

Научная статья

<https://doi.org/10.24412/2220-2404-2024-12-40>

УДК 343.98



Attribution

cc by

**ОТДЕЛЬНЫЕ АСПЕКТЫ ПРОИЗВОДСТВА СЛЕДСТВЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ
ПО УГОЛОВНЫМ ДЕЛАМ, СВЯЗАННЫМ С НЕВЫПЛАТОЙ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ**

Лозовский Д.Н.

Кубанский государственный университет

***Аннотация.** В статье автором рассмотрены особенности производства отдельных следственных действий в процессе расследования невыплаты заработной платы. Соблюдение прав и свобод человека и гражданина в трудовых отношениях, их защита и юридическая ответственность работодателей за нарушение прав, трудящихся являются одной из наиболее актуальных проблем для стран с рыночной экономикой особенно в силу свойственных для нее кризисных явлений. По итогам анализа судебно-следственной практики по делам исследуемой категории выявлены организационные и тактические особенности производства следственного осмотра, выемки, обыска. Основные задачи начального этапа расследования — обнаружение, осмотр, изъятие и обеспечение сохранности правоустанавливающих документов работодателя, его внутренней документации, банковских документов и документов по расчётно-кассовому обслуживанию, документов органов государственной регистрации, налоговых и лицензирующих органов, материалов инспекционных проверок. Автором предложен ряд рекомендаций, направленных на повышение качества расследования невыплаты заработной платы.*

***Ключевые слова:** следственные действия, выемка, следственный осмотр, обыск, тактика производства отдельных следственных действий, невыплата заработной платы.*

**CERTAIN ASPECTS OF INVESTIGATIVE ACTIONS IN CRIMINAL CASES RELATED
TO NON-PAYMENT OF WAGES**

Denis N. Lozovsky

Kuban State University

***Abstract.** In the article, the author examines the specifics of the production of individual investigative actions in the process of investigating non-payment of wages. The observance of human and civil rights and freedoms in labor relations, their protection and the legal responsibility of employers for violations of workers' rights are one of the most pressing problems for countries with market economies, especially due to the crisis phenomena inherent in it. Based on the results of the analysis of judicial and investigative practice in cases of the studied category, organizational and tactical features of the investigative inspection, seizure, and search were revealed. The main tasks of the initial stage of the investigation are the detection, inspection, seizure and preservation of the employer's title documents, its internal documentation, bank documents and documents on cash and settlement services, documents of state registration authorities, tax and licensing authorities, inspection materials. The author offers a number of recommendations aimed at improving the quality of the investigation of non-payment of wages.*

***Keywords:** investigative actions, seizure, investigative inspection, search, tactics of individual investigative actions, non-payment of wages.*

Введение. Соблюдение прав и свобод человека и гражданина в трудовых отношениях, их защита и юридическая ответственность работодателей за нарушение прав, трудящихся являются одной из наиболее актуальных проблем для стран с рыночной экономикой особенно в силу свойственных для нее кризисных явлений. Конституция Российской Федерации в ч. 3 ст. 37 закрепляет гарантию прав работников на вознаграждение за труд, обеспечение их прав на своевременную и в полном размере выплату справедливой заработной платы — одни из основных принципов трудового законодательства. Реализация указанных положений обеспечивается в том числе посредством уголовно-правового за-

прета, установленного ст. 145.1 УК РФ, предусматривающего ответственность за невыплату заработной платы, совершенную с корыстной и иной личной заинтересованностью, свыше двух и трех месяцев в полном и частичном размере соответственно.

Вопросы расследования преступления о невыплате заработной платы в последние годы становятся всё более актуальными. Это, в первую очередь, связано с ростом количества совершаемых преступлений этой категории, а также сложностью доказывания.

Обсуждение. К числу наиболее часто применяемым неотложным следственным версиям в ходе расследования деяний, связанных с невыплатой заработной платы и иных видов выплат принято относить следующие: выемка и последующий осмотр документации, которая чрезмерно важна для установления истины по делу [1].

Необходимо констатировать, что быстрое и полное выявление и расследование преступлений, предусмотренных ст. 145.1 УК РФ, возможно прежде всего при условии своевременной, полной и тактически правильно организованной выемки документов и последующего их осмотра.

Тактика проведения указанных следственных действий получила должное освещение в криминалистической литературе. Поэтому остановимся только на отдельных особенностях проведения выемки и следственного осмотра документов при расследовании преступлений, связанных с невыплатой заработной платы, стипендии, пенсии, пособий или иных выплат.

Общий анализ практики, характеризующей расследование деяний, регламентированных ст. 145.1 УК РФ, указывает на некоторые недостатки, проявляющиеся в ходе выемки документации. Это, в свою очередь, влечет к незаконному закрытию уголовных дел, оправданию лиц, виновных в совершении преступления или к чрезмерному затягиванию досудебного расследования преступлений.

К таким недостаткам можно отнести следующее:

1) следователи, как правило, вместо проведения своевременной и полной выемки направляют официальный запрос в соответствующие предприятия (организации либо учреждения), чтобы затребовать необходимую документацию. Из-за этого ответственные лица могут повлиять на значимые документы, то есть скрыть их либо подделать. Это, как следствие, приведет к трудностям с последующим выявлением нужных источников доказательств;

2) выемка документации осуществляется не сразу, а через какое-то время после того, как было возбуждено уголовное дело.

3) недостаточная подготовка к проведению указанного следственного действия обуславливает необходимость повторно проводить выемку документов в учреждениях, где это уже делалось. Основная причина такого положения дел состоит в том, что следователь имеет мало знаний в сфере документооборота, а также бух. учета, в результате чего он не может сформулировать сразу полный перечень документов, подлежащих изъятию при расследовании указанного вида преступлений;

4) во время проведения данного следственного действия, как правило, не составляется письменный план ее проведения, в котором среди прочего должен был бы отобразиться упомянутый полный перечень документов, подлежащих выемке.

Своевременное изъятие материалов будущей экспертизы – один из залогов успешного расследования [2, с.230]. По уголовным делам указанного вида преступлений выемка производится в помещениях бухгалтерии, приемной, кабинетах руководителя учреждения, организации, предприятия или гражданина-субъекта предпринимательской деятельности, торговых, производственных и других нежилых помещениях (архивах, складах, подсобных помещениях магазинов, гаражах и т.п.).

В случае возникновения подозрения относительно подделки документов финансово-хозяйственной отчетности или в случае их отсутствия, обязательно необходимо провести выемку их вторых экземпляров (поскольку необходимые документы составляются, как правило, в двух экземплярах) в соответствующих учреждениях банков, пенсионных и других специальных фондах, налоговых администрациях с целью сравнения их содержания с содержанием изъятых на предприятии, учреждении, организации или у гражданина-субъекта предпринимательской деятельности экземпляров этих документов. Отдельные документы, в которых изложены или удостоверены обстоятельства, имеющие значение для дела, могут быть изъятые в вышестоящей организации, обслуживающей аудиторной фирме, страховой компании или транспортной организации, а также на предприятиях, с которыми происходило хозяйственно-финансовое сотрудничество.

Полностью изъять все документы бухгалтерской направленности достаточно затруднительно. Причем сам следователь может только примерно сформировать список документов, которые требуется

изъять. Из этого логично следует, что для установления полного перечня документа, в которых может находиться важная для расследования уголовного дела информация, должна определяться с привлечением специалиста, который может дать соответствующую консультацию по данному вопросу. Кроме того, отметим, что специалистов необходимо привлекать и для участия во время проведения самой выемки. Это, в свою очередь, существенно повышает результативность данного следственного действия и выступает гарантией изъятия следователем абсолютного большинства документов, являющихся носителями доказательной информации по делу [3].

В ходе осуществления выемки могут быть изъяты:

- регистрационные, уставные документы предприятия (решение исполнительного комитета о регистрации субъекта предпринимательской деятельности, учредительный договор, протокол общего собрания учредителей, свидетельство о регистрации, устав и другие), приказы о назначении и увольнении с должности руководителя или протоколы собрания коллегиального органа, избравшего руководителя на должность или уволившего, должностные инструкции (функциональные обязанности) руководителей предприятия, приказы о приеме на работу главного бухгалтера, должностные инструкции главного бухгалтера, регистрационные, уставные документы предприятия (решение исполнительного комитета о регистрации субъекта предпринимательской деятельности);
- документы по бухгалтерии предприятия, учреждения, организации (с указанием на конкретные документы) о поступлении средств в кассу предприятия, учреждения, организации и на банковские счета за конкретный период времени и их использования;
- копии лицевых счетов работников по начислению заработной платы, расчетно-платежных сведений на заработную плату, документов, которые были основанием ее невыплаты;
- статистическую отчетность предприятия, учреждения, организации о состоянии задолженности по выплате заработной платы;
- различные документы, отражающие право собственности или аренды на помещение, где расположен субъект предпринимательской деятельности, а также на производственные помещения или основные средства производства;
- договоры, соглашения, контракты и другие обязательства по реализации товара (продукции), выполнению работ, оказанию услуг [4].

В ходе осуществления выемки требуется, насколько это возможно, изымать именно оригиналы документов, потому что суд впоследствии может вообще не признать данные доказательства допустимыми. Более того, о подделке документов можно судить только в том случае, когда имеются оригиналы. Несмотря на это, в ряде случаев (исключительных) возможно заменять оригинальные документы копиями. Самое главное, чтобы эти копии были надлежащим образом заверены. Это обеспечит их юридическую силу и повысит надежность собранных доказательств в ходе расследования [5].

Практика расследования преступлений, предусмотренных ст. 145.1 УК РФ, показывает, что выемка документов не всегда позволяет получить всю необходимую информацию. Это связано с тем, что заинтересованные лица, осведомленные о содержании акта ревизии финансово-хозяйственной деятельности, принимают меры для сокрытия документов, содержащих признаки преступления. В таких условиях эффективно обнаружить и изъять необходимые документы можно лишь с помощью обыска. Обыск позволяет получить доступ к информации, которая может быть скрыта, и помогает выявить доказательства, критически важные для успешного расследования дела.

Место проведения обыска определяется следователем с учетом фактических обстоятельств дела. К таким местам принято относить те помещения, где проводились и выемки. Однако еще больший эффект дает проведение обысков в тех местах, где проживают руководящие лица учреждений (предприятий или организаций), а также субъекты, занимающиеся предпринимательством. Не менее важно обыскивать и автомобили, и гаражные помещения, и дачные участки, которые принадлежат указанным субъектам. Документы, изымаемые по требованию следователя, должны быть сформированы по определенным тематикам в папки или подшивки и пронумерованы.

На подготовительном этапе к проведению выемки или обыска, в процессе которых необходимо изъять информацию, содержащуюся на электронных носителях, следователь должен рассчитывать на то, что ему придется изымать эту информацию вместе с компьютерной техникой. Для этого ему заранее нужно, используя оперативную информацию, установить: в каких помещениях, занимаемых этим субъектом хозяйствования, имеются компьютеры; какие структурные подразделения предприятия,

учреждения, организации обеспечены компьютерной техникой (как правило, это кабинет руководителя, бухгалтерия и подразделения, занимающиеся сбытом продукции); какие типы, конфигурации, параметры этих компьютеров; какие компьютерные программы используются на них; являются ли компьютеры автономными, или, возможно, входят в компьютерную сеть; если да, то какой компьютер центральный (сервер), какие компьютеры подключены к сети; есть ли другие средства компьютерной связи (модемы, скайп, электронная почта и т.д.); где хранятся файлы, представляющие интерес для следствия: на винчестере, дисках, дискетах, флеш памяти; есть ли система защиты информации (коды, пароли); кто и в каком количестве работает и имеет доступ к компьютерам; кто является главным программистом на предприятии, учреждении, организации или у гражданина-субъекта предпринимательской деятельности и отвечает за достоверность и правильность хранения информации; какова система охраны субъекта хозяйствования, есть ли сигнализация и другие обстоятельства.

Исходя из приведенных доводов, в ходе планирования обыска и последующей выемки документации нужно продумать варианты неожиданной для обыскиваемых блокировки их доступа к серверам и самим ПК. Охрана объекта может создать дополнительные препятствия, так как сотрудники охраны, как правило, имеют инструктаж, который запрещает проникновение представителей правоохранительных органов без предварительного согласования с руководством.

Результаты. Важно отметить, что значение документа как вещественного доказательства или его ценность как источника информации определяют последующие действия следователя. Если документ обладает признаками вещественного доказательства, он может использоваться для подтверждения или опровержения ключевых фактов, связанных с расследуемым преступлением. С другой стороны, если документ представляет собой источник информации, его значение может заключаться в содержательных данных, которые могут приводить к новым обстоятельствам или уточнять уже известные.

Чаще всего осмотр документации производится в ходе осуществления обыска, выемки и иных следственных действий в месте, где такая документация и была обнаружена. Как известно, осмотр документов является отдельным следственным действием, которое реализуется при условии, когда документ не был осмотрен и зафиксирован в протоколах тех следственных действий, во время которых он был обнаружен или предоставлен подозреваемым (обвиняемым), потерпевшим или свидетелем.

При расследовании преступлений, состоящих в невыплате заработной платы необходимо учитывать повышенное социальное значение негативных последствий указанного вида преступлений, что обязывает следователя выполнить все возможные следственные действия в максимально короткий срок, обеспечивая тем самым скорейшее восстановление прав потерпевших [6].

Заключение. Таким образом, в рамках данной статьи были рассмотрены особенности производства отдельных следственных действий по уголовным делам, связанным с невыплатой заработной платы, предложены рекомендации, направленные на повышение их эффективности.

Конфликт интересов

Не указан.

Conflict of Interest

None declared.

Рецензия

Все статьи проходят рецензирование в формате double-blind peer review (рецензенту неизвестны имя и должность автора, автору неизвестны имя и должность рецензента). Рецензия может быть предоставлена заинтересованным лицам по запросу.

Review

All articles are reviewed in the double-blind peer review format (the reviewer does not know the name and position of the author, the author does not know the name and position of the reviewer). The review can be provided to interested persons upon request.

Литература:

1. Ким Е.П. Порядок действий следователя при рассмотрении сообщений о преступлении, предусмотренном ст. 145.1 УК РФ (невыплата заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат) // Известия Тульского государственного университета. Экономические и юридические науки. 2016. № 3-2.
2. Федорова, Д. А. Котельникова, М.А., Старченко, А.С. Особенности проверки сообщений о преступлениях в сфере невыплаты заработной платы // Международный журнал гуманитарных и естественных наук. 2022. № 11-3(74). – С. 229-233
3. Лада, А. А. Особенности проведения отдельных следственных действий при расследовании невыплаты заработной платы // Российский следователь. 2023. № 4. – С. 5-9.

4. Бабенков, А. В. *Обстоятельства подлежащие доказыванию при расследовании невыплаты заработной платы и особенности производства отдельных следственных действий // Борьба с правонарушениями в сфере экономики: правовые, процессуальные и криминалистические проблемы: Сборник материалов международной научно-практической конференции. Новосибирск: Новосибирский государственный университет экономики и управления, 2021. – С. 11-15.*

5. Гафиятуллина, Р. С. *Методика расследования преступлений о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат // Государство и общество: актуальные вопросы взаимодействия: Материалы III Всероссийской научно-практической конференции. Казань: ЮрЭкс-Практик, 2021. – С. 118-120.*

6. Горобец, Д. Г. *Актуальные вопросы методики расследования невыплаты заработной платы в практике следственных подразделений Следственного комитета Российской Федерации // Охрана и защита прав и законных интересов в современном праве: Сборник статей по результатам международной научно-практической конференции. Симферополь: 2022. – С. 616-623.*

References:

1. Kim E.P. *The procedure for the investigator's actions when considering reports of a crime under Article 145.1 of the Criminal Code of the Russian Federation (non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments) // Izvestiya Tula State University. Economic and legal sciences. 2016. No. 3-2.*

2. Fedorova, D. A. Kotelnikova, M.A., Starcheno, A.S. *Features of checking reports of crimes in the field of non-payment of wages // International Journal of Humanities and Natural Sciences. 2022. № 11-3(74). – Pp. 229-233*

3. Lada, A. A. *Features of conducting separate investigative actions in the investigation of non-payment of wages // Russian investigator. 2023. No. 4. – pp. 5-9.*

4. Babenkov, A.V. *The circumstances to be proved in the investigation of non-payment of wages and the specifics of the production of individual investigative actions // Combating offenses in the field of economics: legal, procedural and criminalistic problems : A collection of materials of the international scientific and practical conference. Novosibirsk: Novosibirsk State University of Economics and Management, 2021. – pp. 11-15.*

5. Gafiyatullina, R. S. *Methodology for investigating crimes of non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments // State and society: topical issues of interaction : Materials of the III All-Russian Scientific and Practical Conference. Kazan: YuRexPraktik, 2021. – pp. 118-120.*

6. Gorobets, D. G. *Topical issues of the methodology for investigating unpaid wages in the practice of investigative units of the Investigative Committee of the Russian Federation // Protection and protection of rights and legitimate interests in modern law : A collection of articles based on the results of an international scientific and practical conference. Simferopol:, 2022. – pp. 616-623.*

Информация об авторах:

Лозовский Денис Николаевич, профессор кафедры криминалистики и правовой информатики Кубанского государственного университета, доктор юридических наук, доцент dlozovsky@mail.ru

Denis N. Lozovsky, Professor of the Department of Criminology and Legal Informatics of Kuban State University, Doctor of Law, Associate Professor dlozovsky@mail.ru