством (в 32,2 % случаев в качестве специалистов привлекались бухгалтеры, из которых в 75,7 % — в процессуальной форме).

Эффективность следственных действий зависит не только от профессионализма следователя, но и от подготовки к их проведению, которая включает получение консультаций специалистов. Такие консультации позволяют получить сведения, помогающие в дальнейшем выдвинуть обоснованные версии, правильно оценить имеющуюся информацию, избрать тактику производства следственных действий.

При получении разъяснений специалист-бухгалтер (экономист) может дать консультацию по достаточно большому кругу вопросов:

- по особенностям документооборота организации в целом и порядка ведения бухгалтерского учета;

- по установленному порядку оформления различных хозяйственных операций, отражению их в первичных регистрах бухгалтерского учета, сводным учетным документам, а также по правам и обязанностям лиц, на которых возложена ответственность по организации и ведению учета, по должностным обязанностям работников бухгалтерии и материально ответственных лиц;

- по специфическим обстоятельствам, касающимся финансово-хозяйственной деятельности организации;

- по установлению наличия или отсутствия связи между финансово-хозяйственными операциями и документацией, с помощью которой они оформляются;

- по оказанию помощи при формулировке задания ревизору и оценке акта ревизии (проверки) с точки зрения его полноты и обоснованности выводов ревизора [3].

В ходе проведенного исследования представляется возможным констатировать, что специалист по уголовным делам, связанным с осуществлением предпринимательской деятельности без специального разрешения (лицензии), осуществляет свою деятельность в следующих формах:

- участие в производстве следственных и иных процессуальных действий;

- устное консультирование лиц при производстве предварительного следствия по конкретному делу.

Следует отметить, что письменное консультирование в ходе предварительного расследования УПК Республики Беларусь не предусмотрено, но вместе имеет место быть при предоставлении справочной информации. Что касается привлечения специалиста для участия в следственных и иных процессуальных действиях, то у практиков с этим сложностей, как правило, не возникает. Такая деятельность прямо предусмотрена УПК Республики Беларусь (ст. 62, 200, 299). Несмотря на то, что для участия в следственных действиях специалисты привлекались не так часто, в большем количестве случаев специальные знания специалиста требовались при производстве таких следственных действий, как осмотр, обыск, выемка, допрос подозреваемого, назначение экспертизы. В указанных случаях наибольшей востребованностью по уголовным делам о предпринимательской деятельности, осуществляемой без специального разрешения (лицензии), пользуются специалисты в сфере бухгалтерского учета. Лица, осуществляющие расследование по данной категории уголовных дел, получают консультации у специалистов при производстве выемки документов, обыска по вопросам изъятия документации бухгалтерского учета, как правило, по месту регистрации (расположения) хозяйствующих субъектов. Немаловажной может оказаться помощь специалиста и при назначении ревизий, так как лицо, осуществляющее расследование, может обсудить вопросы как с лицом, которое непосредственно будет проводить исследование, так и лицам, обладающим глубокими знаниями в сфере ведения бухгалтерского учета. Следующими являются специалисты, связанные с технологическими процессами в различных сферах производства. Как правило, помощь таких специалистов неоценима при производстве следственных экспериментов, связанных с возможностью либо невозможностью производства какого-либо товара на имеющемся оборудовании.

Немаловажной формой использования специальных знаний является дача консультаций, которыми пользуются как при производстве предварительного расследования по уголовному делу, так и судебного следствия. Она выступает наиболее часто используемой формой практически на всех стадиях уголовного процесса. Кроме того, следует отметить, что в следственной практике в процессе доказывания широко используются показания специалиста, который допрашивался в качестве свидетеля (в 28,4 % изученных уголовных дел). В большом числе случаев сведения, полученные в ходе такого допроса, ложились в основу обвинения и в дальнейшем становились предметом рассмотрения в судах. Несмотря на то, что УПК Республики Беларусь довольно широко определяет круг свидетелей — свидетелем является лицо, в отношении которого имеются основания полагать, что ему известны какие-либо обстоятельства по уголовному делу, вызванное органом, ведущим уголовный процесс, для дачи показаний либо дающее показания (ст. 60 УПК Республики Беларусь), — видится все же неверным признавать в качестве свидетеля специалиста. В качестве обоснования

выдвинутого положения представляется верным указать на определенные различия процессуальных статусов специалиста и свидетеля. Так, различия касаются стадии, в которой у них возникают определенные права и обязанности. У специалиста они могут возникнуть уже в стадии возбуждения уголовного дела, а у свидетеля — исключительно в стадии предварительного расследования; свидетель, в отличие от специалиста, незаменим; существенно отличается предмет показаний специалиста и свидетеля (что обусловлено тем, что свидетель связан с событием преступления, а специалист нет, его показания значительно уже, так как ограничены сферой конкретных специальных знаний); деятельность специалиста является последовательной и по своей сути исследовательской, свидетель же воспроизводит события, которые имели место ранее произвольно, по вопросам, задаваемым лицом, производящим расследование.

В соответствии с вышеуказанным видится необходимым разграничить показания специалиста и свидетеля. Однако консультация специалиста в форме допроса выходит за рамки процессуального статуса специалиста в соответствии со ст. 62 УПК Республики Беларусь, несмотря на то, что практика утверждает обратное. В связи с этим видится необходимым включение показаний специалиста в источники доказательств, также как этот вопрос решен в отношении эксперта (ст. 237 УПК Республики Беларусь). Включение в число источников доказательств показаний специалиста помогло бы решению существующей на практике проблеме, состоящей не только в том, что лицу, осуществляющему расследование по уголовному делу, нередко сложно разобраться в сути некоторых вопросов, которые составляют предмет доказывания, но и в том, что в материалы уголовного дела должны помещаться документы, не вызывающие сомнений, оформленные соответствующим образом, которые можно исследовать и оценить, содержащие конкретные факты, логические построения, касающиеся совершенного преступления.

Показания специалиста в предложенном контексте смогут использоваться в уголовном процессе в качестве доказательств, позволяющих прийти к конкретным выводам и в совокупности с иными полученными доказательствами принять обоснованное процессуальное решение; в качестве сведений, которые позволят лицу, осуществляющему расследование, выдвигать обоснованные версии, обосновывать необходимость производства определенных следственных действий, выбора экспертного исследования, а также грамотной и правильной постановки вопросов для исследования; в качестве фактических данных, которые выступают основанием к возбуждению уголовного дела (либо принятия решения об отказе в его возбуждении).

Таким образом, вместе с вышеуказанными предложениями по включению в число источников доказательств допрос специалиста также необходимо будет

уточнить процессуальный статус специалиста в ст. 62 УПК Республики Беларусь. В этой связи предлагаем следующее определение понятия «специалиста». Специалист — незаинтересованное в исходе уголовного дела лицо, обладающее специальными знаниями в науке, технике, искусстве, ремесле и иных сферах деятельности, вызванное органом, ведущим уголовный процесс, для участия и оказания содействия в производстве следственных и других процессуальных действий, а также для проведения исследования и дачи своего заключения по вопросам, входящим в его компетенцию. Кроме того, следует включить в число источников доказательств и заключение специалиста (по аналогии с УПК Российской Федерацией), указав на его *право в пределах своей компетенции отказаться от дачи заключения, в случаях если вопросы выходят за рамки специальных знаний либо если представленные материалы не позволяют дать соответствующее заключение.*

1. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь [Электронный ресурс] : Кодекс Респ. Беларусь, 16 июля 1999 г., № 295-З : принят Палатой представителей 24 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 30 июня 1999 г. : с изм. и доп. Доступ из информ.-поисковой системы «ЭТАЛОН». [Вернуться к статье](#)

2. Лившиц Ю. Д., Кудрявцева А. В. Вопросы использования специальных познаний в уголовном процессе. Челябинск : НТЦ НИИОГР, 2001. 95 с. [Вернуться к статье](#)

3. Свиридов Д. А. Расследование незаконной предпринимательской деятельности. Могилев : Могилев. ин-т МВД, 2017. 184 с. [Вернуться к статье](#)