

МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«ВСЕРОССИЙСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ»

ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ
В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
И ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

МОНОГРАФИЯ

МОСКВА 2015

*Рекомендовано к опубликованию
Редакционно-издательским советом ФГКУ «ВНИИ МВД России»*

Рецензенты:

*Ю. Г. Наумов, доктор экономических наук, доцент
(Академия управления МВД России);
Н. П. Купреценко, доктор экономических наук, профессор
(Московский университет МВД России)*

Соавторы и консультанты:

*Е.В. Анищенко, кандидат экономических наук, доцент
(доцент Высшей школы государственного аудита МГУ им. М.В. Ломоносова);
С.Б. Гальперин (генеральный директор ОАО «Институт микроэкономики»);
А.И. Доронин (эксперт ОАО «МОСТОТРЕСТ»);
А.В. Иванов (финансовый менеджер ООО «НОВАТЭК»);
С.Г. Лобанов (генеральный директор
ЗАО «Научно-производственная компания «КРОНОС-ИНФОРМ»);
Е.С. Митяков (доцент кафедры экономической теории и эконометрики
Нижегородского государственного технического университета
им. Р.Е. Алексеева);
А.И. Селиванов, доктор философских наук, профессор (начальник центра
Института проблем экономической безопасности и стратегического
планирования Финансового университета при Правительстве России);
Е.Н. Яковец, доктор юридических наук, профессор (профессор ФГКОУ ВПО
«Академия управления МВД России»)*

Информационные технологии в деятельности подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции: монография / А.А. Крылов, В.Н. Анищенко, Э.А. Васильев, С.В. Дегтярев, Е.Н. Зарубина, С.В. Маликов, Р.С. Мацкевич, В.О. Морар, А.Л. Ситковский. – М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2015. – 304 с.

Раскрываются возможности использования современных информационных технологий в деятельности органов внутренних дел на примере подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции. Дается подробное описание различных источников оперативно значимой открытой информации (ведомственных и корпоративных баз данных), из которых можно получать информацию, полезную для обеспечения правоохранительной деятельности. Приводятся различные признаки и угрозообразующие факторы, которые могут свидетельствовать о возможных правонарушениях и преступлениях, связанных с коррупцией, рейдерскими захватами предприятий, работой промышленных предприятий, инвестиционно-строительных корпораций, а также деятельностью в сфере электронного бизнеса.

Для практиков и ученых, работающих в сфере криминологии, экономической безопасности, оперативно-розыскной деятельности, преподавателей и учащихся высших учебных заведений системы МВД России.

УДК 351.74+343.37

ISBN 978-5-600-01325-4

© Федеральное государственное казенное учреждение

«Всероссийский научно-исследовательский институт МВД России», 2015

ВВЕДЕНИЕ

Проведенное в начале 10-х годов XXI в. в Российской Федерации реформирование полиции привело к повышению материальных и социальных стимулов сотрудников полиции. Естественно, что общество теперь ждет от полиции нового качества ее работы. В то же время имело место существенное сокращение личного состава всех категорий сотрудников органов внутренних Российской Федерации (ОВД), что существенным образом отразилось на повышении персональной нагрузки на каждого сотрудника. В этих условиях полиция может оправдать ожидания общества только путем повышения эффективности своей деятельности. Результаты анализа передового опыта в сфере борьбы и предупреждения преступности показали, что серьезным резервом повышения эффективности этой работы является широкое внедрение и использование современных информационных технологий в оперативно-служебную деятельность ОВД.

Следует отметить, что в последние годы МВД России системно совершенствует информационно-аналитическое обеспечение оперативно-служебной деятельности полиции. На данный момент проделана большая работа по внедрению в эту деятельность различных современных автоматизированных информационных систем и программно-технических комплексов, в частности: внедрены типовые программные решения по интеграции данных; предприняты шаги по организации единого информационного пространства в системе МВД России; категорированы основные подходы и определены уровни формирования информационных массивов в субъектах федерации и в стране в целом. Все это позволило упорядочить и системно организовать все основные связи между подразделениями федерального, регионального и районного звеньев ОВД, а также оптимизировать уровни доступа и порядок сбора информации, определить рациональный состав оборудования, информационных, технико-технологических и других ресурсов¹.

¹ См.: Макорин А.А., Зеленов С.А. Вопросы организации информационного обеспечения. Эффективность работы в рамках программы ЕИТКС и дальнейшее формирование концепции информационного обеспечения органов внутренних дел // Научный портал МВД России. 2013. № 4. С. 113-121.

В то же время современные информационные технологии, реализованные в оперативно-служебной деятельности ОВД, пока используются преимущественно для создания различных информационных баз данных и текстовых документов. По данным Главного информационно-аналитического центра МВД России (ГИАЦ МВД России), в последние годы в стране с помощью информации, содержащейся в криминалистических учетах, раскрывается не более 30% совершаемых преступлений. Использование иных, прежде всего, информационно-аналитических технологий в деятельности ОВД является крайне редким, а учет и регистрация этих случаев вообще не ведется². Поэтому чрезвычайно остро стоит проблема разработки и внедрения в практику информационно-аналитического обеспечения правоохранительной деятельности ОВД новых инновационных технологий предупреждения и раскрытия преступлений, специального методического инструментария и программного обеспечения.

Данная монография призвана показать новые возможности использования информационных технологий в аналитическом обеспечении оперативно-служебной деятельности ОВД, описать доступные аналитикам информационные ресурсы и особенности специального инструментария, который позволяет осуществлять криминологический мониторинг социальной и экономической информации с целью диагностики экономической безопасности различных хозяйствующих субъектов.

Новая социальная, экономическая, институциональная, информационная и технологическая среда, в которой функционируют органы внутренних дел, сильно снизила эффективность традиционных методов оперативной работы. Многообразие и самостоятельность хозяйствующих субъектов, упрощенный формат регистрации физических и юридических лиц, неконтролируемые коммуникации граждан и организаций, свобода экономической деятельности, слабо контролируемая миграция, с одной стороны, осложнили получение целевой оперативной информации, а с другой стороны, расширили возможности совершения противоправных деяний, направленных на нарушение формальных требований к функционированию социальных и экономических отношений. Так, исследования, проведенные между-

² См.: Вязовец Р.Н. Использование информационных технологий в оперативно-розыскной деятельности органов внутренних дел: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2010. С. 3.

народной консалтинговой компании «PWC», показали, что среди экономических преступлений самой распространенной формой остается мошенничество. В России 60% компаний заявили о том, что за последние два года они стали жертвами экономических преступлений, что значительно превышает аналогичный показатель по всему миру (37%). В настоящее время структура экономических преступлений выглядит следующим образом:

преступления против собственности – незаконное присвоение имущества (с этой проблемой столкнулись 70% компаний в России и по всему миру);

преступления коррупционной направленности (с этой проблемой в России столкнулись 58% респондентов по сравнению с 27% по всему миру);

мошенничество в сфере закупок (в России эта проблема беспокоит 52% опрошенных представителей компаний, по всему миру – 29%).

При этом отмечается рост экономических преступлений, связанных с использованием информационных технологий. Среди них наибольшую обеспокоенность вызывают: ущерб деловой репутации (38% респондентов); финансовые потери (37%); кражи интеллектуальной собственности, включая кражу данных (37%); существенные нарушения работы организаций (приостановка деятельности и т.п.) – 35%³.

Результаты исследования состояния оперативно-служебной деятельности ОВД показали, что в оперативной работе органов внутренних дел пока еще нет нового качества в использовании информационных технологий, структурированной информации различных ведомств, территориальных органов власти, корпоративных и общественных формирований. Правда, это касается не только МВД России, но и всех других правоохранительных органов. Информационные системы различной ведомственной принадлежности и крупных хозяйствующих субъектов, как правило, имеют различные, часто несопоставимые форматы и протоколы обмена информацией, обособлены и разрознены, между ними существуют трудно преодолимые различные организационные ограничения. Даже те объемы

³ См.: Российский обзор экономических преступлений за 2014 год. URL: www.pwc.ru/crimesurvey

структурированной информации, которые уже накоплены в существующих базах данных различной принадлежности проблематично использовать в оперативной и аналитической работе ОВД в силу отсутствия специального инструментария и низкой квалификации имеющихся кадров.

Целью данной монографии является восполнение имеющихся пробелов в информированности и оказание методической помощи сотрудникам полиции в области аналитической и оперативной работы по одним из самых значимых вопросов правоохранительной деятельности:

оценка оперативной и криминологической обстановки на контролируемых объектах экономики;

оперативное получение информации о характере и возможных причинах социально-экономических процессов, влияющих на экономическую преступность;

выявление зависимости экономических преступлений от факторов, которые внешне могут выглядеть как нормальная финансово-хозяйственная деятельность, а на самом деле являются угрожающими факторами, порождающими криминальные угрозы.

В монографии раскрыты особенности поиска и обработки оперативно значимой информации с использованием информационных технологий, а также возможности автоматизации методов принятия решений в сфере государственного управления и контроля. Особое внимание в монографии уделено возможностям использования информационных технологий в деятельности подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции. Эти проблемы раскрыты с учетом последних достижений теории и практики обеспечения экономической безопасности и противодействия преступности экономической направленности. В пособии предлагается специальный инструментарий для мониторинга угрожающих факторов на промышленных предприятиях, в инвестиционно-строительной деятельности, в сфере электронного бизнеса, а также угрожающих факторов, способствующих коррупции и рейдерским захватам.

В основу монографии положены научные разработки сотрудников ФГКУ «ВНИИ МВД России»: А.А. Крылов – гл. 1 (1.1, 1.3,1.5), гл. 2;

В.Н. Анищенко – 1.2, 1.5, 2.4.5; Р.С. Мацкевич – 2.4.5; Э.А. Васильев – 1.1, 2.1, 2.4; С.В. Дегтярев – 1.3, 2.4.2; Е.Н. Зарубина – 1.4; С.В. Маликов – 2.3; В.О. Морар – 1.4; А.Л. Ситковский – 2.3. В монографии использованы материалы и разработки специалистов других организаций и учреждений: ФГКОУ ВПО «Академия управления МВД России» (Е.Н. Яковец) – 1.2; Высшая школа государственного аудита МГУ им. М.В. Ломоносова (Е.В. Анищенко) – 1.2, 1.5, 2.4.5; ОАО «Институт микроэкономики» (С.Б. Гальперин) – 2.4.4; ОАО «Мостотрест» (А.И. Доронин) – 1.3, 1.4, 1.5; ООО «НОВАТЕСТ» (А.И. Иванов) – 1.4.1; «КРОНУС-ИНФОРМ» (С.Г. Лобанов) – 1.5; Кафедра экономической теории и эконометрики Нижегородского государственного технического университета им. Р.Е. Алексеева (Е.С. Митяков) – 2.3; Институт проблем экономической безопасности и стратегического планирования Финансового университета при Правительстве России (А.И. Селиванов) – 2.4.4.

1. ИНФОРМАЦИОННО-АНАЛИТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНОВ ВНУТРЕННИХ ДЕЛ

1.1. Информационно-аналитическая работа в органах внутренних дел

Информационно-аналитическая работа как одно из направлений деятельности полицейских органов зародилась более ста лет назад¹. В 60-е годы прошлого столетия в советской милиции стали создаваться системы специального централизованного поиска информации (о лицах и различных фактах криминального характера), а чуть позже – специальные подразделения, которые призваны были заниматься различными видами информационно-аналитической работы (оперативно-экономическим анализом, криминологическим анализом, экономико-правовым анализом и т.п.).

В наше время (начиная с 2000-х годов) в целях более эффективно-го использования оперативно-розыскной информации в оперативных подразделениях системы МВД России были созданы отделения (группы) аналитической разведки, а в ГИАЦ МВД России – специальное аналитическое управление. Эти подразделения стали формировать оперативные учеты, а территориальные управления оперативно-розыскной информации стали разрабатывать и направлять в подразделения полиции аналитическую информацию о состоянии и тенденциях развития оперативной, социальной и миграционной обстановки. В этот же период началась массовая информатизация органов внутренних дел.

В результате сегодня ОВД имеют в своем распоряжении свыше 100 тыс. ЭВМ, эксплуатируют более 3 тыс. автоматизированных информационных систем (АИС), информационные ресурсы которых содержат более 500 млн объектов учета. В подразделениях полиции оборудовано более 53 тыс. автоматизированных рабочих мест, обеспечивающих доступ к информационным ресурсам различных АИС². По состоянию на 1 января 2012 г. в ОВД МВД России уровень оснащен-

¹ См.: Овчинский С.С. Оперативно-розыскная информация / под ред. А.С. Овчинского и В.С. Овчинского. М.: ИНФРА-М, 2000. С. 98.

² См.: Материалы Всероссийского семинара-совещания руководителей информационных центров МВД, ГУВД, УВД субъектов Российской Федерации, УВДТ. М.: ГИАЦ МВД России, 2009.

ности современным телекоммуникационным оборудованием и уровень технической возможности подключения по цифровым каналам связи объектов (площадок) ОВД к ЕИТКС составил 68,1%, а уровень технической возможности санкционированного удаленного доступа сотрудников ОВД к интегрированным банкам данных общего пользования – 100%³.

Фактически в полицейских подразделениях России произошел информационный прорыв. Большинство МВД (ГУВД, УВД) по субъектам Российской Федерации сегодня успешно эксплуатируют типовые программно-технические комплексы интегрированного банка данных регионального уровня (ИБД-Р), автоматизированные дактилоскопические информационные системы (АДИС), аппаратно-программные комплексы биометрической идентификации личности по изображению лица «СОВА» (АПК СОВА) и другие. Весь спектр данных, содержащихся в ведомственных информационных системах, позволяет проводить аналитическую работу, направленную на установление закономерностей и выделение за счет этого поисковых признаков криминальных деяний и лиц, совершивших преступления⁴. В то же время опросы сотрудников оперативных подразделений показывают, что чаще всего перечисленные выше сведения используются подразделениями центрального аппарата МВД России для подготовки организационно-аналитических материалов в ходе принятия управленческих решений и гораздо реже – для аналитического поиска. Так, судя по статистическим отчетам ГИАЦ МВД России, ежегодно на учет ставится свыше ста тысяч человек, тогда как запросов на выдачу информации поступает не более 800, а рекомендаций по ним выдается еще меньше – всего около 40 документов за год⁵.

Исследования также показали, что практическая эксплуатация интегрированных банков данных и специализированных автоматизированных систем выявила целый комплекс вопросов: от недостаточного финансирования, несовершенства процедур закупок оборудования и программных продуктов до незавершенности построения скоростных ин-

³ См.: Приказ МВД России от 30 марта 2012 г. № 205 «Об утверждении Концепции создания единой системы информационно-аналитического обеспечения деятельности МВД России в 2012 – 2014 годах».

⁴ О возможностях ЕИТКС ОВД России подробнее см.: Васильев Э.А. Информационное обеспечение раскрытия преступлений // Сборник материалов круглого стола (Москва, 14 ноября 2008 г.). М.: ВНИИ МВД России, 2009.

⁵ Подробнее см.: Приложения 12 – 15 к ежегодным отчетам ГИАЦ МВД России.

формационных каналов связи. Поэтому повсеместное подключение пользователей к автоматизированным ресурсам удаленным способом пока не позволяет достичь того качества информационного обеспечения, когда можно констатировать завершение единого цикла сбора, накопления, потребления и актуализации данных на всех уровнях, включая конечного пользователя. Пока еще не решены до конца организационно-штатные вопросы по администрированию аппаратно-программного обеспечения с учетом особенностей служебной деятельности, не разработаны единые для всех подразделений ОВД регламенты по организации обобщения и комплексного анализа накопленной информации. Не определены перечень, виды и объем информации, обязательные для накопления и последующего использования при выработке управленческих решений⁶.

Напомним, что содержание информационно-аналитической работы в ОВД заключается в приведении разрозненных оперативно-розыскных и иных сведений, представляющих оперативный интерес, в логически стройную и обоснованную систему зависимостей (пространственно-временных, причинно-следственных и др.), позволяющих дать правильную оценку как всей совокупности изучаемых фактов, так и каждому из них в отдельности.

Информационно-аналитическая работа в оперативно-розыскной деятельности интегрирует в себе оперативно-розыскную идентификацию, оперативно-розыскную диагностику, оперативно-розыскное прогнозирование и аналитический поиск. Сегодня без информационно-аналитической работы не обходится ни одно организационно-аналитическое (штабное) подразделение территориальных ОВД. Особенно ими востребованы статистические и криминологические исследования, например, для проведения частного анализа оперативной обстановки или криминологического прогнозирования.

Большое значение информационно-аналитическая работа имеет для решения оперативно-тактических и стратегических задач, в том числе связанных с координацией деятельности различных правоохранительных ведомств по борьбе с преступностью⁷, включая и международный уровень⁸.

⁶ См.: Макорин А.А., Зеленев С.А. Указ. соч. С. 116.

⁷ См.: Положение о координации деятельности правоохранительных органов по борьбе с преступностью: Утв. Указом Президента Российской Федерации от 18 апреля 1996 г. № 567. П. 5.

⁸ См., напр.: Соглашение о сотрудничестве государств – участников Содружества Независимых Государств в борьбе с преступностью. Москва, 25 ноября 1998 г. Ст. 3. Пп. 3-7; Положение о национальном бюро Интерпола: Утв.

Объектами информационно-аналитической работы в первую очередь являются различные противоправные деяния и связанные с ними криминально активные лица, совокупность которых характеризует в целом понятие «преступность». Кроме того, объектами этой работы могут быть любые социальные и экономические процессы, которые влияют на оперативную обстановку.

Примерный перечень объектов информационно-аналитической работы в сфере противодействия экономическим преступлениям может быть представлен в следующем виде: физические и юридические лица, корпоративные объекты (предприятия, организации, преступные формирования и т.п.), имущественные объекты; материальные ценности; денежные средства; события, влекущие материальные и организационно-правовые последствия; предметы, вещества, животные, участки местности, явления, процессы, события, навыки, внешние действия человека и т.п.

В самом общем плане предметом информационно-аналитической работы являются наиболее существенные свойства объектов исследования, познание которых необходимо для достижения поставленных перед аналитиком целей⁹. Для получения желаемых результатов аналитик должен использовать специальные алгоритмы анализа событий и процессов. Например, специалистами Института проблем информатики РАН и сотрудниками ЦОРИ ГУ МВД России по г. Москве был разработан алгоритм действия автоматизированных логико-аналитических систем, позволяющий осуществлять детальное изучение криминальных событий с использованием базовых признаков объектов, выделяемых из полнотекстовой оперативно-розыскной информации. К таким признакам (базовым категориям) отнесены сами фигурирующие в событии материальные объекты, криминалистические признаки последних, связи между ними, временной, пространственной факторы и др. (рис. 1.1.1).

Важнейшая составляющая информационно-аналитической работы – ее информационное обеспечение¹⁰, реальным воплощением которого являются интегрированные банки данных оперативно-розыскного назначения (ИБДОРН).

постановлением Правительства Российской Федерации от 14 октября 1996 г. № 1190; и др.

⁹ См.: Кузнецов И.Н. Учебник по информационно-аналитической работе. М.: Яуза, 2001. С. 61.

¹⁰ Наравне со словосочетанием «информационное обеспечение» могут как равнозначные использоваться термины «информационная основа» и «информационная база».

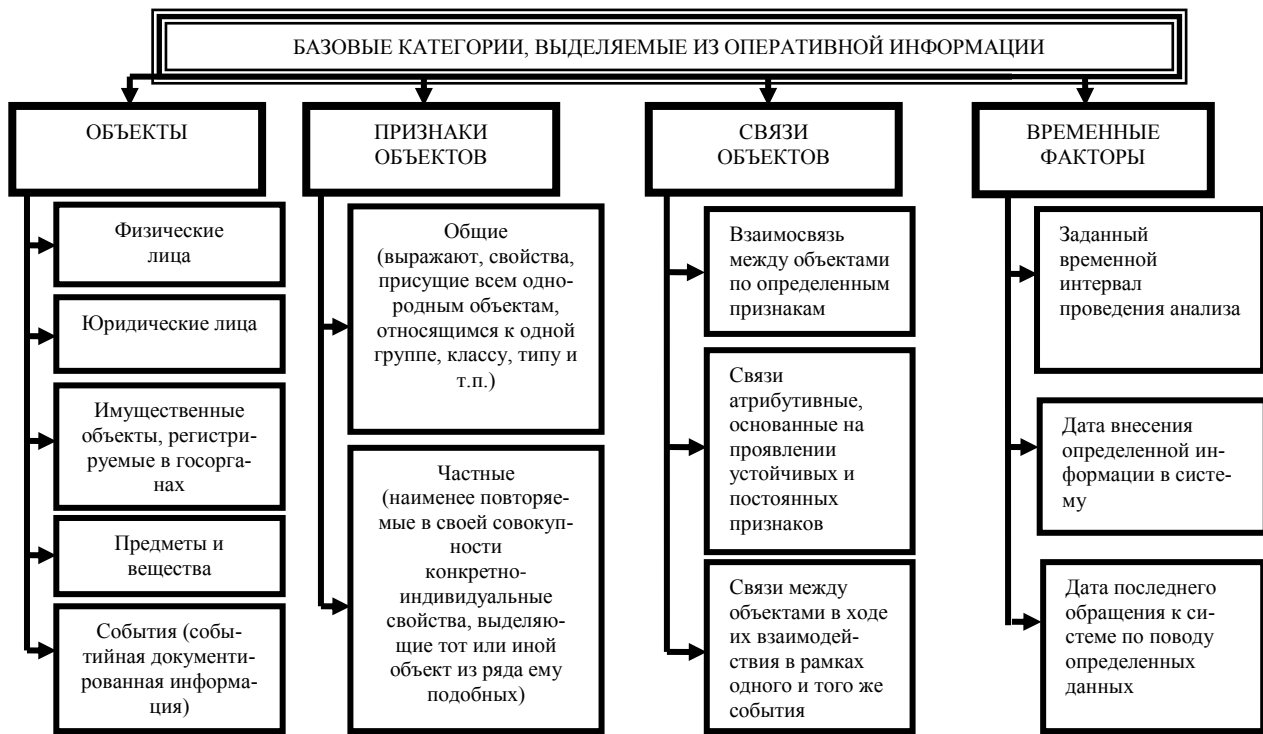


Рис. 1.1.1. Базовые признаки объектов, выделяемых из полнотекстовой оперативно-розыскной информации

Многолетняя отечественная и зарубежная практика функционирования информационно-аналитических подразделений в полицейских аппаратах различных ведомств показывает, что их деятельность, прежде всего, носит ярко выраженный разведывательный и криминологический характер. Как правило, они решают следующие задачи:

инициативное выявление в криминогенной среде объектов, представляющих оперативный интерес;

получение либо добывание в отношении последних дополнительных сведений в ходе проведения тех или иных аналитических мероприятий по заданиям инициаторов;

формирование на основе получаемых данных оперативно-розыскного учета;

интеграция на базе этого учета иных информационных ресурсов, необходимых для актуализации и пополнения имеющихся оперативно-розыскных сведений;

использование интегрированных информационных ресурсов для осуществления планомерной аналитической работы с применением различных ее форм.

Эта деятельность везде так или иначе нормативно регулируется и базируется на применении специальных информационных и телекоммуникационных систем, компьютерных программ и технологий.

Практика показала, что для криминологического мониторинга хозяйствующих субъектов наибольший интерес представляют оперативно-розыскное прогнозирование и аналитический поиск.

Оперативно-розыскное прогнозирование подразделяется на стратегическое и оперативно-тактическое. Оно базируется на следующих методах получения информации о будущем:

методы логической экстраполяции (например, метод Дельфи, метод «мозговой атаки» и др.);

методы статистической экстраполяции (например, метод наименьших квадратов, метод подбора функций и др.);

методы создания прогнозных моделей (например, метод составления сценариев, метод создания экономических моделей, метод построения блок-схемы последовательности выполнения задач и др.)¹¹. Эти методы, как правило, предполагают разработку гипотез.

¹¹ См.: Бестужев-Лада И.В. Основные этапы разработки прогнозов. (К комплексной методике социального прогнозирования) // Социологические исследования. 1982. № 1. URL: <http://ecsocman.edu.ru/db/msg/54740> (дата обращения: 17.01.2013).

Аналитический поиск (иногда используют термин «аналитическая разведка») – это получение «новых знаний об изучаемом объекте или явлении на основании аналитической обработки добытой информации и сведений об известных фактах»¹². В современном в значительной степени информационном обществе аналитический поиск состоит в выявлении, оценивании, прогнозировании различных социальных и экономических процессов, событий, мероприятий на основе сведений, преимущественно получаемых из открытых источников¹³. Такими источниками являются: Интернет, средства массовой информации, специально создаваемые интегрированные банки данных оперативно-розыскного назначения (ИБДОРН) и т.п.

Организация информационно-аналитической работы включает в себя четыре обязательных этапа:

- 1) сбор и хранение учетно-регистрационной информации;
- 2) сбор и хранение криминологической информации из внешних источников;
- 3) систематизация собранной информации по заданному критерию;
- 4) оценка собранной информации;
- 5) подготовка предложений по реагированию органов внутренних дел на результаты информационно-аналитического поиска.

Таким образом, сегодня на повестке дня стоит задача по созданию такой автоматизированной системы учета оперативно-розыскной информации, которая способна обеспечить выявление объектов в учетно-регистрационном массиве и их последующее исследование не только по заранее индексированным, формализованным регистрационным признакам, но и по объектно ориентированным семантическим сетям в произвольных текстовых документах¹⁴. Кроме того, для эффективной информационно-аналитической работы в органах внутренних дел чрезвычайно актуальна интеграция информационных ресурсов различных ведомств, профессиональных ассоциаций и крупнейших корпоративных структур.

¹² Овчинский С.С. Указ. соч. С. 318.

¹³ Подробнее см.: Яковец Е.Н. Основы информационно-аналитического обеспечения оперативно-розыскной деятельности: учебное пособие. М.: МосУ МВД России; Щит-М, 2009. С. 304-311.

¹⁴ См.: Кузнецов И.П., Шарнин М.Н., Золотарев О.В. Экспертные решения на основе взаимосвязанных объектов // Системы и средства информатики. М.: Наука, 1995. Вып. 7. С. 119-125.

1.2. Обеспечение информационной безопасности ОВД

1.2.1. Обеспечение информационной безопасности в аналитической работе правоохранительных органов

Сущность информационной безопасности России раскрыта в Доктрине информационной безопасности Российской Федерации (далее – Доктрина)¹⁵. Доктрина представляет собой совокупность официальных взглядов на цели, задачи, принципы и основные направления обеспечения информационной безопасности Российской Федерации и служит основой:

для формирования государственной политики в области обеспечения информационной безопасности Российской Федерации;

подготовки предложений по совершенствованию правового, методического, научно-технического и организационного обеспечения информационной безопасности Российской Федерации;

разработки целевых программ обеспечения информационной безопасности Российской Федерации.

В Доктрине под информационной безопасностью понимается состояние защищенности национальных интересов в информационной сфере, которые определяются совокупностью сбалансированных интересов личности, общества и государства. Иными словами, безопасность – это категория, характеризующая состояние объекта в системе его связей с точки зрения способности самовывживания в условиях внутренних и внешних угроз, а также в условиях действия различных факторов.

Применительно к предмету данного пособия под информационной безопасностью субъектов аналитической работы оперативно-розыскное законодательство России понимает состояние защищенности их интересов в информационной сфере в соответствии с возложенными на них задачами. В Доктрине отмечается, что к наиболее важным ее объектам в правоохранительной сфере, включая и ОРД, относятся:

информационные ресурсы федеральных органов исполнительной власти, реализующих правоохранительные функции, судебных

¹⁵ См.: Доктрина информационной безопасности Российской Федерации (утв. Указом Президента Российской Федерации от 9 сентября 2000 г. № 1895) // Российская газета. 2000. 28 сент. № 187.

органов, их информационно-вычислительных центров, научно-исследовательских учреждений и учебных заведений, содержащие специальные сведения и оперативные данные служебного характера;

информационно-вычислительные центры, их информационное, техническое, программное и нормативное обеспечение;

информационная инфраструктура (информационно-вычислительные сети, пункты управления, узлы и линии связи).

Наибольшую опасность для объектов обеспечения информационной безопасности в правоохранительной сфере представляют внешние угрозы, к которым относятся:

разведывательная деятельность специальных служб иностранных государств, международных преступных сообществ, организаций и групп, связанная со сбором сведений, раскрывающих задачи, планы деятельности, техническое оснащение, методы работы и места дислокации специальных подразделений и правоохранительных органов Российской Федерации;

деятельность иностранных государственных и частных коммерческих структур, стремящихся получить несанкционированный доступ к информационным ресурсам правоохранительных и судебных органов.

Немалую опасность представляют и внутренние угрозы:

нарушение установленного регламента сбора, обработки, хранения и передачи информации, содержащейся в картотеках и автоматизированных банках данных и используемой для расследования преступлений;

недостаточность законодательного и нормативного регулирования информационного обмена в правоохранительной и судебной сферах;

отсутствие единой методологии сбора, обработки и хранения информации оперативно-розыскного, справочного, криминалистического и статистического характера;

отказ технических средств и сбой программного обеспечения в информационных и телекоммуникационных системах;

преднамеренные действия, а также ошибки персонала, непосредственно занятого формированием и ведением картотек и автоматизированных банков данных.

Наряду с широко используемыми общими методами и средствами защиты информации, должны применяться также специфические

методы и средства обеспечения информационной безопасности в правоохранительной сфере. Главными из них являются:

создание защищенной многоуровневой системы интегрированных банков данных оперативно-розыскного, справочного, криминалистического и статистического характера на базе специализированных информационно-телекоммуникационных систем;

повышение уровня профессиональной и специальной подготовки пользователей информационных систем¹⁶.

Таким образом, в качестве *основных элементов* информационной сферы безопасности правоохранительных органов следует рассматривать ведомственную информацию и информационные ресурсы, ведомственную информационную инфраструктуру – средства и системы информатизации, а также самих субъектов осуществления информационной деятельности, включая сотрудников оперативных подразделений.

Основными задачами оперативных подразделений правоохранительных органов в информационной сфере являются: эффективная реализация функций по добыванию, обработке и использованию оперативно-розыскной информации в целях защиты личности, ее прав и свобод, обеспечения безопасности общества и государства от преступных посягательств и обеспечение безопасности ведомственной информации, информационных ресурсов, а также средств и систем информатизации.

Соответственно в качестве основных угроз, возникающих в сфере информационно-аналитического обеспечения ОРД, следует рассматривать угрозы, возникающие в процессе сбора, обработки и использования оперативно-розыскной информации, а также угрозы, связанные с нарушением безопасности информации и средств информатизации.

1.2.2. Нормативно-правовое обеспечение информационной безопасности правоохранительных органов

Нормативная база по вопросам информационной безопасности Российской Федерации включает Конституцию Российской Феде-

¹⁶ См.: Доктрина информационной безопасности Российской Федерации. Разд. 6.

рации¹⁷, федеральные законы, кодексы Российской Федерации, постановления Правительства Российской Федерации, ведомственные нормативные акты, ГОСТы и другие документы.

Федеральные законы Российской Федерации: «О государственной тайне»; «О безопасности»; «О лицензировании отдельных видов деятельности»; «Об информации, информационных технологиях и о защите информации»; «Гражданский кодекс Российской Федерации (часть четвертая)»; «О защите детей от информации, причиняющей вред их здоровью и развитию»; «О техническом регулировании»; «О связи»; «О Федеральной службе безопасности Российской Федерации»; «О коммерческой тайне»; «Об электронной подписи».

В п. 9 ст. 14. «Государственные информационные системы» Федерального закона от 27 июля 2006 г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» определено, что «информация, содержащаяся в государственных информационных системах, а также иные имеющиеся в распоряжении государственных органов сведения и документы являются государственными информационными ресурсами. Информация, содержащаяся в государственных информационных системах, является официальной. Государственные органы, определенные в соответствии с нормативным правовым актом, регламентирующим функционирование государственной информационной системы, обязаны обеспечить достоверность и актуальность информации, содержащейся в данной информационной системе, доступ к указанной информации в случаях и в порядке, предусмотренных законодательством, а также защиту указанной информации от неправомерных доступа, уничтожения, модифицирования, блокирования, копирования, предоставления, распространения и иных неправомерных действий» (в ред. Федерального закона от 27 июля 2010 г. № 227-ФЗ).

Актуальность проблемы обеспечения информационной безопасности России и ее органов власти подтверждается постоянным вниманием руководства страны к этой проблеме. В этой связи примечательным является издание Указа Президента Российской Федерации от 15 января 2013 г. № 31с «О создании государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на ин-

¹⁷ Конституция Российской Федерации от 12 декабря 1993 г. (с учетом поправок, внесенных законами РФ о поправках к Конституции Российской Федерации) // Российская газета. 2009. 21 янв. № 7.

формационные ресурсы Российской Федерации»¹⁸, который призван ликвидировать пробел в законодательстве и заложить основы борьбы с хакерскими атаками. Указанный документ развивает положения «Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года», утвержденной более трех лет назад.

В настоящем пособии используются следующие понятия, термины и определения.

Исходя из сущности информационной безопасности России, которая раскрыта в Доктрине информационной безопасности Российской Федерации, под *информационной безопасностью органов внутренних дел* понимается их защищенность от случайного или преднамеренного вмешательства в нормальный процесс функционирования, а также попыток хищения, изменения или разрушения ее компонентов. Информационная безопасность *органов внутренних дел* достигается принятием мер по обеспечению конфиденциальности информации, а также доступности и целостности ее компонентов и ресурсов.

Документированная информация (документ) - зафиксированная на материальном носителе информация с реквизитами, позволяющими ее идентифицировать.

Законодательство России по вопросам информатизации и защиты информации позволяет произвести ее разделение по критериям доступности на следующие четыре типа:

информация, доступ к которой не может быть ограничен и за непредставление которой законом определены конкретные меры ответственности;

общедоступная информация;

информация ограниченного доступа. По условиям ее правового режима она подразделяется на конфиденциальную документированную информацию и государственную тайну;

информация, не подлежащая распространению.

Информация о гражданах (персональные данные) — сведения о фактах, событиях и обстоятельствах жизни гражданина, позволяющие идентифицировать его личность.

¹⁸ См.: Указ Президента Российской Федерации от 15 января 2013 г. № 31с «О создании государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на информационные ресурсы Российской Федерации» // Официальный интернет-портал правовой информации. URL: <http://www.pravo.gov.ru> (21.01.2013).

Конфиденциальная информация – документированная информация, доступ к которой ограничивается в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Понятие «*государственная тайна*» является одним из важнейших в системе защиты государственных секретов, в том числе и в деятельности органов внутренних дел. От ее правильного определения зависит и политика руководства страны в области защиты жизненно важных сведений. основополагающим нормативным правовым документом в области защиты сведений, составляющих государственную тайну, является Закон Российской Федерации «О государственной тайне», в котором подробно определяется понятие «*государственная тайна*»¹⁹.

Основными элементами и объектами отнесения информации к сведениям, составляющим государственную тайну, являются:

предметы, явления, события, области деятельности, составляющие государственную тайну;

противник (данный или потенциальный), от которого в основном осуществляется защита государственной тайны;

указание в законе, перечне, инструкции сведений, составляющих государственную тайну;

наносимый ущерб обороне, внешней политике, экономике, научно-техническому прогрессу страны и т. п., в случае разглашения (утечки) сведений, составляющих государственную тайну.

Указом Президента Российской Федерации от 30 ноября 1995 г. № 1203 (ред. от 21 сентября 2011 г.) «Об утверждении Перечня сведений, отнесенных к государственной тайне»²⁰ определена основная номенклатура сведений, которые могут быть отнесены к государственной тайне в областях: военной, внешнеполитической и внешнеэкономической, экономической, научной, разведывательной, контрразведывательной, оперативно-розыскной, антитеррористической деятельности, а также деятельности в области обеспече-

¹⁹ Закон Российской Федерации от 21 июля 1993 г. № 5485-1 «О государственной тайне» // Собрание законодательства РФ. 1997. № 41. С. 8220-8235; Российская газета. 1993. 21 сент. № 182; Российские вести. 1993. 30 сент. № 189.

²⁰ См.: Указ Президента РФ от 30 ноября 1995 г. № 1203 (ред. от 21 сентября 2011 г.) «Об утверждении Перечня сведений, отнесенных к государственной тайне» // Собрание законодательства РФ. 1995. № 49. Ст. 4775; Российская газета. 1995. 27 дек. № 246.

ния безопасности лиц, в отношении которых принято решение о применении мер государственной защиты.

Нельзя присваивать информации гриф секретности и рассматривать ее как сведения, составляющие государственную тайну, если:

утечка (разглашение и т.п.) информации не влечет ущерба национальной безопасности страны;

это приводит к нарушению действующего законодательства;

сокрытие информации будет нарушать конституционные и законодательные права граждан;

это приводит к сокрытию деятельности, наносящей ущерб окружающей природной среде, угрожающей жизни и здоровью граждан. Подробнее перечень причин и условий, при которых нельзя засекречивать информацию, содержится в ст. 7 Закона Российской Федерации «О государственной тайне».

Порядок отнесения информации к сведениям, составляющим государственную тайну, определен Правилами отнесения сведений, составляющих государственную тайну, к различным степеням секретности, введенными в действие постановлением Правительства Российской Федерации от 4 сентября 1995 г. № 870²¹.

В соответствии с указанным документом, к сведениям особой важности следует относить информацию, распространение которой может нанести ущерб интересам Российской Федерации в одной или нескольких областях. К ней следует относить также сведения, распространение которых может наносить ущерб интересам министерства (ведомства) или отраслям экономики Российской Федерации в одной или нескольких областях. К секретным сведениям следует относить все иные сведения, составляющие государственную тайну, разглашение которых может наносить ущерб интересам государственного предприятия (учреждения, организации).

Следует отметить, что разница между степенями секретности зависит от масштабов и величины ущерба, который может быть получен в результате их разглашения. Понятия «масштаб», «вид» и «размер ущерба» разработаны пока еще недостаточно, не имеют единых определений и методик расчета и могут отличаться для

²¹ См.: Постановление Правительства РФ от 4 сентября 1995 г. № 870 (ред. от 22 мая 2008 г.) «Об утверждении Правил отнесения сведений, составляющих государственную тайну, к различным степеням секретности» // Собрание законодательства РФ. 1995. № 37. Ст. 3619; Российская газета. 1995. 14 сент. № 179.

каждого конкретного объекта защиты по содержанию сведений, составляющих государственную тайну, сущности отраженных в нем фактов, событий и явлений действительности.

Развитие мер обеспечения защиты информации в Российской Федерации идет по трем направлениям:

защита прав личности на частную жизнь;

защита государственных интересов;

защита экономической и финансово-хозяйственной деятельности.

Носители сведений, составляющих государственную тайну – материальные объекты, в том числе физические поля, в которых сведения, составляющие государственную тайну, находят свое отображение в виде символов, образов, сигналов, технических решений и процессов.

Система защиты государственной тайны – совокупность органов защиты государственной тайны, используемых ими средств и методов защиты сведений, составляющих государственную тайну, и их носителей, а также мероприятий, проводимых в этих целях.

Объект – единица информационного ресурса автоматизированной системы, доступ к которой регламентируется правилами разграничения доступа.

Субъект – лицо или процесс, действия которого регламентируются правилами разграничения доступа.

Нарушитель – субъект доступа, осуществляющий несанкционированный доступ к информации.

Угроза безопасности органов внутренних дел – потенциальная возможность негативного воздействия на них, которое прямо или косвенно может нанести ущерб их безопасности.

С целью обеспечения безопасности органов внутренних дел при решении своих задач в области информационных процессов и информатизации формулируются следующие цели защиты:

предотвращение утечки, хищения, утраты, искажения, подделки информации;

предотвращение несанкционированных действий по уничтожению, модификации, искажению, копированию, блокированию информации;

предотвращение других форм незаконного вмешательства в информационные ресурсы, обеспечение правового режима документированной информации как объекта собственности;

защита конституционных прав граждан на сохранение личной тайны и конфиденциальности персональных данных, имеющихся в информационной системе;

сохранение государственной тайны, конфиденциальности документированной информации в соответствии с законодательством;

обеспечение прав субъектов в информационных процессах и при применении информационной системы, технологий и средств их обеспечения.

1.2.3. Защита интересов личности и общества при осуществлении аналитической работы в правоохранительных органах

Характерной особенностью аналитической работы является то обстоятельство, что объекты и субъекты аналитической работы вступают при этом в активное взаимодействие с объектами и субъектами информационной безопасности.

Напомним, что в качестве основных объектов национальной безопасности Российской Федерации, включая и ее информационную составляющую, рассматриваются личность – ее права и свободы; общество – его материальные и духовные ценности; и, наконец, само государство – его конституционный строй, суверенитет и территориальная целостность²².

Интересы личности в информационной сфере заключаются в реализации конституционных прав человека и гражданина на доступ к информации, на использование информации в интересах осуществления не запрещенной законом деятельности, физического, духовного и интеллектуального развития, а также в защите информации, обеспечивающей личную безопасность²³.

Интересы общества в этой сфере выражаются в обеспечении интересов личности, упрочении демократии, создании правового соци-

²² См.: Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности». Ст. 1.

²³ См.: Стратегия национальной безопасности Российской Федерации до 2020 г. (утв. Указом Президента РФ от 12 мая 2009 г. № 537).

ального государства, достижения и поддержании общественного согласия, в духовном обновлении России.

Интересы государства в области информационной безопасности заключаются в создании условий для гармоничного развития российской информационной инфраструктуры, реализующей конституционные права и свободы человека и гражданина в области получения информации и пользования ею в целях обеспечения незыблемости конституционного строя, суверенитета и территориальной целостности России, политической, экономической и социальной стабильности, в безусловном обеспечении законности и правопорядка, развитии равноправного и взаимовыгодного международного сотрудничества²⁴.

Анализ гарантий информационной безопасности отдельно взятой личности, закрепленных в ныне действующем законодательстве, показывает, что в ходе своей деятельности субъекты ОРД могут затрагивать тайну частной жизни. Вполне очевидно, что полностью исключить подобные нарушения конституционных прав граждан невозможно, поскольку в противном случае субъекты ОРД просто не смогут реализовывать свои функции. Поэтому крайне важно, чтобы процесс такого ограничения при возникновении соответствующих ситуаций всегда протекал бы в правовом русле, строго соответствуя целям и задачам ОРД.

Гарантии соблюдения прав и свобод человека и гражданина, закрепленные в важнейших международных правовых актах²⁵, а также в Основном Законе нашего государства, предписывают, что сбор, хранение, использование и распространение информации о частной жизни того или иного лица без его согласия не допускаются, а кон-

²⁴ См.: Президент Российской Федерации В. Путин. 9 сентября 2000 г. Пр-1895. Доктрина информационной безопасности Российской Федерации // Российская газета. 2000. 29 сент. Разд. I.

²⁵ См.: Всеобщая декларация прав человека (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10 декабря 1948 г.); Конвенция о предупреждении преступлений геноцида и наказания за него (принята Генеральной Ассамблеей ООН 9 декабря 1948 г.); Конвенция о защите прав человека и основных свобод (от 4 ноября 1950 г.) (ратифицирована Федеральным законом от 30 марта 1998 г. № 54-ФЗ); Международный пакт о гражданских и политических правах (принят Генеральной Ассамблеей ООН 16 декабря 1966 г., ратифицирован Президиумом Верховного Совета СССР 18 сентября 1973 г.); и др.

ституционные права граждан в области неприкосновенности их личной жизни могут быть нарушены только в строгом соответствии с Конституцией²⁶.

Действующее законодательство относит сведения о частной жизни гражданина к информации ограниченного доступа. Законодатель запрещает требовать от гражданина (физического лица) предоставления информации о его частной жизни, в том числе информации, составляющей личную или семейную тайну, и получать такую информацию помимо воли гражданина (физического лица), если иное не предусмотрено федеральными законами²⁷. Вместе с тем четкое и однозначное понятие тайны частной жизни в российском информационном праве пока отсутствует, в связи с чем следует руководствоваться действующими подзаконными нормативными правовыми актами.

Особой разновидностью сведений, связанных с неприкосновенностью частной жизни, которые весьма широко используются в аналитической деятельности, являются персональные данные граждан. Эти сведения могут содержать в себе отдельные элементы личной тайны, однако главным образом они связываются законодателем все же не столько с частной жизнью, сколько с документированными данными анкетного, биографического характера, социального, имущественного положения гражданина, его образованием, профессией, доходами и т.п.²⁸, т.е. со сведениями справочного характера, способствующими идентификации личности их владельца. Конечно, в результате неправомерного использования подобных сведений для человека могут наступить такие же негативные последствия, как и в случае незаконного разглашения тайны его частной жизни. Поэтому персональные данные гражданина, как и сведения о его частной жизни, также следует относить к внутренней информации – особой разновидности информации ограниченного доступа.

В области защиты персональных данных используются следующие принципы:

данные персонального характера должны собираться только для определенных целей и в строгом соответствии с законом;

²⁶ См.: Конституция РФ. Ст. 23-25.

²⁷ См.: Федеральный закон от 27 июля 2006 г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации». Ч. 8. Ст. 9.

²⁸ См.: Федеральный закон от 27 июля 2006 г. № 152-ФЗ «О персональных данных». П. 1. Ст. 3.

они должны соответствовать требованиям, быть точными, полными и вовремя обновляемыми;

цели, для достижения которых собираются и обрабатываются персональные данные, должны быть определены и утверждены до начала их сбора;

в системах учета персональных данных должны быть внедрены механизмы, предотвращающие их несанкционированное использование;

деятельность организаций (как государственных, так и частных), имеющих базы данных, которые содержат персональные данные, должна быть открытой; граждане должны иметь право доступа к своим персональным данным, которые там хранятся и обрабатываются, а также должны иметь возможность внесения соответствующих изменений в них либо их полного исключения из обращения;

держатели персональных данных должны быть подконтрольными для обеспечения соблюдения настоящих принципов, в этих целях необходимо предусмотреть создание независимого контролирующего органа, и т.д.²⁹

Эти принципы продекларированы в Конституции Российской Федерации³⁰, а также в ряде федеральных законов³¹. Все это открывает для субъектов аналитической работы дополнительные возможности по формированию ИБДОРН.

²⁹ См.: Директива о защите неприкосновенности частной жизни и международных обменов персональными данными (принята Организацией по экономическому сотрудничеству и развитию (ОЭСР) 23 сентября 1980 г.); Директива Европейского Сообщества о защите граждан в плане обработки информации личного характера от 27 июля 1990 г.; Директива Европейского Союза и Парламента о защите прав частных лиц применительно к обработке персональных данных и свободном движении таких данных от 24 октября 1995 г. № 95/46/ЕС; Директива Европейского Союза и Парламента по обработке персональных данных и защите их конфиденциальности в телекоммуникационном секторе от 15 декабря 1997 г. № 97/66/ЕС; Конвенция Совета Европы «О защите личности в связи с автоматизированной обработкой персональных данных» (принята 28 января 1981 г. в Страсбурге); и др.

³⁰ См.: Конституция РФ. Ст. 2; Ст. 23. Ч. 1; Ст. 26. Ч. 1; Ст. 29. Ч. 4; и др.

³¹ См.: Федеральный закон «Об информации, информационных технологиях и о защите информации». Ст. 9. П. 9; Федеральный закон от 30 декабря 2002 г. № 197-ФЗ (с изм. от 24, 25 июля 2002 г., 30 июня 2003 г., 27 апреля, 22 августа, 29 декабря 2004 г., 9 мая 2005 г., 30 июня, 18, 30 декабря 2006 г., 20 апреля, 21 июля, 1, 18 октября, 1 декабря 2007 г., 28 февраля, 22, 23 июля, 30 декабря 2008 г.); «Трудовой кодекс РФ». Гл. 14; Федеральный закон от 1 апреля 1996 г. № 27-ФЗ (с изм. от 25 октября 2001 г., 31 декабря 2002 г., 9 мая 2005 г., 19 июля 2007 г., 30 апреля, 23 июля 2008 г.) «Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе государственного пенсионного страхования»; Федеральный закон от 25 января 2002 г. № 8-ФЗ. «О Всероссийской переписи населения». Ст. 8; Федеральный закон «О персональных данных». Гл. 2; и др.

Существует понятие «специальная категория персональных данных», куда относятся сведения, касающиеся расовой, национальной принадлежности, политических взглядов, религиозных или философских убеждений, состояния здоровья, интимной жизни. Их обработка не допускается, за исключением следующих случаев:

1) субъект персональных данных дал согласие в письменной форме на обработку своих персональных данных;

2) персональные данные сделаны общедоступными субъектом персональных данных;

2.1) обработка персональных данных необходима в связи с реализацией международных договоров Российской Федерации о реадмиссии;

2.2) обработка персональных данных осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 25 января 2002 г. № 8-ФЗ «О Всероссийской переписи населения»;

2.3) обработка персональных данных осуществляется в соответствии с законодательством о государственной социальной помощи, трудовым законодательством, законодательством Российской Федерации о пенсиях по государственному пенсионному обеспечению, о трудовых пенсиях;

3) обработка персональных данных необходима для защиты жизни, здоровья или иных жизненно важных интересов субъекта персональных данных либо жизни, здоровья или иных жизненно важных интересов других лиц, и получение согласия субъекта персональных данных невозможно;

4) обработка персональных данных осуществляется в медико-профилактических целях, в целях установления медицинского диагноза, оказания медицинских и медико-социальных услуг при условии, что обработка персональных данных осуществляется лицом, профессионально занимающимся медицинской деятельностью и обязанным в соответствии с законодательством Российской Федерации сохранять врачебную тайну;

5) обработка персональных данных членов (участников) общественного объединения или религиозной организации осуществляется соответствующими общественным объединением или религиозной организацией, действующими в соответствии с законодательством Российской Федерации для достижения законных целей, предусмотренных их учредительными документами, при

условии, что персональные данные не будут распространяться без согласия в письменной форме субъектов персональных данных;

6) обработка персональных данных необходима для установления или осуществления прав субъекта персональных данных или третьих лиц, а равно и в связи с осуществлением правосудия;

7) обработка персональных данных осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации об обороне, о безопасности, о противодействии терроризму, о транспортной безопасности, о противодействии коррупции, об оперативно-розыскной деятельности, об исполнительном производстве, уголовно-исполнительным законодательством Российской Федерации;

8) обработка персональных данных осуществляется в соответствии с законодательством об обязательных видах страхования, со страховым законодательством;

9) обработка персональных данных осуществляется в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, государственными органами, муниципальными органами или организациями в целях устройства детей, оставшихся без попечения родителей, на воспитание в семьи граждан.

Обработка персональных данных о судимости может осуществляться государственными органами или муниципальными органами в пределах полномочий, предоставленных им в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также иными лицами в случаях и в порядке, которые определяются в соответствии с федеральными законами.

К биометрическим персональным данным относятся сведения, которые характеризуют физиологические и биологические особенности человека, на основании которых можно установить его личность и которые используются оператором для установления личности субъекта персональных данных. Эти данные могут обрабатываться только при наличии согласия в письменной форме субъекта персональных данных, за исключением следующих случаев:

в связи с реализацией международных договоров Российской Федерации о реадмиссии;

связи с осуществлением правосудия и исполнением судебных актов;

случаях, предусмотренных законодательством РФ об обороне, о безопасности, о противодействии терроризму, о транспортной

безопасности, о противодействии коррупции, об оперативно-розыскной деятельности, о государственной службе, уголовно-исполнительным законодательством Российской Федерации, законодательством Российской Федерации о порядке выезда из Российской Федерации и въезда в Российскую Федерацию.

Требования к защите персональных данных при их обработке в информационных системах подробно изложены в постановлении Правительства РФ от 1 ноября 2012 г. № 1119³².

Алгоритм работы по сохранению в тайне личных сведений о лицах, состоящих, в частности, на полицейских учетах, а также по тем или иным причинам попавших в поле зрения полиции, регламентируется требованиями Инструкции по организации защиты персональных данных, содержащихся в информационных системах органов внутренних дел Российской Федерации, утвержденной приказом МВД России от 6 июля 2012 г. № 678³³.

Особые требования безопасности предъявляются к *материальным носителям биометрических персональных данных и технологиям хранения таких данных* вне информационных систем персональных данных. Они утверждены постановлением Правительства РФ от 6 июля 2008 г. № 512. Материальный носитель должен обеспечивать:

а) защиту от несанкционированной повторной и дополнительной записи информации после ее извлечения из информационной системы персональных данных;

б) возможность доступа к записанным на материальный носитель биометрическим персональным данным, осуществляемого оператором и лицами, уполномоченными в соответствии с законодательством Российской Федерации на работу с биометрическими персональными данными;

в) возможность идентификации информационной системы персональных данных, в которую была осуществлена запись биометрических персональных данных, а также оператора, осуществившего такую запись;

г) невозможность несанкционированного доступа к биометрическим персональным данным, содержащимся на материальном носителе.

³² См.: Российская газета. 2012. 7 нояб.

³³ См.: Российская газета. 2012. 5 окт.

Субъекты информационно-аналитической работы систематически сталкиваются с проблемой соблюдения *профессиональной тайны*, к которой относится информация, полученная гражданами (физическими лицами) при исполнении ими профессиональных обязанностей или организациями при осуществлении ими определенных видов деятельности³⁴. Различными разновидностями профессиональной тайны являются: врачебная, нотариальная, адвокатская тайна, тайна переписки, телефонных переговоров, почтовых отправлений, телеграфных сообщений, тайна усыновления, тайна завещания, тайна страхования, коммерческая тайна и т.д.³⁵

Следует отметить, что все перечисленные выше виды профессиональной тайны, попадая в сферу использования субъектов аналитической работы ОВД, приобретают статус служебной тайны. Подобная метаморфоза происходит во всех случаях, когда сведения, составляющие профессиональную тайну, запрашиваются уполномоченными пользователями в лице оперативных сотрудников ОВД или их руководителей.

1.2.4. Деятельность ОВД как объект безопасности и защиты

Деятельность ОВД, как правило, связана с хранением, обработкой и передачей информации общего и ограниченного доступа. Как уже отмечалось, информация ограниченного доступа представлена на двух уровнях: отнесенная к государственной тайне и конфиденциальная.

С точки зрения информационной безопасности органов внутренних дел их средства информатизации рассматриваются как совокупность типовых локальных вычислительных систем (ЛВС), объединенных в систему телекоммуникационными каналами связи, и автономных автоматизированных рабочих мест (АРМ). При этом такая система представляет собой три информационных контура, не имеющих между собой «гальванической» связи: контур, предназначенный для обработки, хранения и передачи конфиденциальной информации; контур, предназначенный для обработки, хранения и

³⁴ См.: Федеральный закон «Об информации, информационных технологиях и о защите информации». Ст. 9. П. 5-7

³⁵ См.: Перечень сведений конфиденциального характера. П. 4.

передачи информации, отнесенной к государственной тайне; контур, предназначенный для обработки, хранения и передачи информации общего пользования.

Основными объектами обеспечения информационной безопасности органов внутренних дел в этой части являются:

информационные ресурсы, отнесенные установленным порядком к государственной тайне;

информационные ресурсы, составляющие конфиденциальную информацию;

системы автоматизированной обработки статистической информации о различных аспектах деятельности ОВД; средства поиска и идентификации объектов оперативной заинтересованности ОВД, а также признаков подготовки и совершения нарушений законодательства; делопроизводства и документооборота в системе; взаимодействия с информационными системами внешних организаций; управления информационными потоками и ресурсами информационно-вычислительной сети и защиты от утечки информации и несанкционированного доступа к информационным ресурсам;

данные, представленные в виде документов и массивов документов, независимо от формы и вида их представления;

регламенты и процедуры сбора, обработки, хранения и передачи информации, пользователи и обслуживающий персонал системы;

выделенные помещения, предназначенные для осуществления секретных и конфиденциальных мероприятий;

технические средства и системы, не обрабатывающие непосредственно секретную информацию, но размещенные в выделенных помещениях, где обрабатывается (циркулирует) секретная и конфиденциальная информация;

информационная инфраструктура, включающая объекты сбора, обработки, накопления и анализа информации по основным направлениям функционирования системы, технические и программные средства ее обработки, передачи и отображения (в том числе каналы информационного обмена, системы и средства защиты информации, объекты и помещения, в которых размещены компоненты объектов информатизации и т.д.).

Для успешного осуществления оперативно-служебной деятельности сотрудникам органов внутренних дел необходимо обеспечить:

своевременный доступ (за приемлемое для них время) к необходимой им информации;

конфиденциальность определенной части информации;

достоверность (полноты, точности, адекватности, целостности) информации;

защиту от навязывания им ложной (недостоверной, искаженной) информации (дезинформации);

разграничение ответственности за нарушения установленных правил обращения с информацией;

возможность осуществления непрерывного контроля и управления процессами обработки и передачи информации.

1.2.5. Правовые основы соблюдения интересов государства при проведении криминалистического анализа

Во всех случаях, когда субъекты аналитической работы ОВД намереваются прибегнуть к добыванию учетно-регистрационной информации с использованием ОРМ, им следует помнить, что получаемые при этом результаты ОРД могут содержать сведения, составляющие государственную тайну.

В сфере ОРД к государственной тайне относятся различные виды информации, которые определяются нормативными правовыми актами высших органов государственной власти³⁶ и конкретизируются ведомственными развернутыми перечнями сведений, подлежащих засекречиванию³⁷. За разглашение сведений, составляющих государственную тайну, незаконное получение сведений, составляющих государственную тайну либо утрату содержащих ее документов, предусмотрена уголовная ответственность³⁸.

³⁶ См.: Перечень сведений, отнесенных к государственной тайне (утв. Указом Президента РФ от 30 ноября 1995 г. № 1203; в ред. Указа Президента РФ от 11 февраля 2006 г. № 90).

³⁷ См.: Правила отнесения сведений, составляющих государственную тайну, к различным степеням секретности (утв. постановлением Правительства РФ от 4 сентября 1995 г. № 870); Приказ МВД России от 16 мая 2005 г. № 383 «Об утверждении Положения о Центральной экспертной комиссии МВД РФ по режиму секретности»; Приказ ФТС России от 17 декабря 2004 г. № 400 «Об утверждении состава Центральной экспертной комиссии ФТС России»; и др.

³⁸ См.: Уголовный кодекс РФ. Ст. 283, 283¹, 284.

В ч. 1 ст. 12 Федерального закона об ОРД сформулирован перечень основных видов информации, отнесенной к государственной тайне. Это – сведения об используемых или использованных при проведении негласных оперативно-розыскных мероприятий силах, средствах, источниках, методах, планах и результатах оперативно-розыскной деятельности, о лицах, внедренных в организованные преступные группы, о штатных негласных сотрудниках органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, и о лицах, оказывающих им содействие на конфиденциальной основе, а также об организации и о тактике проведения оперативно-розыскных мероприятий.

Конечно, не все сведения указанных категорий должны иметь гриф «секретно» или «совершенно секретно». Так, данные об организации и тактике проведения ОРМ (т.е. сведения о мерах, направленных на подготовку, обеспечение и проведение ОРМ, а также об оптимальном сочетании оперативно-розыскных сил, средств и способов достижения целей при их проведении) подлежат засекречиванию лишь в том случае, если они касаются проведения конкретных ОРМ и подготовительных действий к ним. То же касается и методов ОРД (т.е. способах, приемах осуществления отдельных действий или совокупности действий, составляющих содержание ОРД), средств ОРД (к ним относятся информационные, технические, программные и иные предметы и продукты специального назначения, а также служебно-розыскные собаки, используемые при подготовке и проведении ОРМ для решения конкретных задач ОРД) и планов ОРД (если они не являются элементом организации ОРД).

Что касается сил ОРД (т.е. субъектов, задействованных для проведения ОРМ) и источников ОРД (т.е. различных носителей информации, включая и физических лиц), то здесь ситуация несколько иная. Например, внедрение субъектов ОРД в преступные группировки либо использование обладателей носителей информации в ходе решения задач ОРД может носить длящийся характер и практиковаться на долговременной основе. Кроме того, огласка факта содействия граждан органам, осуществляющим ОРД, даже по прошествии определенного периода может привести к серьезным негативным последствиям. В этой связи данные об этих лицах должны быть строго засекречены на весьма длительный период.

Понятие результатов ОРД является наиболее сложным по содержанию с точки зрения состава данных, подлежащих засекречиванию. К ним относятся сведения, получаемые в соответствии с Федеральным законом об ОРД о признаках подготавливаемого, совершаемого или совершенного преступления, лицах, подготавливающих, совершающих или совершивших преступление и скрывшихся от органов дознания, следствия или суда³⁹. Результаты ОРД имеют комплексный характер и содержат в своей первооснове элементы всех категорий сведений, упомянутых выше. Поэтому к вопросам их защиты необходимо относиться очень внимательно.

Если субъект аналитической работы намерен использовать полученные им учетно-регистрационные материалы, являющиеся результатами ОРД, вне оперативно-розыскного процесса, включая передачу последних дознавателю, следователю или судье, – он должен осуществить их рассекречивание.

По логике вещей, желательно, чтобы представляемые результаты ОРД в своей первооснове вообще не содержали сведений, составляющих государственную тайну. Однако подобная ситуация на практике встречается крайне редко. Поэтому согласно положениям ч. 1 ст. 12 рассматриваемого Закона об ОРД, сведения, составляющие государственную тайну, при необходимости все же могут быть легализованы, т.е. рассекречены. Порядок рассекречивания результатов ОРД на законодательном уровне пока детализирован слабо.

Много организационно-правовых проблем возникает при переходе результатов ОРД из категории оперативно-розыскных в категорию уголовно-процессуальных. Такое движение оперативно-розыскной информации вовсе не означает, что она утрачивает режим ограниченного доступа. Такие сведения, как правило, получают статус тайны следствия и судопроизводства.

Полномочия по защите государственной тайны в различных сферах деятельности правоохранительных органов зафиксированы в соответствующих положениях⁴⁰ и ведомственных нормативных право-

³⁹ См.: Уголовно-процессуальный кодекс РФ. Ст. 5. П. 36.1.

⁴⁰ См.: Положение о Министерстве внутренних дел Российской Федерации (утв. Указом Президента РФ от 1 марта 2011 г. № 248. Пп. 50. П. 12); Положение о Федеральной таможенной службе. Утв. постановлением Правительства РФ от 26 июля 2006 г. № 459. П. 5.10 и др.

вых актах⁴¹. Эти меры предполагают введение особого порядка допуска субъектов аналитической деятельности к работе с секретными документами, предусмотренного соответствующими инструкциями⁴².

Неотъемлемым элементом обеспечения информационной безопасности в сфере аналитической работы является техническая защита сведений ограниченного доступа, в первую очередь – составляющих государственную тайну, и связанных с их обработкой информационных и телекоммуникационных систем. Эта работа подробно регламентирована в законодательстве⁴³, в подзаконных актах⁴⁴ и в ведомственных⁴⁵ документах.

⁴¹ См.: Приказ МВД России от 17 июля 2010 г. № 530 «Об утверждении Положения о центральной экспертной комиссии по режиму секретности и Типового положения об экспертной комиссии органа внутренних дел по режиму секретности»; Концепция информационной безопасности таможенных органов Российской Федерации на период до 2010 г. (утв. приказом ФТС России от 19 сентября 2006 г. № 900).

⁴² См.: Инструкция о порядке допуска должностных лиц и граждан Российской Федерации к государственной тайне (утв. постановлением Правительства РФ от 6 февраля 2010 г. № 63; Инструкция о порядке допуска сотрудников, федеральных государственных служащих и работников органов внутренних дел, военнослужащих и гражданского персонала внутренних войск МВД России к государственной тайне (утв. приказом МВД России от 20 августа 2010 г. № 600).

⁴³ См.: Закон РФ «О государственной тайне». Ст. 20, 27, 28, 31; Федеральный закон от 8 августа 2001 г. № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности»; Федеральный закон от 27 декабря 2002 г. № 184-ФЗ «О техническом регулировании». Ст. 2, 26; Федеральный закон «Об информации, информационных технологиях и о защите информации». Ст. 16; Федеральный закон «О связи». Гл. 6; и др.

⁴⁴ См.: Постановление Правительства РФ от 15 апреля 1995 г. № 333 «О лицензировании деятельности предприятий, учреждений и организаций по проведению работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, созданием средств защиты информации, а также с осуществлением мероприятий и (или) оказанием услуг по защите государственной тайны»; Постановление Правительства РФ от 26 января 2006 г. № 45 «Об организации лицензирования отдельных видов деятельности»; Постановление Правительства РФ от 26 июня 1995 г. № 608 «О сертификации средств защиты информации».

⁴⁵ См., напр.: Приказ МВД России от 2 августа 2010 г. № 561 «Концепция развития системы криптографической защиты информации в органах внутренних дел Российской Федерации до 2013 года»; Концепция обеспечения информационной безопасности органов внутренних дел Российской Федерации до 2020 года (утв. приказом МВД России от 14 марта 2012 г. № 169); Концепция создания единой системы информационно-аналитического обеспечения деятельности МВД России в 2012 – 2014 гг. (утв. приказом МВД России от 30 марта 2012 г. № 205). (Приводятся только открытые ведомственные нормативные акты).

Обеспечивая защиту интересов государства в ходе информационно-аналитического обеспечения ОРД, следует помнить и о гарантиях соблюдения прав граждан на неприкосновенность тайны частной жизни. В этой связи следует позаботиться о неукоснительном выполнении правовых предписаний, регламентирующих основания и условия проведения ОРМ.

Напомним, что проведение всех без исключения ОРМ предполагает наличие особых оснований, к которым относятся:

- 1) наличие возбужденного уголовного дела;
- 2) ставшие известными органам, осуществляющим ОРД, сведения:
 - а) о признаках подготавливаемого, совершаемого или совершенного противоправного деяния, а также о лицах, его подготавливающих, совершающих или совершивших, если нет достаточных данных для решения вопроса о возбуждении уголовного дела;
 - б) событиях или действиях, создающих угрозу государственной, военной, экономической или экологической безопасности Российской Федерации;
 - в) лицах, скрывающихся от органов дознания, следствия и суда или уклоняющихся от уголовного наказания;
 - г) лицах, без вести пропавших, и об обнаружении неопознанных трупов;
- 3) поручения следователя, руководителя следственного органа, органа дознания или определения суда по уголовным делам, находящимся в их производстве;
- 4) запросы других органов, осуществляющих ОРД;
- 5) постановления о применении мер безопасности в отношении защищаемых лиц, осуществляемых уполномоченными на то государственными органами в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации;
- 6) запросы международных правоохранительных организаций и правоохранительных органов иностранных государств в соответствии с международными договорами Российской Федерации.

Органы, осуществляющие ОРД, в пределах своих полномочий вправе также собирать данные, необходимые для принятия следующих решений:

- 1) о допуске к сведениям, составляющим государственную тайну;
- 2) о допуске к работам, связанным с эксплуатацией объектов, представляющих повышенную опасность для жизни и здоровья людей, а также для окружающей среды;

- 3) о допуске к участию в ОРД или о доступе к материалам, полученным в результате ее осуществления;
- 4) об установлении или о поддержании с лицом отношений сотрудничества при подготовке и проведении ОРМ;
- 5) по обеспечению безопасности органов, осуществляющих ОРД;
- 6) о выдаче разрешений на частную детективную и охранную деятельность.

Таким образом, в качестве предварительного вывода следует отметить, что обеспечение информационной безопасности при осуществлении аналитической работы в ОВД основывается на целом ряде нормативных правовых актов различной юридической силы, сильно зависит от форм и методов ОРД. Все это позволяет обеспечить относительную защиту интересов общества и государства в рассматриваемой сфере деятельности. Вместе с тем стопроцентных гарантий соблюдения конституционных прав граждан на неприкосновенность их частной жизни, соблюдения всех интересов государства пока обеспечить невозможно. В данной связи сотрудники ОВД вынуждены ориентироваться на разрозненные, нередко противоречивые правовые нормы.

1.2.6. Уязвимость основных структурно-функциональных элементов средств информатизации деятельности ОВД

Одним из важнейших аспектов проблемы обеспечения информационной безопасности является определение, анализ и классификация возможных угроз безопасности деятельности ОВД и используемым ими телекоммуникационных каналов связи.

В самом общем виде комплекс средств информатизации деятельности ОВД представляет собой территориально распределенную систему интенсивно взаимодействующих (синхронизирующихся) между собой по данным (ресурсам) и управлению (событиям) ЛВС и отдельных ЭВМ, а также соединенных между собой каналами связи технических средств, осуществляющих процесс передачи информации (в соответствии с едиными протоколами взаимодействия этих средств). В такой системе возможны все традиционные для локально расположенных (централизованных) вычислительных систем способы несанкционированного вмешательства в их работу и доступа к информации. Каждая из стадий процесса пе-

редачи (установление связи, передача информации и завершение связи) должна предусматривать защиту информации и процедур передачи от возможных воздействий.

Задача организации безопасной связи осложняется тем, что в состав системы входит большое число объектов, большое число путей, по которым могут передаваться сообщения, а также функций, которые должны быть выполнены. Внутренние протоколы в сети и между объектами системы и сетью должны гарантировать правильное установление и завершение связи, а сообщения должны передаваться в условиях неизбежных шумов, возможной потери информации и неожиданных сбоев.

Наиболее уязвимыми с точки зрения несанкционированного доступа (НСД) к информации являются следующие элементы системы:

рабочие станции – отдельные ЭВМ или удаленные терминалы системы, на которых реализуются автоматизированные рабочие места пользователей (операторов, диспетчеров, администраторов удаленных и региональных кластеров);

серверы и, прежде всего, удаленные серверы доступа;

межсетевые мосты (шлюзы, центры коммутации пакетов, коммуникационные ЭВМ и т.п.) – элементы, обеспечивающие соединение сетей передачи данных операторов телекоммуникационных услуг либо нескольких сегментов одной и той же сети, имеющих различные протоколы взаимодействия;

каналы связи (локальные, с узлами коммутации и т.д.).

Рабочие станции системы являются наиболее доступными компонентами и именно с них могут быть предприняты наиболее многочисленные попытки совершения несанкционированных действий. С рабочих станций осуществляется управление процессами обработки информации, запуск программ, ввод и корректировка данных, на дисках рабочих станций могут размещаться важные данные и программы обработки.

На видеомониторы и печатающие устройства рабочих станций выводится информация при работе пользователей, выполняющих различные функции и имеющих разные полномочия по доступу к данным и другим ресурсам системы. Именно поэтому рабочие станции должны быть надежно защищены от доступа посторонних лиц и содержать средства разграничения доступа к ресурсам со

стороны законных пользователей, имеющих разные полномочия. Кроме того, средства защиты должны предотвращать нарушения нормальной настройки рабочих станций и режимов их функционирования, вызванные неумышленным вмешательством неопытных (невнимательных) пользователей.

В особой защите нуждаются серверы и мосты. Первые – как концентраторы больших объемов информации, вторые – как элементы, в которых осуществляется преобразование данных при согласовании протоколов обмена на различных участках сети.

Несколько проще обеспечить безопасность серверов и мостов, так как они обычно находятся в закрытых отдельных помещениях. В то же время велика вероятность массированных атак на серверы и мосты с использованием средств удаленного доступа. В данном случае злоумышленники могут искать недостатки протоколов обмена и средств разграничения удаленного доступа. При этом использоваться могут практически все возможности и средства, от стандартных (без модификации компонентов) до подключения специальных аппаратных средств (каналы, предоставляемые операторами региональных и межрегиональных сетей, как правило, слабо защищены от подключения) и применения высококлассных программ для преодоления системы защиты.

Возможны попытки внедрения аппаратных и программных закладок в сами мосты и серверы, открывающих широкие дополнительные возможности по несанкционированному доступу. Закладки могут быть внедрены как с удаленных станций (посредством вирусов или иным способом), так и непосредственно в аппаратуру и программы серверов при их ремонте, обслуживании, модернизации, переходе на новые версии программного обеспечения, смене оборудования.

Каналы и средства связи нуждаются в особо тщательной защите. В силу протяженности линий связи через неконтролируемую или слабо контролируемую территорию практически всегда существует возможность подключения к ним либо вмешательства в процесс передачи данных.

1.3. Общедоступные информационные ресурсы, которые можно использовать в информационно-аналитическом обеспечении правоохранительной деятельности

Эффективность информационно-аналитической работы во многом зависит от информационных ресурсов, которые доступны аналитику. Казалось бы, в современном обществе, которое часто называют «информационным», недостатка в информации нет и не может быть. Однако на практике аналитик часто просто «утопает» в информации. Обилие «информационного мусора», незнание адресов и ключей доступа, полезных для оперативно-розыскной деятельности информационных ресурсов, неумение пользоваться специальным инструментарием для поиска и обработки информационных ресурсов – все это сильно снижает криминологическое значение информационно-аналитической работы в ОВД.

В настоящее время все многообразие информационных массивов, доступных сотрудникам ОВД, можно разделить на внутренние и внешние информационные ресурсы.

Содержание и условия использования внутренних информационных ресурсов системы МВД России подробно освещены в соответствующей нормативной базе⁴⁶.

Внешние информационные ресурсы – это информация, которую можно получить из внешних для МВД России источников. К таким ресурсам можно отнести базы данных: налоговых органов; таможенных органов; органов статистики; органов юстиции; региональных органов Пенсионного фонда Российской Федерации; органов всех ветвей власти (законодательной, исполнительной, судебной) и управления; регистрационных палат; подразделений Центрального банка Российской Федерации и др. Так, на сегодняшний день практически все органы исполнительной власти имеют специальные сайты, доступ к которым не ограничен либо его можно получить на основании специальной регистрации или запроса. Список, адреса и краткое описание таких информационных ресурсов, которые могут быть использованы для монито-

⁴⁶ См., напр.: Приказ МВД России от 30 марта 2012 г. № 205 «Об утверждении концепции создания единой системы информационно-аналитического обеспечения деятельности МВД России в 2012 – 2014 годах»; Приказ Генпрокуратуры России № 39, МВД России № 1070, МЧС России № 1021, Минюста России № 253, ФСБ России № 780, Минэкономразвития России № 353, ФСКН России № 399 от 29 декабря 2005 г. «О едином учете преступлений»; и др.

ринга экономической безопасности различных объектов экономической деятельности, приведен в приложении 1.3.1.

Следует отметить, что все стандартизированные информационные ресурсы различных ведомств содержат лишь ориентирующую для оперативно-розыскной деятельности информацию и не могут удовлетворить полностью потребности оперативных подразделений. Поэтому дополнительная оперативная информация может быть получена путем использования новых информационных технологий, которые позволяют проводить многофакторный анализ межотраслевых, межрегиональных и даже межстрановых баз данных⁴⁷.

Еще более разнообразную информацию можно получать из открытых информационных источников в сети Интернет или у негосударственных специализированных информационно-аналитических компаний. Такие организации специализируются на выполнении заказов своих клиентов по осуществлению аналитической разведки и иных достаточно сложных аналитических мероприятий в области предупреждения коммерческих и криминальных рисков⁴⁸. Эти компании располагают тесными связями с различными информационными фирмами, аналитическими центрами, частными детективными агентствами, предприятиями безопасности в различных регионах России и за рубежом. В числе партнеров этих компаний по информационному взаимодействию выступают торгово-промышленные палаты и посольства различных стран, государственные органы власти, правоохранные органы, органы местного самоуправления и т.п. Следует иметь в виду, что некоторые информационно-аналитические компании готовы оказывать информационную поддержку и правоохранным органам. Интересным примером в этом плане является опыт сотрудничества ГУЭБиПК МВД России с компанией «СПАРК» и опыт сотрудничества УОРИ МВД России с компанией «КРОНОС-ИНФОРМ».

⁴⁷ См.: Васильев Э.А. Теоретические основы борьбы с преступлениями в сфере оборота водных биоресурсов: дис. ... д-ра юрид. наук. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2011. С. 98-99.

⁴⁸ Например: «Система профессионального анализа рынков и компаний» (СПАРК), «КРОНОС-ИНФОРМ», «Специальная информационная служба» (СИНС) и др.

Эти компании готовы предоставлять аналитикам полицейских подразделений следующую информацию.

1. Данные из Единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ), представляемых Федеральной налоговой службой. Информация включает в себя наименование, регистрационные данные, форму собственности, данные о совладельцах, дочерних компаниях, филиалах, данные о регистрации в фондах (Пенсионный фонд, Фонд социального страхования, Фонд обязательного медицинского страхования), а также информацию об изменениях, в том числе о ликвидации.

2. Данные Федеральной службы государственной статистики по бухгалтерской отчетности юридических лиц и Статистического реестра хозяйствующих субъектов.

3. Данные из Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП), представляемых Федеральной налоговой службой.

4. Данные Федеральной службы государственной статистики о регистрационных данных индивидуальных предпринимателей.

5. Информация о признании финансовой несостоятельности (банкротстве) юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

6. Сведения о публикациях в «Вестнике государственной регистрации».

7. Данные Федеральной службы по финансовым рынкам об эмитентах, подлежащих обязательному раскрытию, которые содержат:

общие данные, включающие в себя регистрационные и уточненные сотрудниками ИА «Интерфакс» сведения о численности сотрудников, сведения регистрации и историю изменений ФНС, лицензии, счета, кредитные рейтинги международных агентств Fitch, Moody's, Standart & Poor's, внутренние документы;

данные о структуре компании, включающие в себя информацию о филиалах, дочерних компаниях, совладельцах эмитента;

информацию относительно органов управления и лиц, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью компании (совет директоров, исполнительный орган, орган контроля);

данные, касающиеся деятельности компании, такие как описание деятельности, планов и обязательств эмитента, информация о конку-

рентах, факторы и условия, определяющие значение для конкурентных позиций работающих на рынке компаний, история создания и развития, представление рынков сбыта продукции, санкции и решения судов относительно данного эмитента, существенные события, виды деятельности, информация относительно выпускаемой продукции и структуры себестоимости, данные относительно государственных контрактов, поставщиков и клиентов эмитента;

финансовую информацию, включающую в себя бухгалтерскую отчетность, консолидированные отчеты, отчетность МСФО, отчет о прибылях и убытках, расчет коэффициентов, оценку финансового состояния, кредитную историю, а также наличие результатов последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за пять завершающихся финансовых лет;

данные относительно выпуска ценных бумаг (акции, облигации, дивиденды с дивидендной историей) с прогнозами, рекомендациями и отчетами, включающими в себя котировки (RTS либо MICEX и пр.), представленными в виде графиков за периоды (месяц, 3 месяца, год), а также с отчетами о выпуске ценных бумаг;

отчеты эмитента, такие как квартальные отчеты, списки аффилированных лиц и прочие документы компании.

8. Данные Центрального банка Российской Федерации о финансовой отчетности коммерческих банков, включая ежегодные бухгалтерские балансы по 806 и 807 формам, консолидированные балансы по 802 и 803 формам, отчетности по форме 101 с обновлением не реже одного раза в месяц и отчетности по форме 102.

9. Данные Федерального Казначейства России о заключенных государственных контрактах с компаниями за последние 5 лет. Сведения должны быть расположены внутри информационной системы, предоставляться в режиме «он-лайн», без задержек и без переадресации на сторонние интернет-ресурсы.

10. Наличие списка компаний, входящих в Реестр недобросовестных поставщиков.

11. Информация Высшего арбитражного суда Российской Федерации по данным из банка решений арбитражных судов (далее – БРАС), включая решения, постановления и определения арбитражных судов по экономическим спорам хозяйствующих субъектов.

12. Данные Федерального агентства по управлению государственным имуществом о компаниях, подлежащих приватизации.

13. Наличие сведений о регистрации доменных адресов.

14. Данные Федерального института промышленной собственности Федеральной службы по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам о выданных патентах на товарные знаки, изобретения, полезные модели, промышленные образцы, перспективные изобретения, формулы заявок на российские изобретения, с глубиной архива с 1993 года.

15. Данные Российского союза промышленников и предпринимателей о компаниях, включенных в список;

16. Наличие отчетности МСФО, наличие списка компаний с международными стандартами финансовой отчетности.

17. Наличие финансового анализа деятельности компаний, включающей аналитический баланс, аналитический отчет о прибыли и убытках, баланс IAS, расчет нормативных коэффициентов: концентрации собственного капитала (автономии), обеспеченности собственными оборотными средствами, маневренности собственных средств, долгосрочного привлечения заемных средств, соотношения заемных и собственных средств, текущей ликвидности, быстрой ликвидности, абсолютной ликвидности, общей рентабельности, рентабельности продаж, рентабельности капитала (ROE), рентабельности активов (ROA), рентабельности инвестиций, чистой нормы прибыли (ROS), оценка деловой активности.

18. Наличие списков «системообразующие предприятия России», «стратегические предприятия России», «микрофинансовые организации России».

19. Данные из Федеральной службы государственной статистики из субъектов Российской Федерации (всего 83 субъекта), включающие информацию о каждом регионе.

20. Информация о компаниях, зарегистрированных на территориях ряда стран СНГ.

21. Архив сообщений СМИ.

22. Наличие индекса должной осмотрительности.

23. Наличие индекса кредитной оценки.

Опытный аналитик скажет, что всю эту информацию можно получить и самостоятельно из Интернета и различных общедоступных информационных баз данных. Действительно, для этого надо не

только знать, где находится та или иная информация, но и располагать специальным инструментарием. Специализированные компании, типа «СПАРК» или «КРОНОС-ИНФОРМ», такой инструментарий предоставляют и готовы обучить заказчика им пользоваться. Так, существует специальный инструментарий, который позволяет обеспечить:

- автоматическое выявление связей между объектами поиска;

- формирование и сохранение в отдельных списках выявленных групп объектов для использования в дальнейшей работе;

- предоставление возможности для формирования пользовательских отчетов с целью дальнейшего финансового анализа полученных результатов;

- предоставление возможности ранжирования компаний, банков, страховых компаний, регионов по различным показателям;

- предоставление возможности анализа всего массива информации о компаниях с использованием разнообразных классификаторов:

 - поиск владельцев и совладельцев различных компаний;

 - предоставление возможности получения уведомления о поступлении новых данных от системы мониторинга в формате .xml;

 - предоставление возможности проводить анализ связей российских компаний с офшорами;

 - предоставление функционала «Визуализация связей» с возможностью построения связей по персонам, по персонам из региона компании, по дочерним компаниям и совладельцам, по госконтрактам, с учетом долей, исторических руководителей, по телефону, по адресу; экспорт файлов в форматы .JPG, .VDX;

 - настройка мониторингов, присылаемых по электронной почте, по списку: совладельцы, дочерние компании, квартальные отчеты Федеральной службы по финансовым рынкам, список аффилированных лиц, государственные контракты, бухгалтерская отчетность, регистрация Федеральной налоговой службой, существенные факты, «Вестник государственной регистрации», сообщения о банкротствах с оповещением (алертами);

 - возможность поиска доменов по регистрационным данным с возможностью выявления взаимосвязей с фильтрацией по владельцу, телефону или e-mail;

 - возможность автоматического агрегированного поискового сервиса в сетях Yandex.ru, Google.ru информации о компании, руково-

дители компании, по адресу и телефону компании, поискового сервиса сотрудников заданной компании в moikrug.ru, вакансий выбранной компании и размещенной на сайте hh.ru;

предоставление возможности экспорта информации, списков, отчетов и страниц в форматах WORD, EXCEL и PDF.

Практика показала, что для информационно-аналитического обеспечения ОРД в полицейских подразделениях следует формировать индивидуальные банки данных и накопительные дела, которые должны содержать информацию из внутренних и внешних источников, примерный перечень которой представлен в приложении 1.3.2.

В последние годы практически для любого пользователя интернета стали доступны многочисленные базы данных и специальный инструментарий, которые позволяют получать необходимую для ОРД информацию практически из любой страны мира. Так, во всех странах Европы, в США и Канаде имеются доступные в Интернете (платно или бесплатно) публичные реестры нескольких типов: реестры юридических лиц, кадастры недвижимости, реестры различных зарегистрированных сделок, в основном с недвижимостью). С помощью этого инструментария можно осуществлять поиск собственников и их имущества.

Особенно много возможностей в этом отношении в США. Здесь реестры юридических лиц ведутся на уровне каждого штата, а реестры сделок с недвижимостью и кадастровые учеты могут вестись как на уровне штата, так и на уровне округа (county). В реестрах сделок, как правило, доступен поиск по покупателям и продавцам, а в реестре собственности обычно есть поиск по адресу и по кадастровому номеру, а в некоторых случаях - и по фамилии владельца недвижимости. Например, если имеются установочные данные лица, то его первичный поиск можно провести на сайте: <http://www.intelius.com/people-search.html>. Этот сайт может выдать по фамилии и имени⁴⁹ список людей с похожими именами и фамилиями и указать их места проживания (с точностью до города), а иногда может дать информацию и о возрасте этих людей. Если творчески поработать с этими данными (отбросив тех, кто живет, например, в непрестижных местах в каком-нибудь штате типа Кентукки), то

⁴⁹ В России менялись правила транслитерации имен в латиницу, первоначально они были французские, затем – английские. Это обязательно нужно учитывать при поиске.

можно выйти на более-менее точную информацию возможного пребывания интересующего лица. Затем можно сделать запрос в Google и выяснить, к какому округу принадлежит данное лицо. Определив округ, следует на сайте <http://publicrecords.onlinesearches.com/> узнать, какие реестры (платные или бесплатные) доступны по этому штату и округу. Хорошо, если это будут: RecordedDocuments – поиск по зарегистрированным сделкам (купчие, закладные, ипотека и т.п.); PropertySearch&Mapping – поиск по земельному кадастру; Corporations – поиск по зарегистрированным фирмам. Платные запросы лучше не делать, так как вас засыпят информацией и предъявят огромные счета. Найдя подходящий сайт, можно для начала поэкспериментировать с какой-нибудь малораспространенной в США фамилией, например Ivanov, чтобы проверить, как этот сервис работает. Если искомое лицо обнаружено, то необходимо скачать подтверждающие документы и идентифицировать его по дате рождения, подписи и т.п.⁵⁰

Помимо перечисленных выше государственных реестров, есть сайты, осуществляющие мониторинг недавних покупок/продаж недвижимости, например <http://blockshopper.com/>, который содержит информацию по реальным ценам сделок по недвижимости и всю историю за последние годы. В США есть также сайт с очень мощной общей информационной базой – <http://www.intelius.com/people-search.html>, который, правда, не всегда корректно работает.

В других странах, особо любимых выходцами из России и СНГ, интересную для ОРД информацию можно найти на следующих сайтах:

Западная Европа – <http://www.ajpes.si/EBR3/PersonSearch.aspx>;

Англия – <http://www.192.com/people/search/>;

Словакия – http://www.orsr.sk/search_osoba.asp?lan=en;

Чехия – [https://or.justice.cz/ias/ui/rejstrik-\\$osoba](https://or.justice.cz/ias/ui/rejstrik-$osoba);

Латвия – <http://www.lursoft.lv/persons?o=&q1=&q2=&q3=>;

Швеция – <https://foretagsfakta.bolagsverket.se/fpl-dft-ext-web/home.seam?cid=8327>.

Существует еще более 3000 маленьких баз данных на собственников (recordedddocuments). Среди них особенно интересны:

⁵⁰ Блогер doct_z URL: <http://doct-z.livejournal.com/7407.html> (дата обращения: 28.06.2014); URL: <http://doct-z.livejournal.com/8947.html> (дата обращения: 28.06.2014).

[http://www2.miami-dadeclerk.com/public-records/;](http://www2.miami-dadeclerk.com/public-records/)
[http://blockshopper.com/;](http://blockshopper.com/)
<http://www.propertyshark.com/mason/ca/San-Francisco-Bay-Area/Property-Search> (платный, но очень информативный).

Большинство из перечисленных сайтов позволяют осуществлять следующие операции: поиск по названию субъекта; поиск физических лиц; поиск физических лиц – соучредителей. Последовательность действий для решения перечисленных задач на примере работы с сайтом торгового реестра Чешской Республики (<https://or.justice.cz/ias/ui/rejstrik-§>) (приложение 1.3.3).

В заключение следует отметить, что информация из подобных сайтов, естественно, будет содержать много информационного мусора, который, к сожалению, придется фильтровать вручную. Однако, при правильной организации этой работы можно быстро и с минимальными затратами получить немало интересной для ОРД информации.

1.4. Информационные ресурсы глобальной сети Интернет

Эволюция техники и ее повсеместность, распространенность и доступность Интернета⁵¹, появление в нем новых программных продуктов, аккумулирующих разнообразную информацию (поисковые системы, социальные сети, онлайн-базы данных и другое), – все это дает новые возможности для осуществления аналитического поиска.

Интернет – всемирная система объединенных компьютерных сетей. На ее основе работает Всемирная паутина (World Wide Web, WWW) и множество других систем передачи данных, ставшая с 1995 г. основным поставщиком информации в Интернет, а с 1996 г. она практически полностью подменила собой понятие «Интернет». Сегодня – это самое динамично развивающееся средство коммуникации в истории человечества.

⁵¹ Официальное название – «информационно-телекоммуникационная сеть «Интернет». (См.: Федеральный закон от 11 июля 2011 г. № 200-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона "Об информации, информационных технологиях и о защите информации"» // Российская газета. 2011. 15 июля). Далее – сеть Интернет или Интернет.

Подключиться к Интернету можно через спутники связи, радиоканалы, кабельное телевидение, телефон, сотовую связь, специальные опτικο-волоконные линии или электропровода.

Интернет обладает рядом характерных особенностей.

Структура его организации: он состоит из многих тысяч корпоративных, научных, правительственных и домашних компьютерных сетей разной архитектуры и топологии.

1. Его невозможно выключить, поскольку маршрутизаторы сетей не имеют единого внешнего управления.

2. Он выступает средством открытого хранения и распространения информации (плюсы – свобода распространения информации, минусы – любая информация может быть перехвачена и прочитана).

3. Интернет может связать каждый компьютер с любым другим, подключенным к Сети.

4. Данные (информация), попадающие в сеть, не проходят каких-либо процедур по проверке их достоверности и могут быть анонимными.

5. Актуальность и популярность информации может искусственно варьироваться (модерироваться).

6. Распространение информации в Интернете имеет ту же природу, что и слухи в социальной среде. Если к информации проявляется значительный интерес, то она распространяется быстро и широко, нет интереса – отсутствует и распространение.

7. Информация распространяется в Интернете индивидуально, по инициативе пользователя, т.е. по принципу: «запрос-ответ».

8. Интернет – это только носитель информации или информационная среда.

9. Большая часть (до 95%) всей информации, размещенной в сети, является общедоступной (открытой).

Эти обстоятельства обязательно должны учитываться сотрудниками подразделений ЭБиПК МВД России, которые в своей информационно-аналитической работе используют Интернет. Аналитический поиск в упрощенном виде состоит из двух блоков (приложение 1.4.1).

Работа в сети Интернет происходит посредством использования информационных систем (ИС), которые представляют собой совокупность содержащейся в базах данных информации, информацион-

ных технологий и технических средств, обеспечивающих ее обработку⁵².

На сегодняшний день существует множество классификаций информационных систем (приложение 1.4.2). В любом случае их основной задачей является удовлетворение информационных потребностей в рамках конкретной предметной области.

Как уже отмечалось, Интернет в упрощенном виде можно представить в качестве большого носителя информации с широким доступом к нему пользователей посредством разнообразных ИС, удовлетворяющих таким образом свои информационные потребности. Наличие сегодня такого доступа уравнивает всех пользователей Интернета.

Поэтому аналитическая работа правоохранительных органов обязательно предполагает использование информационных ресурсов Интернета с использованием приемов их систематизации, реферирования сопоставления, синтеза и пр.

Следует отметить, что в оперативно-служебной деятельности ОВД сегодня активно используются информационные ресурсы сети Интернет (интернет-каталоги, поисковые системы, онлайн-вые полнотекстовые базы данных, доски объявлений, форумы, чаты, блоги, социальные сети и т.д.), в том числе для криминологического анализа экономической деятельности различных хозяйствующих субъектов и их контрагентов. В то же время следует иметь в виду, что только 10 – 15% сведений из Интернета пригодно для использования в исходном виде. Большая часть информации должна систематизироваться и тщательно проверяться⁵³.

Использование информационных ресурсов Интернета в информационно-аналитической работе сотрудников подразделений ЭБиПК МВД России позволяет решать следующие задачи:

осуществлять поиск актуальной информации в компьютерных системах, входящих в сеть Интернет;

получать и передавать информацию посредством сети, в том числе с использованием специальных хранилищ информации (например, АБД, ИБД, СУБД, ИСОД и др.);

⁵² См.: Федеральный закон от 27 июля 2006 г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации».

⁵³ См.: Доронин А.И. Бизнес-разведка. 5-е изд., перераб. и доп. М.: Ось-89, 2010. С. 313.

проводить проверку (верификацию) имеющихся данных или вновь полученной информации;

оперативно получать самую общую информацию, которой, как правило, достаточно для первичного знакомства с объектом анализа и принятия решения о направлениях дальнейшей работы оперативных сотрудников;

обеспечивать легальность информационного поиска;

изучать личностные характеристики лиц, представляющих оперативный интерес;

осуществлять сбор информации с использованием метода аналогии по оперативно значимым ситуациям;

использовать разнообразные информационные ресурсы специальных бесплатных онлайн-технологий (например, «Облачные» вычисления или хранилища данных и другое);

осуществлять комплексный (лингвистический, семантический и статистический) анализ информации в процессе и по итогам аналитического поиска.

Все это при умелом использовании может многократно повысить эффективность аналитической работы в органах внутренних дел.

В то же время работа сотрудников подразделений ЭБиПК МВД России с информационными ресурсами Интернета невозможна без специальных знаний, навыков и умений. Для этого необходимо: умение работать на компьютере; осуществлять выход в сеть Интернет; работать с информационными системами, в частности с браузерами; работать с информационными ресурсами сети Интернет; осуществлять поиск информации с учетом вариативности в восприятии информации и отношения к ней у людей, выкладывающих ее в Интернете⁵⁴.

Программной частью любой поисковой системы является поисковая машина – комплекс программ, обеспечивающий функциональность поисковой системы и обычно являющийся коммерческой тайной компании-разработчика поисковой системы. Большинство поисковых систем ищут информацию на сайтах Всемирной паутины,

⁵⁴ Например, при поиске информации об оперативной обстановке на конкретной территории в поисковой системе следует осуществлять запрос не только фразой: «оперативная обстановка», но и «воры в законе и т.п.». Такие действия дадут ссылку на онлайн-базу данных «Прайм Крайм». В ней будет представлена информация о «ворах в законе», в том числе на территории ПФО.

но существуют также системы, способные искать файлы на FTP-серверах⁵⁵, товары в интернет-магазинах, а также информацию в группах новостей.

Улучшение поиска – это одна из приоритетных задач современного Интернета. Без знания особенностей Интернета работа с его информационными ресурсами будет неэффективной. Связанно это в первую очередь с принципом нелинейности, лежащим в основе построения сети Интернет. В этой связи и информация, содержащаяся в Интернете, также не имеет четкой систематизации и упорядоченности.

Самыми распространенными и доступными информационными ресурсами Интернета являются: каталоги и поисковые системы, специализированное программное обеспечение поискового характера (интеллектуальные агенты), онлайн-базы данных, чаты, форумы, блоги и социальные сети. Каждый из этих ресурсов уникален и его изучение способно дать определенный положительный результат. Для перечисленных ресурсов характерны своя специализация, достоинства и недостатки.

Каталог – структурированная по определенному принципу информация (на примере древа развития), помогающая ориентироваться как в многообразии направлений информации, так и в достаточно узких предметных областях. Например, сайт Центрального банка России (www.cbr.ru).

Основным недостатком каталогов является закрытость принципов (архитектуры), по которым происходит структурирование информации. Отсутствие у пользователя знаний о них часто мешает эффективному аналитическому поиску. Однако на сегодняшний день в большинстве каталогов имеется встроенная система внутривидеоресурсного поиска.

Существующие в Интернете каталоги условно делятся на две категории:

каталоги поисковых систем;

каталоги, созданные обычными пользователями (например, каталоги предприятий, сайтов, статей и т.д.).

⁵⁵ FTP (англ. File Transfer Protocol – протокол передачи файлов) – стандартный протокол, предназначенный для передачи файлов по TCP-сетям (например, Интернет).

Поисковая система – это программный продукт, не требующий отдельной установки на компьютер и работающий вне зависимости от операционной системы. Он установлен на техническом устройстве в любом браузере, используемом для выхода в Интернет.

Во многие поисковые системы сегодня встраиваются тематические каталоги, предназначенные для упрощения поиска в соответствии с интересующей тематикой. В частности это касается «поисковиков» «Апорт» (www.aport.ru), «Майл» (www.mail.ru), «Рамблер» (www.rambler.ru) и др.⁵⁶

Согласно данным LiveInternet об охвате русскоязычных поисковых запросов:

Всеязычные: Google (24,9%); Bing (0,8%); Yahoo! (0,2%) и принадлежащие этой компании поисковые машины:

Англоязычные и международные:

AskJeeves (механизм Теома).

Русскоязычные – большинство «русскоязычных» поисковых систем индексируют и ищут тексты на многих языках – украинском, белорусском, английском, татарском и др. Отличаются же они от «всеязычных» систем, индексирующих все документы подряд, тем, что в основном индексируют ресурсы, расположенные в доменных зонах, где доминирует русский язык, или другими способами ограничивают своих роботов русскоязычными сайтами: Яндекс (61,3%); Mail.ru (8,5%); Рамблер (1,9%); Нигма (0,3%).

Некоторые из поисковых систем используют внешние алгоритмы поиска. Так, Qip.ru использует поисковый механизм Яндекса, а Nigma сочетает в себе как свой алгоритм, так и сборную выдачу от других поисковиков.

В последнее время завоевывает все большую популярность практика применения методов кластерного анализа и поиска по метаданным. Из международных машин такого плана наибольшую известность получила «Clusty» компании Vivnsimo.

Поиск информации представляет собой процесс выявления в некотором множестве документов всех тех, которые посвящены указанной теме, удовлетворяют заранее определенному условию поиска

⁵⁶ Примерный перечень поисковых систем в России включает более 30 позиций. (URL: <http://search-world.ru/Russia.html> (дата обращения: 09.04. 2013).

(запросу) или содержат необходимые (соответствующие информационной потребности) факты, сведения, данные.

Процесс поиска включает последовательность операций, направленных на сбор, обработку и предоставление информации.

Задачами информационного поиска является удовлетворение информационных потребностей пользователя. Формирование информационных потребностей пользователя представляет собой некоторый запрос, включающий в себя набор ключевых слов, характеризующий то, что ищет пользователь.

Классическая задача ИП, с которой началось развитие этой области, – это поиск документов, удовлетворяющих запросу, в рамках некоторой статической коллекции документов. Список задач ИП постоянно расширяется и сегодня в себя включает:

- 1) вопросы моделирования;
- 2) классификацию документов;
- 3) фильтрацию документов;
- 4) кластеризацию документов;
- 5) проектирование архитектур поисковых систем и пользовательских интерфейсов;
- 6) извлечение информации, в частности аннотирование и реферирование документов;
- 7) языки запросов и др.

В общем случае поиск информации состоит из четырех этапов: определение (уточнение) информационной потребности и формулировка информационного запроса;

определение совокупности возможных держателей информационных массивов (источников);

извлечение информации из выявленных информационных массивов;

ознакомление с полученной информацией и оценка результатов поиска.

Поисковые системы могут выполнять следующие виды поиска:

Полнотекстовый поиск — поиск по всему содержимому документа. Пример полнотекстового поиска – любой интернет-поисковик, например www.yandex.ru, www.google.com. Как правило, полнотекстовый поиск для ускорения поиска использует предварительно построенные индексы. Наиболее распространенной технологией для

индексов полнотекстового поиска являются инвертированные индексы.

Поиск по метаданным – это поиск по неким атрибутам документа, поддерживаемым системой – название документа, дата создания, размер, автор и т.д. Пример поиска по реквизитам – диалог поиска в файловой системе (например, MS Windows).

Поиск изображений – поиск по содержанию изображения. Поисковая система распознает содержание фотографии (загружена пользователем или добавлен URL изображения). В результатах поиска пользователь получает похожие изображения. Так работают поисковые системы: Polar Rose, Picollator и др.

Индексный поиск – поиск текстов по одному или нескольким ключевым словам (по индексу).

Морфологический поиск – разбор и распознавание различных грамматических форм слова.

Ранжированный – представление результатов искомой информации в зависимости от степени соответствия документа запросу.

Смешанный поиск – в случае, когда представляемый результат суммируется с учетом всех вышеизложенных форм подбора и представления информации субъекту поиска.

В зависимости от вида используемой поисковой системы различают следующие методы поиска.

Адресный поиск – процесс поиска документов по чисто формальным признакам, указанным в запросе⁵⁷. Для этого необходимы следующие условия:

- 1) наличие у документа точного адреса;
- 2) обеспечение строгого порядка расположения документов в запоминающем устройстве или в хранилище системы.

Семантический поиск – это процесс поиска документов по их содержанию⁵⁸. Одними из основных условий реализации данного метода являются:

- 1) перевод содержания документов и запросов с естественного языка на информационно-поисковый язык и составление поисковых образов документа и запроса;

⁵⁷ Адресами документов могут выступать адреса веб-серверов и веб-страниц и элементы библиографической записи, и адреса хранения документов в хранилище.

⁵⁸ При семантическом поиске находится множество документов без указания адресов.

2) составление поискового описания, в котором указывается дополнительное условие поиска.

Принципиальная разница между адресным и семантическим поисками состоит в том, что при адресном поиске документ рассматривается как объект с точки зрения формы, а при семантическом поиске – с точки зрения содержания.

Документальный поиск – процесс поиска в хранилище информационно-поисковой системы первичных документов или в базе данных вторичных документов, соответствующих запросу пользователя. Принято выделять два вида документального поиска.

1. Библиотечный, направленный на нахождение первичных документов.

2. Библиографический, направленный на нахождение сведений о документах, представленных в виде библиографических записей.

Фактографический поиск – процесс поиска фактов, соответствующих информационному запросу. К фактографическим данным относятся сведения, извлеченные из документов, как первичных, так и вторичных, и получаемые непосредственно из источников их возникновения.

Обычно выделяют два вида.

1. Документально-фактографический, заключается в поиске в документах фрагментов текста, содержащих факты.

2. Фактологический (описание фактов), предполагающий создание новых фактографических описаний в процессе поиска путем логической переработки найденной фактографической информации.

К числу недостатков поисковых систем относятся:

искусственно создаваемая ограниченность информации (доступна только та ее часть, которая находится в открытом доступе), т.е. поисковые роботы не могут просматривать закрытые для них источники данных (коммерческие или иные сайты с ограничением доступа);

наличие недостатков, присущих всей «бесплатной» информации (отсутствие гарантии ее достоверности и полноты), как следствие, необходимость траты времени на поиск и анализ нужных сведений;

непостоянство в обновлении имеющейся информации, а также отсутствие механизмов по автоматическому удалению старых и неактуальных данных из результатов поиска;

неоднородность представляемых результатов поиска, т.е. массив информации содержит текстовые и графические данные, видео- или

аудиоконтент, что делает не вполне удобным работу с ним в режиме единого массива. В то же время в ряде поисковых систем уже сегодня предлагается самостоятельно формировать выборку сведений в соответствии с теми или иными предпочтениями аналитика;

в ходе аналитического поиска нередко приходится действовать, исходя из ситуации избыточности информации и, как следствие, преодолевать высокий уровень информационного «шума».

С целью минимизации негативного воздействия вышеперечисленных факторов сотрудники подразделений ЭБиПК МВД России должны применять на практике следующие приемы.

1. Увеличивать релевантность информационного запроса – максимизировать соответствие поисковых слов или фраз поставленной поисковой задаче. К тому же, не стоит пренебрегать использованием такой функции, присущей большинству поисковых систем, как уточнение запроса и поиска в уже найденном перечне результата.

2. Осуществлять аналитический поиск с использованием разных поисковых систем, что позволит повысить эффективность конечного результата. Это связано, прежде всего, с тем что базы, каталоги и наборы ресурсов, в которых будет производиться поиск, у разных поисковых систем не одинаковы.

3. Творчески подходить к работе с результатами поиска (например, если речь идет о данных, полученных с официальных сайтов), т.е. принимать в расчет всю информацию, имеющуюся по той или иной тематике, с учетом ссылок на иные источники, высказывающие диаметрально противоположное мнение. Сопоставление противоречивых данных, как известно, позволяет приблизиться к истине, которая лежит «где-то посередине».

4. Четко осознавать, какую информацию необходимо получить. Это поможет не просто определить основные направления (ракурсы) аналитического поиска, но и выбрать правильную последовательность его реализации. Например, интерпретация результатов анализа различных видов сведений (фактографических сведений, персональных данных⁵⁹, социально-политической, финансово-экономической информации и т.д.), оцениваемых в совокупности, позволяет максимально полно определить картину происходящего и возможные сце-

⁵⁹ См.: URL: www.oxpaha.ru

нарии развития криминальной обстановки на конкретном предприятии.

В этой связи наибольший интерес для поиска оперативно значимой информации имеют поисковые системы с включенными в них каталогами и с функцией поиска (например, «Гугл» - www.google.com, «Яндекс» – www.ya.ru и др.).

Различают несколько видов подобных программ.

Интеллектуальный агент – программа, самостоятельно выполняющая задание, указанное пользователем компьютера, в течение относительно длительных периодов. Им присущ широкий инструментарий для обработки добываемой информации, иногда собственный браузер и навигатор для работы с Интернетом. Например, SiteSputnik (www.ab.vlink.ru). Одним из примеров заданий, выполняемых интеллектуальными агентами, может служить задача постоянного поиска и сбора в Интернете информации, необходимой сотрудникам подразделений ЭБиПК МВД России.

Интеллектуальные агенты бывают двух основных типов: программные и аппаратно-программные.

К недостаткам использования интеллектуальных агентов относятся следующие:

необходимость отдельной установки программы на техническое средство (компьютер);

часто интуитивно непонятный интерфейс программы (внешний вид с предлагаемым инструментарием);

необходимость дополнительного изучения инструкции по работе с программой, знания которой будет непосредственно влиять на качество результатов работы с ней.

К достоинствам интеллектуальных агентов можно отнести:

1) самостоятельное (программируемое) редактирование списка используемых программой поисковых систем;

2) использование одновременно нескольких поисковых систем для сбора информации (реализовано посредством встроенных алгоритмов);

3) автоматическое осуществление элементарного анализа на предмет повторяемости в результатах представляемых разными поисковыми системами, с удалением повторов;

4) наличие возможности редактирования форматов получаемой информации (.DOC, .PDF, .XLS, .RTF, .XML, .XPS), копирования и прочее;

5) повышение эффективности информационно-аналитического⁶⁰ поиска в сети Интернет за счет сужения объемов представляемых в итоге данных при сокращении времени их поиска.

Использование интеллектуальных агентов, при всех присущих им недостатках, в значительной мере позволит сотрудникам подразделений ЭБиПК МВД России не только сократить время поиска, но и минимизировать информационный «шум», хотя бы за счет удаления дублирующейся (повторяющейся) информации.

Доска объявлений – форма нахождения информации в сети Интернет в виде личных данных, предоставляемых объектами, или об объектах по разным интересующим темам. Например, «Метасофт» (www.metaltorg.ru) со «списком должников» или разного рода «жалобные книги», касающиеся нечестных работодателей (www.antijob.nm.ru или www.rabota.ru), и иные. Основной рекомендацией по использованию подобных ресурсов является проверка информации на предмет ее актуальности и достоверности.

Онлайновые базы данных – структурированная определенным образом информация, находящаяся в специально созданных информационных базах данных, например, база данных «Единый федеральный реестр сведений о банкротстве» (www.fedresurs.ru) и прочее. Различают несколько видов классификации подобных баз данных (приложение 1.4.3.). Их достоинством является особая структура (компоновка) информации. К тому же, информация может быть представлена в хронологическом порядке, что упрощает ее анализ, так как элементарная систематизация уже выполнена. Единственным недостатком некоторых онлайн-баз данных является их принадлежность к частным продуктам, бесплатный доступ к которым, как правило, затруднен. Например, может существовать ограниченный (фрагментарный) доступ к информации или невозможность работы с ней (копирование, печать и прочее). По мере решения вопроса о возмездном режиме работы с такой информацией подобные ограничения обычно исчезают. Более того, расширяется функционал ее поиска, систематизации и иных манипуляций с данными.

⁶⁰ Информационно-аналитический поиск и аналитический поиск, в данном случае рассматриваются как синонимичные понятия.

Еще одной категорией информационных ресурсов Интернета, используемой для осуществления аналитического поиска сотрудниками подразделений ЭБиПК МВД России, являются: чаты, веб-форумы и блоги. Их основной особенностью является уникальность получаемой информации – субъективное мнение людей (иногда скрываемое за никами) по конкретной тематике, обсуждение которой может инициировать сам аналитик – с целью последующего наблюдения за ходом высказываний на чате. Ему по силам отследить и результаты обсуждения других интересующих его тем, инициированных иными лицами.

Отдельно необходимо выделить *мета-поисковые системы* (интернет-поисковики), использующие (интегрирующие) в своей работе потенциал других поисковых систем. Так как различные поисковые машины имеют существенные отличия в стратегии и широте индексации материалов имеющихся в сети, то осуществляя ими поиск по одним и тем же поисковым реквизитам можно получить ссылки на различные уникальные источники. Мета-поисковые системы не имеют собственных поисковых роботов и баз данных (индексных файлов). Удобство их использования заключается в умении перенаправлять вводимые в них запросы по другим поисковым системам, а затем интегрировать полученные результаты, исключая дублирующие ссылки. Таким образом, пользователь, вводя поисковое предписание, фактически одновременно использует сразу несколько поисковых систем. Этим гарантируется «объективность» полученных результатов. Однако, учитывая различия в подходах к обработке терминов разными системами, результат может оказаться не всегда релевантным запросу.

Пользоваться мета-поисковыми системами рекомендуется для выполнения запросов, связанных с поиском очень простых, и, предположительно, крайне редко встречающихся в Сети предметов. В этом случае, результаты поиска сразу же дают представление о том, насколько широко данные ключевые слова (объекты) встречаются в Сети. Мета-поиск удобен в случаях, когда нет времени для более глубокого поиска. Дело в том, что мета-поисковые средства часто не в состоянии корректно обработать запрос для различных поисковых систем и правильно совместить полученные из разных источников результаты. Поэтому их использование не рекомендуется при выполнении сложных запросов. Поисковые предписания, включающие несколько словосочетаний с

указанием расстояния между терминами и тому подобными условиями, заведомо не дадут правильный ответ.

Наиболее широко известны следующие мета-поисковые системы Mysearch (<http://www.mysearch.com/>), Metacrawler (<http://www.metacrawler.com/>), Dogpile (<http://www.dogpile.com/>), MyWay (<http://www.myway.com/>), Search (<http://www.search.com/>), в том числе отечественные: «Поиск ...» (<http://poisk.ru/>), «Найди все!» (<http://www.najdivse.com/>).

Чат – средство обмена сообщениями по компьютерной сети в режиме реального времени. Его характерной особенностью является коммуникация, осуществляемая в режиме реального времени или близкая к этому, что отличает чат от **форумов** и других «медленных» средств обмена информацией. Другими словами, если на форуме можно задать вопрос и ждать, пока кто-нибудь посчитает нужным на него ответить (в то же время можно получить и несколько ответов сразу от разных пользователей), то в чате общение происходит только с теми, кто присутствует в нем в настоящий момент. Результаты обмена сообщениями могут и не сохраняться.

Веб-форум – площадка для организации **общения** посетителей информационного ресурса (**сайта**) с обсуждением конкретных тем (разделов форума). Основная его цель – создание пользователями тем в разделах и их последующее обсуждение. Пользователи форума могут определять темы для обсуждения, инициировать опросы, проводить голосования, задавать вопросы и получать на них ответы, а также отвечать на вопросы других пользователей форума и давать им советы. Недостаток – время ожидания ответа может составлять от нескольких минут до недель. Достоинства – сохранение обсуждаемых тем в базе данных форума в хронологическом порядке; поддержание темы обсуждения достаточно продолжительный период, что делает его более привлекательным для обмена информацией между источниками, проживающими в различных часовых поясах.

Блог – сетевой дневник, в котором автор оставляет информацию (посты) разного характера (текст, изображения или **мультимедиа**) (приложение 1.4.4.). Для блогов характерны короткие записи временной значимости, отсортированные в обратном хронологическом порядке (последняя запись сверху). Отличия блога от традиционного **дневника** обуславливаются средой: блоги обычно публичны и предполагают сторонних читателей, которые могут вступить в публич-

ную полемику с автором (в комментарии к блогзаписи или своих блогах). В блогах посетители могут публиковать **отзывы** (комментарии), что делает их средой сетевого общения, имеющей ряд преимуществ перед веб-форумами и **чатами**. Примерами могут служить «Живой журнал» (www.livejournal.com), «Живой интернет» (www.liveinternet.ru) и др. По аналогии с форумами блоги изобилуют уникальной авторской информацией.

Общим достоинством данных инструментов является то, что они могут содержать в себе сведения, до настоящего времени нигде не озвученные или же целенаправленно блокируемые в официальных и раскрытых источниках предоставления информации, в том числе СМИ.

Используя данные информационные ресурсы Интернета, сотрудники подразделений ЭБиПК МВД России могут осуществлять дистанционный разведпрос, который в зависимости от используемого инструмента (чат, форум или блог) по форме получения конечных данных будет активным или пассивным. Однако, сама информация, полученная из данных ресурсов Интернета, может считаться оперативной.

Социальная сеть – информационный ресурс Интернета в виде специализированной площадки (**онлайн сервиса**), предназначенный для построения, отражения и организации **социальных взаимоотношений**, для общения людей, объединяющихся в группы по разным критериям: родственники, земляки, одноклассники, коллеги, группы по интересам и прочее (приложение 1.4.5). Например, «ВКонтакте» (www.vk.com), «Одноклассники» (www.odnoklassniki.ru) и др.

Минусами данного инструмента являются: обязательная регистрация пользователя и закрытость (ограниченность) данных у ряда пользователей. Однако они легко устраняются при творческом подходе к работе с источником. В то же время данные сайты изобилуют различными сервисами, в том числе и поискового характера, что позволяет не только найти то или иное лицо, но и при возможности оценить его окружение, определить сферы его интересов и прочее. Часто пользователи выкладывают свои фотографии, а также фотоизображения друзей и близких, адреса, номера телефонов и другие данные для информирования своих связей. Подобные сайты социальных сетей являются незаменимым источником, связанным со

сведениями личного характера и персональными данными. Он должен активно использоваться сотрудниками подразделений ЭБиПК МВД России для осуществления легендированного разведпроса и организации различных оперативных комбинаций.

Различные информационные интернет-ресурсы могут содержать недостоверные данные. Для выявления преднамеренной и непреднамеренной дезинформации в сети имеются специальные пособия (например, Verification book – <http://verificationhandbook.com/>), в которых даются простые, но эффективные рекомендации относительно того, как верифицировать найденный в сети контент. Отдельные рекомендации из этого пособия могут оказаться полезными и оперативным работникам (приложение 1.4.6).

Использование сети Интернет и различных его возможностей для решения задач оперативно-розыскной деятельности уже является реальностью не только для зарубежных правоохранительных органов, но и для многих отраслевых служб ОВД России. В этом смысле Интернет имеет двойственную природу: его следует считать и информационной технологией, и средством массовой информации. Недостаточно эффективное использование Интернета для решения задач ОРД связано с непониманием его двойственной природы. Так, сотрудники многих оперативных подразделений считают, что Интернет может использоваться, прежде всего, для поиска информации о преступлениях (96% опрошенных) и розыска похищенных предметов и пропавших лиц (98% опрошенных), что отражает сложившееся в обществе мнение об Интернете как лишь средстве массовой информации. И только в последнюю очередь его воспринимают как средство пресечения преступлений (3% опрошенных)⁶¹. Это связано с тем, что многие сотрудники ОВД не воспринимают Интернет как информационную технологию, позволяющую обеспечить новое качество оперативно-розыскной деятельности.

Изучение зарубежного опыта использования возможностей Интернет при раскрытии различных преступлений показало, что здесь можно предложить два варианта работы с Интернетом:

1) отправной точкой остается исходная оперативная (следственная) ситуация и криминальная обстановка. Использование Интернета при раскрытии преступлений в данном случае

⁶¹ См.: Вязовец Р.Н. Указ. соч. С. 4.

рассматривается как тактический прием и направлено на разрешение конкретной ситуации. Разглашение конфиденциальной информации здесь невозможно, так как информация поступает непосредственно от правоохранительных органов, оценивших необходимость ее разглашения с учетом конкретной оперативной ситуации. Нарушение конституционных прав также маловероятно, так как речь идет о раскрытии преступлений;

2) отправной точкой считается системность «выставления» в Интернете всех разыскиваемых объектов (людей, предметов и др.) без учета конкретной оперативной (следственной) ситуации. Плюс здесь состоит в максимальном задействовании общественности для решения задач раскрытия преступлений. Однако минусом может быть разглашение информации о ходе раскрытия дела.

Анализ правоохранительной практики в Российской Федерации показывает наличие тенденции использования сети Интернет именно по второму варианту – по пути системности и регламентирования. Однако основной проблемой в данном случае является дублирование функций государственных организаций, отсутствие правовых основ взаимодействия правоохранительных органов и иных государственных и негосударственных организаций⁶².

Таким образом, можно сделать вывод о том, что информационные ресурсы сети Интернет на сегодняшний день могут стать весомым дополнением к ведомственным информационным ресурсам, в связи с чем должны активно использоваться при осуществлении аналитического поиска сотрудниками правоохранительных органов. Вместе с тем сотрудник, осуществляющий аналитический поиск, должен постоянно помнить о специфике информации, добытой из Интернета.

1.5. Методы обработки информационных ресурсов и рекомендации по использованию информационных технологий для мониторинга экономической безопасности различных субъектов хозяйствования

Основными методами информационно-аналитической работы подразделений ЭБиПК являются сканирование всей доступной информации и интеграция всех сведений, касающихся изучаемого объекта. Известно, что признаки всевозможных угроз и

⁶² Там же. С. 6.

правонарушений проявляются в разное время и со стороны различных объектов, фиксируются с различной степенью полноты и детализации различными источниками. Поэтому установление причинно-следственной связи между происходящими событиями и возможными преступлениями требует проведения многофакторного анализа всей собранной информации.

Важным методом в информационно-аналитической работе является синтез собранной информации. Известны следующие процедуры синтеза:

1. Агрегирование, то есть объединение составных элементов в единое целое. Известно, что любая система обладает не только внешней, но и внутренней целостностью, которая заключается в том, что свойства системы являются суммой свойств составляющих ее частей. В то же время система может обладать свойствами, которых нет ни у одной из составляющих ее частей.

2. Индукция – переход от частного к общему.

3. Дедукция – переход от общего к частному. Эти приемы используются при проведении анализа и синтеза.

4. Абстракция – формирование образа реального объекта путем использования той части знаний, которую мы имеем об объекте.

5. Аналогия – анализируется сходство объектов, предметов и явлений, переносятся свойства с аналогичного объекта на исследуемый.

6. Моделирование – создаваемая модель заменяет объект-оригинал неким объектом – заместителем, свойства которого известны. Модель всегда есть упрощение и приближение к реальному объекту. Вследствие этого требуется анализировать свойства адекватности: когда мы при определенном входном воздействии на реальный объект получаем некоторые выходные параметры.

Моделирование реальных процессов и событий как один из итоговых этапов информационно-аналитической работы должно включать в себя следующее.

1. Определение объекта моделирования, установление границ, ограничений и измерителей функционирования объекта, подлежащего изучению.

2. Формулирование модели – переход от реального объекта к некоторой его логической схеме путем абстрагирования.

3. Подготовка данных – отбор информации, необходимой для построения модели и представление ее в соответствующий орган на основе используемой нормативно-справочной информации.

4. Трансляция моделей – описание моделей на языках программирования и дальнейшее ее представление в машинном виде.

5. Оценка адекватности – определение степени сходства модели и объекта для выявленных заданных входных и выходных параметров.

6. Планирование эксперимента – разработка операций, которые необходимо осуществить в процессе моделирования.

7. Моделирование – проведение эксперимента с разработанной моделью с целью получения необходимых данных и оценкой их точности.

8. Интерпретация – построение выводов на основании полученных в результате моделирования данных.

9. Реализация – практическое использование результатов моделирования.

Например, криминологическая оценка информации, связанной с инвестиционными процессами на предприятии, предполагает сбор и учет следующих данных:

предложений по приобретению акций предприятия (в том числе, устные и анонимные) со стороны внешних лиц и организаций, с фиксацией характера их осведомленности о предприятии и прозвучавших в предложениях ссылок на третьи лица;

учредительских, акционерных, деловых и иных связей указанных лиц и организаций, их участие в зарегистрированных сделках с ценными бумагами предприятия, их связи с сотрудниками предприятия, возможные связи в криминальной среде;

информации об акционерах предприятия, в том числе из числа сотрудников, а также о динамике перераспределения акций;

информации о фактах давления на акционеров, создания вокруг них ситуаций, провоцирующих продажу ими своих пакетов акций и др.

Понятно, что перечисленные сведения рассредоточены в различных источниках. Это могут быть:

а) структурные подразделения предприятия (отдел кадров, служба безопасности, отдел ценных бумаг);

б) реестр акционеров предприятия;

- в) фондовые биржи (торговые площадки), на которых обращаются ценные бумаги предприятия;
- г) органы государственной регистрации (регистрационные палаты, управления государственной статистики);
- д) средства массовой информации;
- е) сообщения доверенных лиц и т.п.

Интеграция этой информации и ее синтез позволяют:

выявить криминальные устремления к предприятию со стороны организаций и физических лиц, связанных с криминальными структурами;

распознать негативные тенденции в перераспределении акций (приобретение монопольного влияния на предприятие со стороны «портфельных спекулянтов», иных недобросовестных партнеров);

предотвратить криминальные устремления к акционерам из числа руководителей и сотрудников предприятия, собрать необходимые материалы для заведения уголовного дела.

Всю эту работу быстро и эффективно можно осуществлять с помощью автоматизированных систем информационно-аналитической поддержки.

В настоящее время разработаны и успешно эксплуатируются интегрированные банки данных, где модель предметной области позволяет организовать слияние разнородных сведений по одним и тем же объектам (лицам, фирмам, адресам, телефонам, автотранспортным средствам). Таким образом, при введении новых объектов происходит установление связей между ними и уже имевшимися объектами, а также дополнение уже имевшихся объектов новыми характеристиками. В результате наращивается сетевая структура связей объектов и образуется информация, не вводившаяся в явном виде в банк данных. Подобная структура предметной области интегрированных банков данных позволяет от одного информационного объекта выйти на все его окружение.

Информация из интегрированных банков данных позволяет решать как учетно-справочные и статистические задачи (кадры, контакты, события, партнеры, конкуренты, реклама и др.), так и информационно-логические задачи (экспресс-оценка хозяйствующего субъекта, оценка угрожающих факторов и угроз, анализ подозрительных с криминальной точки зрения событий, изучение сомнительных связей объекта, оценка сфер

влияния, конфликтных и кризисных ситуаций и т.д.). При этом используются информационные ресурсы как внутренних, так и внешних по отношению к ОВД баз данных различных уровней (федеральный, региональный, ведомственный и локальный).

Из практики хорошо известны некоторые типовые задачи информационно-аналитической работы. Приведем их для наглядности следующего изложения.

1. *Выявление признаков ведения хозяйственной деятельности без регистрации в налоговых органах.* Отсутствие в налоговых органах учетных сведений о хозяйствующих субъектах, осуществляющих деятельность, является признаком подготовки различных преступлений. В базе данных могут сравниваться данные о регистрации в администрации и данные о регистрации в налоговых органах.

2. *Выявление признаков ведения финансово-хозяйственной деятельности без наличия соответствующих разрешений.* Отсутствие таких сведений является признаком подготовки преступлений. Может осуществляться проверка разрешенной деятельности в лицензии и осуществляемой фактически (она может быть шире).

3. *Выявление признаков сокрытия объектов налогообложения организациями, не сдающими балансовые отчеты в налоговые органы или сдающими нулевые балансы.* Решение данной задачи осуществляется путем сопоставления списков таких субъектов с данными, характеризующими реальные результаты коммерческой деятельности.

4. *Выявление подставных фирм используемых для совершения преступлений.* Решение этой задачи осуществляется путем сопоставления сведений об утерянных паспортах с регистрационно-учетными данными налоговых органов, выявление адресов на которые зарегистрировано большое количество юридических лиц, выявление учредителей – криминальных элементов.

5. *Выявление признаков фальсификации реальных результатов работы предприятия.* Решение этой задачи осуществляется путем сопоставления данных из налоговых органов об учредителях, дочерних предприятиях, дебиторах и кредиторах, посредниках и т.п., построением компьютерными методами структуры финансово-хозяйственных связей. Прежде всего, анализируется круг посредников в реализации продукции, и выявляются физические лица и их родственные связи.

6. *Выявление статистически значимых отклонений в доходах и иных объектах налогообложения от среднестатистических в однородных группах налогоплательщиков.* Задача решается на основе построения данных о субъектах, у которых нарушений не выявлено, с данными, поступившими от анализируемого объекта. Выбираются предприятия, которые в данном виде деятельности могут считаться типовыми по объему производимой, реализуемой продукции и их характеристики сравниваются с предприятиями такого же направления.

7. *Выявление признаков осуществления фиктивных экспортных операций с целью сокрытия объектов налогообложения и незаконного перевода капитала за границу.* Суть таких операций заключается в том, что экспортные операции осуществляются со значительными льготами, но продукцию предприятия реализуют на территории РФ, а не экспортируют. Признаки осуществления такого рода сделок основываются на сопоставлении отечественных и зарубежных учетно-регистрационных сведений.

Решение всех выше перечисленных задач, как правило, связано с поиском и оценкой большого объема информации:

сведения о юридических лицах, как об объектах проверки;

информация о деловых связях физического лица;

сведения о криминальных действиях объекта в прошлом или о его участии в преступной деятельности или в судебных разбирательствах;

информация об экономических структурах, с которыми могут быть связаны родственники физического лица;

общая информация о физическом лице – номера сотовых телефонов, адреса, места пребывания и т.д.

отчетность по экономическому объекту.

оценка платежеспособности физического лица (возможно, юридического);

иная информация из различных источников об обстоятельствах личной жизни конкретного лица, фактах биографии, которые могут представлять криминологический интерес.

Информационно-аналитическое обеспечение в ходе расследования экономических преступлений должно осуществляться следующим образом.

Сначала получается первичная информация. Она может быть получена: оперативным путем, в ходе следствия, документальной проверки или экспертизы, из любой другой организации (например, ФТС), из заявлений граждан. Первичная информация также может быть получена на основе сканирования общедоступных и ведомственных информационных баз данных, где аналитик может обнаружить негативные, криминально опасные тенденции в деятельности объекта контроля.

Следует отметить, что в современных условиях получение первичной информации оперативным путем значительно сложнее, чем получение ее из открытых источников.

Для более глубокого понимания всех скрытых нюансов работы с открытыми источниками информации следует иметь в виду, что в прежние годы (в советский период) правоохранительные органы делали упор на добывание нужной документальной информации. В тот период не было особых трудностей в вербовочной работе, так как на государственных предприятиях (а их было большинство) администрация и общественные организации активно шли на сотрудничество с правоохранительными органами. Аналогично вели себя и рядовые работники предприятий, основная масса которых искренне «болела» за обеспечение порядка на предприятиях, которые воспринимались как общенародная собственность. В то же время отношение к источникам открытой информации, особенно к периодическим изданиям, было как к средствам идеологической пропаганды. Критические, «острые» материалы в газетах и журналах служили поводом для наведения порядка административным путем или назидательным примером руководителям всех уровней и гражданам, склонным к отклоняющемуся поведению.

Совершенно иная обстановка складывается сегодня. Правоохранительные органы уже не располагают обширными возможностями для получения агентурной информации на частных предприятиях, а администрация этих предприятий и их службы безопасности не заинтересованы «выносить сор из избы». Поэтому самым доступным методом получения оперативной информации сегодня является сбор и обобщение открытых информационных источников. Делать это можно с использованием IT-технологий, которые позволяют быстро собирать и сопоставлять нужную

информацию. Сюда входят газеты, Интернет, книги, телефонные справочники, научные журналы, радиовещание, телевидение, правительственные отчеты, техдокументация, руководства-инструкции, научные и технические обзоры, фотографии, данные коммерческого анализа, а также личная информация из социальных сетей. Все это объединяется терминами «OpenSourceINTelligence» или «OSINT» – это специфическая информация, собранная и особым образом структурированная ради ответа на конкретный вопрос⁶³.

Обширный опыт в этом отношении накоплен в США. В соответствующих американских учебных пособиях и наставлениях отмечается, что аналитическая работа, базирующаяся на открытых источниках, может привести к важным результатам, которые в некоторых случаях будут значительно превосходить данные, полученные оперативным путем, а также давать возможность делать далеко идущие выводы и прогнозы (приложение 1.5.1)

Далее информационно-аналитическое обеспечение в ходе расследования экономических преступлений должно быть направлено на оценку собранной информации, которая обязательно должна включать в себя установку достоверности информации. При этом используются учетно-регистрационные данные и другая информация, которая позволяют установить, действительно ли существуют лица и организации, указанные в сообщении, фактическое состояние контролируемого объекта и т.п.

Если первичная информация получена из Интернета, то проверка достоверности информации должна быть обязательным элементом информационно-аналитической работы.

Дело в том, что сегодня в Интернете различные вбросы (слухи, сплетни, домыслы) или, как их нередко называют, фейки расходятся гораздо быстрее, чем правдивая информация. Поэтому, например, какое-нибудь фото, заинтересовавшее оперативного работника и полученное из блогов или со страниц электронных СМИ, вполне может оказаться результатом чей-то кропотливой работы в Adobe Photoshop и никак не связано с реальными событиями. Для определения достоверности информации, полученной в Интернете, можно воспользоваться специальными пособиями (приложение 1.4.6). В них даются рекомендации относительно того, как проверять

⁶³ См.: Берд К. Модель OSINT // Компьютерра. 2007. 6 июля. URL: <http://old.computerra.ru/think/kiwi/324966/>

контент Интернета на правдивость, и содержится перечень специальных онлайн-инструментов⁶⁴.

В информационно-аналитическом обеспечении ОРД может сложиться и противоположная ситуация – полученная из общедоступных источников информация заблокирована таким образом, что невозможно определить ее первоисточник или ее авторов. Обычно система работает таким образом: компьютер посылает запрос на сервер вызываемого сайта и оставляет там свои данные в виде уникального IP-адреса. Таким образом, все действия пользователей в том или ином виде сохраняются на серверах интернет-страниц, куда они когда-нибудь заходили. Поэтому, по IP-адресу компьютера правоохранительные органы всегда могут определить реального пользователя и его действия.

Однако в последние годы среди пользователей Интернета получили распространение так называемые анонимайзеры. Это специальные сайты, компьютерные программы и приложения, с помощью которых пользователь Интернета может скрыть информацию о том, какие страницы и в какое время он посещает, а также что он с них скачивает и чем делится с другими пользователями. Для этого пользователю достаточно установить на свой компьютер специальное приложение, (например, бесплатный пакет Tor для Firefox), которое после установки полностью шифрует всю активность хозяина компьютера в Интернете. Тех же результатов можно достигнуть, если подключиться к анонимным сетям, типа Darknet, HiddenServices или Deepweb⁶⁵. Большинство подобных сетей децентрализовано и простым поиском через поисковики страницы анонимных сетей найти невозможно. Вместо этого существуют списки страниц, которые собирают такие сервисы, как NewzbinSearch или HiddenWiki. Нажимая на линк записи, компьютер пользователя попадает на частный компьютер, который работает одновременно и как сервер. Между компьютером и другим

⁶⁴ См.: И еще раз о фейках: 8 онлайн-инструментов для верификации контента. URL: <http://ain.ua/2014/02/05/511747>

⁶⁵ «Темная сторона» интернета. Шпионский скандал вызвал всплеск интереса к анонимным сетям. «Русская служба Deutsche Welle» 22 июля 2013 г. URL: <http://korrespondent.net/business/web/1583744-temnaya-storona-interneta-shpionskij-skandal-vyzval-vsplesk-interesa-k-anonimnym-setyam>

устройством начинается передача данных без привычных посредников.

Сегодня в анонимных сетях собираются не только любители нелегального скачивания музыки и видеоконтента. Там себя комфортно ощущают всевозможные международные мошенники, торговцы наркотиками и оружием, лица, занимающиеся изготовлением и торговлей детской порнографией, и т.п. Представителей криминального мира в анонимных сетях привлекает относительная безнаказанность и защищенность, тем более что за нелегальные услуги здесь можно заплатить не только традиционным образом, но и с помощью новой цифровой валюты Bitcoin.

В связи с этим анонимайзеры в последнее время стали объектом повышенного интереса и правоохранительных органов. Так, например, весной-летом 2013 г. баварские полицейские сообщили о том, что им удалось раскрыть международную преступную группу, занимавшуюся через анонимные сети сбытом наркотиков. Технология получения оперативной информации была следующая: сотрудник полиции под прикрытием заказал через Интернет на анонимном сайте доставку «товара». После чего через путь доставки была раскручена вся логистическая цепочка преступников⁶⁶.

В оперативно-розыскной работе могут использоваться и еще более простые, но эффективные методы. Так, для задержания преступников британская полиция использовала простую рассылку электронных писем на адреса на электронные адреса скрывающихся преступников. В письмах им предлагалось в рамках рекламной акции получить ящик бесплатного пива, для чего требовалось позвонить по номеру якобы маркетинговой компании. Преступники называли время и место, где им удобнее всего было бы забрать пиво, куда выезжал наряд полицейских и арестовывал разыскиваемых⁶⁷.

Следующий шаг в информационно-аналитической работе – построение различных оперативных версий и составление плана оперативных мероприятий по дополнительному получению недостающей информации.

Потом осуществляется проверка версий посредством получения, анализа и оценки информации из различных источников

⁶⁶ См.: URL: <http://www.telegraph.co.uk/news/newstoppers/howaboutthat/8883575/Police-trick-19-criminals-into-coming-forward-with-free-beer.html>

⁶⁷ См.: URL: <http://www.telegraph.co.uk/news/newstoppers/howaboutthat/8883575/Police-trick-19-criminals-into-coming-forward-with-free-beer.html>

(сообщений, внутренних баз данных, внешних информационных массивов, получаемых официально и оперативным путем).

В то же время необходимо учитывать, что информационно-аналитический поиск фактов и признаков правонарушений является только первым шагом на пути выявления и раскрытия преступлений – указанием на субъекта хозяйствования или на конкретное физическое лицо, которые целесообразно взять в оперативную проверку.

Приведем несколько примеров проведения информационно-аналитического поиска фактов и признаков экономических преступлений.

Известно, что сегодня в стране существует огромное количество фиктивных организаций. Они создаются для ведения незаконного бизнеса и ухода от налогов крупными компаниями, для получения доходов путем совершения мошеннических хозяйственных операций и т. д. Наличие фиктивной организации или какие-либо контакты с фиктивной организацией является признаком как минимум нарушения установленного порядка ведения предпринимательской деятельности, а чаще возможных преступлений.

Для того чтобы выявить фиктивное предприятие, можно проверить его на основе специальной методики «109 признаков фирм-однодневок» (приложение 1.5.2). Эта методика представляет собой перечень признаков фиктивных организаций и рекомендуемых действий должностным лицам в той или иной ситуации. Следует обратить внимание, что если организация отвечает хотя бы одному из 109 признаков «неблагонадежной фирмы», то она (по документу) должна заноситься в специальный реестр неблагонадежных организаций и подвергнуться специальной оперативно-розыскной разработке⁶⁸.

В данной методике все признаки делятся на три группы:

признаки, выявляемые на этапе регистрации компании;

признаки, выявляемые на этапе постановки компании на налоговый учет;

признаки, выявляемые в ходе деятельности компании.

К сожалению, в этой методике не указан вес (значимость) признаков, что негативно сказывается на объективности оценки компаний. Например, совершенно очевидно, что признак регистрации компании в форме ООО и признак регистрации компании по поддельным документам обладают разной

⁶⁸ Эта методика разработана сотрудниками ЗАО «Научно-производственная компания «КРОНОС-ИНФОРМ» (Лобанов С.Г. - генеральный директор).

значимостью. В таких случаях аналитику предоставляется возможность самостоятельно ранжировать признаки, исходя из особенностей контролируемого объекта. В методике авторы предлагают список, в котором признаки неблагонадежных компаний ранжированы по значимости. Оценка значимости того или иного признака проводилась по статистическим данным, а также исходя из практического опыта авторов. Следует учитывать, что приоритет признаков может варьироваться в зависимости от целей анализа, отраслевой принадлежности объекта анализа и т.п.

Другим примером является анализ базы данных грузовых таможенных деклараций ГТК России и базы данных Регистрационных сведений средств автотранспорта и их владельцев ГИБДД МВД.

Этот анализ позволяет, например:

устанавливать юридических и физических лиц, осуществляющих ввоз из стран дальнего и ближнего зарубежья автотранспортных средств;

устанавливать налогоплательщиков, активно занимающихся перепродажей автотранспортных средств и т.п.

Однако только анализ различных информационных баз данных, как правило, не позволяет со стопроцентной вероятностью выявить совершаемые преступления. Для этого необходима тесная совместная работа аналитика и оперативного сотрудника.

Последовательность работы по выявлению экономических преступлений должна содержать как сравнение информационных баз данных, так и проведение оперативно-розыскных мероприятий. Наряду с перечисленными выше источниками информации могут использоваться нетрадиционные источники, получаемые оперативным путем. Например: бухгалтерская база данных налогоплательщика; базы данных деловых партнеров и заключенных ими контрактов; базы данных коммерческих банков, страховых компаний и др.

Как следует из приведенных выше примеров, очень трудоемким этапом информационно-аналитической работы является наложение друг на друга двух или более баз данных, содержащих различную отчетную и социальную информацию, а также признаки нарушения законодательства. Сегодня различные ведомства и корпорации уже имеют ИТ-технологии, которые позволяют быстро и без участия человека осуществлять эту работу и выдавать аналитику готовые результаты сопоставления различных информационных ресурсов по заранее заданному критерию.

2. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ

2.1. Интеграция достижений теории правоохранительной деятельности и теории экономической безопасности в выявлении латентной экономической преступности

Многочисленные исследования последних лет свидетельствуют, что сегодня все большая часть преступлений так или иначе связаны с экономическими отношениями. Особенно это характерно для организованной преступности. Это связано с тем, что бурные экономические реформы, которые имели место в России на рубеже XX и XXI вв., привели к изменению политической парадигмы российского общества и совпали с быстрым внедрением во все сферы жизни общества новых технологий. В результате отношения в процессе производства, распределения, обмена и потребления приобрели новые формы. Это в полной мере относится как к позитивным, так и к негативным процессам, происходящим в экономике.

Оставляя в стороне оценку новых форм позитивных отношений в современной обществе, ниже мы предлагаем оценку тенденций и особенностей проявления различных преступлений в экономической сфере. Правильное понимание сотрудниками правоохранительных органов этих тенденций позволит им повысить эффективность своей работы и успешно реализовать социальный заказ, который перед ними ставит общество.

*Современные тенденции развития экономической преступности с позиций теории экономической безопасности*¹. В рамках этой теории доказано, что в последние десятилетия имела место тенденция

¹ Теория экономической безопасности зародилась в начале 90-х годов XX столетия. Ее основателями были экономисты, которые исследовали проблемы стабильного расширенного воспроизводства экономических систем, а в итоге разработали систему показателей уровня экономической безопасности и их индикаторов для предприятий, отраслей экономики и страны в целом. (См., напр.: Абалкин Л.И. Экономическая безопасность России: угрозы и их отражение // Вопросы экономики. 1994. № 12; Архипов А., Городецкий А., Михайлов Б. Экономическая безопасность: оценки, проблемы, способы обеспечения // Вопросы экономики. 1994. № 12; Экономическая безопасность: Производство – Финансы – Банки / под ред. В.К. Сенчагова. М.: ЗАО «Финстатинформ», 1998; и др.).

криминализации экономики и экономических отношений. В многочисленных работах на эту тему криминализация экономики определяется как новое состояние экономической системы, затрагивающее все стадии общественного воспроизводства (производство, распределение, обмен и потребление) и все уровни хозяйствования (отдельные работники, мелкие, средние и крупные предприятия, целые отрасли или отдельные регионы). Криминализация экономики – это процесс вытеснения легитимных экономических отношений их криминальными разновидностями².

Масштабы криминализации в современной России чрезвычайно велики. Так, по данным международного журнала ФОРБС доля теневой экономики составляет: по данным Госкомстата России – около 20% от ВВП и по данным Всемирного банка – около 52% от ВВП³. Если посмотреть на масштабы криминализации отдельных отраслей и регионов страны, то цифры будут примерно аналогичные. Например, доля теневых операций российских коммерческих банков в 2012 г. составила порядка 30% от величины их активов (примерно 17 трлн руб.)⁴. Доля укрываемых налогов, например, в Уральском федеральном округе составляла в последние годы 30 – 40% доходов бюджетов всех уровней региона⁵. В некоторых регионах Приволжского федерального округа (например, г. Казань) доля теневой экономики достигает 50% (причем в структуре теневой экономики криминальный сектор составляет около 29%)⁶.

Для теории и практики борьбы с преступностью концепции криминализации экономики интересны тем, что все они убедительно доказывают ее системный характер и закономерную связь с проис-

² См.: Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться: Монография / под ред. А.А. Крылова. М.: Экономика, 2011. С. 14.

³ См.: URL: <http://www.forbes.ru/ekonomika-opinion/54946-boris-grozovskii-proekonomicheskuyu-politiku>

⁴ См.: Ахремцева В.Л. Теневые явления в сфере кредитно-расчетных отношений как угроза экономической безопасности субъекта Российской Федерации (на примере г. Санкт-Петербург): автореф. дис. ... канд. экон. наук. СПб.: ФГКОУ ВПО «Санкт-Петербургский университет МВД России», 2013. С. 3.

⁵ См.: Диагностика теневой экономики в Уральском федеральном округе: методические рекомендации. М.: ВНИИ МВД России, 2004. С. 4.

⁶ См.: Нафиков И.С. Теневая экономика как материальная основа организованной преступности в условиях крупного города (вопросы теории и практики): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Казань: Институт экономики управления и права, 2013. С. 18.

ходящими в обществе социальными и экономическими процессами. Теория и практика обеспечения экономической безопасности также доказали, что наиболее плодотворным подходом для понимания первопричин криминализации экономики современного российского общества и, следовательно, преступности экономической направленности является институциональный анализ⁷. Таким образом, современные институциональные детерминанты криминализации российской экономики имеют многоуровневую структуру и выглядят следующим образом (ниже они приводятся, начиная с общих детерминант и кончая частными):

1) национальная экономическая этнокультура (ментальность). Этот фактор обусловлен географическими, национальными и историческими особенностями страны;

2) неустранимые недостатки рыночных отношений (так называемые провалы рынка) и несовершенство государственного регулирования (так называемые провалы государства). Эти факторы обусловлены спецификой регулируемого рыночного хозяйства в стране;

3) международная экономическая интеграция и глобальная информатизация как факторы, объективно влияющие на производительные силы и производственные отношения всех современных социально-экономических систем;

4) недостатки проведения экономических реформ.

Особенности экономической этнокультуры и ее влияние на преступность экономической направленности изучали многие ученые⁸. В результате доказано, что масштабы преступности экономической направленности сильно зависят от национальной хозяйственной культуры и политики правительства в этой сфере.

Например, в странах с конфуцианской культурой (Китай, Япония, Сингапур, Тайвань), где еще в древности честный и мудрый чиновник считался культовой фигурой, масштабы преступности экономи-

⁷ Этот вывод убедительно обоснован профессором В.В. Колесниковым в коллективной монографии под ред. А.А. Крылова, указанной выше.

⁸ См., напр.: Клямкин И., Тимофеев Л. Теневая Россия: экономико-социологическое исследование. М., 2000; Олейник А.Н. Тюремная субкультура в России: от повседневной жизни до государственной власти. М.: ИНФРА-М, 2001; Латов Ю.В., Латова Н.В., Николаева С.И. Повседневная теневая экономика и национальная экономическая ментальность в постсоветской России: Взаимосвязь индексов Г. Хофстеда и индикаторов теневой экономической деятельности. М.: ДиректМедиа, 2005.

ческой направленности заметно ниже, чем в странах Южной Азии (Индия, Пакистан, Бангладеш), в которых нет традиции фетишизации управленческого труда⁹. В этом смысле в России, где традиционно чиновник олицетворялся с неизбежной преградой в решении любой бытовой или хозяйственной проблемы, коррупционное преступное поведение в сознании большинства граждан воспринималось как естественное явление.

Интересные выводы также были сделаны американским социологом Брайеном Хастидом, который проанализировал экономические и этнокультурные показатели 50 стран мира и пришел к выводу, что следует ожидать высокого уровня преступности экономической направленности в странах с такими культурными характеристиками, как большая дистанция власти, маскулинность и низкий уровень индивидуализма¹⁰. Типичным примером правоты этого вывода может служить Норвегия, где власть ближе всего к населению, традиции индивидуализма практически отсутствуют и женщины составляют 74% представителей органов государственной власти. При этом уровень преступности экономической направленности в Норвегии является самым низким среди развитых стран мира.

Таким образом, для современной России, где честный и высококвалифицированный чиновник – явление нетипичное, а взятки воспринимаются как нормальная форма решения всевозможных проблем, где на протяжении столетий господствовала сильно иерархическая религиозная система, где до сих пор население очень сильно отделено от власти, где слишком сильны патерналистские и коммунальные установки у населения, где очень низкий уровень индивидуализма, объективно уровень преступности экономической направленности был и будет значительно выше, чем в иных социально-экономических системах.

Столь глубокое и существующее в России уже ни одно столетие противоречие между повседневными неформальными хозяйственными отношениями и действующими нормами права можно пре-

⁹ См.: Латов Ю.В. Влияние российской экономической ментальности на криминализацию постсоветской экономики // Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться. М.: Экономика, 2011. С. 66.

¹⁰ Маскулинность – это демографический термин, означающий доминирующее участие мужского населения страны в общественных процессах. (См.: Husted B. Wealth, Culture and Corruption // Journal of International Business Studies. 1999. Vol. XXX (2). P. 339-346).

*одолеть только путем последовательной и настойчивой работы в сфере социальной инженерии, призванной оказывать влияние на национальные культурные стереотипы*¹¹. В современной России также чрезвычайно сильны институциональные детерминанты преступности в экономике, связанные с трудно устранимыми недостатками рыночных отношений и с несовершенством государственного регулирования социальных и экономических отношений. Речь идет о так называемых провалах рынка и провалах государства.

Известно, что в современной России механизмами регулирования экономических процессов являются объективные рыночные законы и система формальных и неформальных принципов государственного воздействия на экономику. Там, где не срабатывают рыночные отношения или последние тормозят реализацию текущей экономической политики государства, должны вступать в действие специальные государственные регуляторы в виде частичных ограничений, налоговых и финансовых стимулов и иных социально-экономических механизмов. Напомним, что развитие рыночных отношений объективно связано с стремлением к монополизации, нечестной конкуренции, с усилением социальной и экономической дифференциации, с превалированием коммерческих интересов над социальными, общественными, экологическими и другими интересами различных социальных групп. Такие изъяны рынка объективно создают условия для преступности экономической направленности. Например, неоправданно высокая дифференциация доходов и имущества между участниками рыночных отношений способствует восприятию в общественном сознании существующей системы распределения как несправедливого явления. Это в свою очередь становится важным условием для морального самооправдания при совершении имущественных правонарушений и преступлений. Это относится, в частности, к уклонению от обязательных платежей, незаконному получению прав на льготы, компенсаций и других трансфертов за счет бюджета и внебюджетных фондов, совершению мошенничества и т.п.¹²

¹¹ См.: Латов Ю.В. Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться. М.: Экономика, 2011. С. 72.

¹² См., напр.: Демидов Ю.Н. Основы борьбы с преступностью в социально-бюджетной сфере: криминологические и уголовно-правовые аспекты: дис. ... д-ра юрид. наук. М.: ВНИИ МВД России, 2002.

Перманентное совершенствование государственного регулирования экономических и социальных процессов, в том числе путем постоянного контроля и мониторинга этих процессов – важнейшее средство предупреждения и борьбы с экономической преступностью.

В последние 20 лет все более заметное влияние на российскую преступность экономической направленности оказывают такие институциональные детерминанты, как международная экономическая интеграция и информатизация. Оба эти явления сегодня совершенно справедливо причисляются к формам проявления глобализации, которая противоречиво сочетает в себе элементы прогресса и деструкций.

Ускоренное вступление России в глобальную международную экономическую систему (ВТО, Международная система финансовой отчетности, Всемирный банк и т.п.) будет способствовать всплеску в текущем и среднесрочном периодах таких видов преступности экономической направленности, как отмывание и легализация преступных капиталов, криминальный передел собственности, внеэкономические формы конкурентной борьбы, незаконное «бегство» капиталов за рубеж и т.п.¹³ Для предупреждения этих негативных явлений необходима обязательная криминологическая экспертиза всех внешнеэкономических проектов и специальная подготовка подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции.

Наконец, еще одной институциональной детерминантой преступности экономической направленности в современной России являются просчеты, допущенные при проведении экономических реформ. Доминирование в процессе реформирования российской экономики (особенно в первое десятилетие) политического подхода над экономическим и правовым подходом привело к появлению новых и до сих пор сохраняющихся причин системного характера, способствующих преступности экономической направленности. Главная из них – низкая эффективность действующей системы управления и контроля в экономической сфере. Следует отметить, что только сейчас стала постепенно выстраиваться новая система государственного контроля. Многочисленные нормативные акты, принятые за послед-

¹³ См.: Моденов А.К. Взаимообусловленность глобализации и криминализации постсоветской экономики // Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться. М.: Экономика, 2011. С. 81-96.

ние годы и направленные на регулирование различных сфер экономической жизни российского общества, прежде практически не предусматривали никаких действенных мер, связанных с осуществлением государственного и общественного контроля. Более того, любые попытки усилить или ввести госконтроль за субъектами хозяйствования сразу вызывали упреки в ограничении предпринимательства и свободной конкуренции. Такое положение дел привело к тому, что практически все частные экономические реформы обернулись огромными потерями для страны, отдельных отраслей и регионов, конкретных граждан. В качестве примеров можно привести глубочайший кризис в жилищно-коммунальной сфере, огромные потери (за которыми часто скрываются хищения) в сфере использования недр, полезных ископаемых, лесов и водных биоресурсов, банкротства и ликвидацию большого числа промышленных предприятий, высокую безработицу и т.п. В ходе нынешних реформ так и не удалось выработать действенную систему поддержки и защиты малого предпринимательства. Перманентные административные реформы госаппарата так и не повысили эффективность его работы и не смогли оградить его от коррупции. Реформа местного самоуправления не привела к солидарности экономических интересов представителей территориальных органов исполнительной власти и проживающего на территории населения.

Сегодня реформы продолжают и основная их задача состоит в том, что довести институциональную среду, в которой функционирует российское предпринимательство, до состояния, адекватного современным международным требованиям. При этом единственно социально оправданным и экономически рациональным может быть вариант ускоренного формирования правовой среды для рыночного хозяйства, предусматривающий синхронное (либо упреждающее) введение совокупности уголовно-правовых норм, устанавливающих ответственность по всему массиву экономических преступлений, известных к настоящему времени из опыта хозяйствования индустриально развитых стран мира.

Перечисленные выше общие институциональные причины преступности экономической направленности в той или иной степени будут сохраняться и в обозримом будущем. Поэтому, предупреждение и борьба с преступностью экономической направленности будут эффективными только тогда, когда конкретные действия правоохра-

нительных органов будут сопоставляться с реальным состоянием и текущими изменениями в институциональной экономической среде.

В последние годы теория экономической безопасности ввела в научный оборот и в практику обеспечения экономической безопасности целый ряд категорий и понятий, которые успешно стали применяться в экономической криминологии и в информационно-аналитическом обеспечении оперативно-розыскной деятельности. Речь идет о таких понятиях, как угрозы экономической безопасности, угрозообразующие факторы, их показатели (индикаторы) и пороговые значения¹⁴.

Первым, кто ввел проблему экономической безопасности в современную гуманитарную науку, является академик Л.И. Абалкин. Он определил это явление как совокупность условий и факторов, обеспечивающих независимость национальной экономики, ее стабильность и устойчивость, способность к постоянному обновлению и самосовершенствованию¹⁵. Близким к этому были определения и других ученых того периода¹⁶. Позже в том же Институте экономики РАН появились более сложные и многосторонние исследования (под руководством профессора В.К. Сенчагова) проблемы экономической безопасности, из которых следовало, что обеспечение экономической безопасности требует создания специальных механизмов: экономических, правовых и организационных. Это должно стать одной из функций социального управления как на макро, так и на микроуровнях системы¹⁷. Все эти работы больше касались макроэконо-

¹⁴ См., напр.: Организация и правовое обеспечение мониторинга состояния экономической безопасности промышленных предприятий органами внутренних дел: научно-практическое пособие. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России, 2014; Выявление угрозообразующих факторов, негативно влияющих на деятельность объектов промышленности: методические рекомендации. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2012; Васильев Э.А., Крылов А.А. Мониторинг экономической безопасности – информационная основа профилактики латентной экономической преступности // Научный портал МВД России. 2014. № 3; Крылов А.А. Криминологическая оценка угрозообразующих факторов на объектах экономики // Организационно-экономические и правовые проблемы тылового обеспечения ОВД и ВВ: сб. науч. статей. М.: Академия управления МВД России, 2012; и др.

¹⁵ См.: Абалкин Л.И. Экономическая безопасность России: угрозы и их отражение // Вопросы экономики. 1994. № 12. С. 5.

¹⁶ См.: Архипов А., Городецкий А., Михайлов Б. Экономическая безопасность: оценки, проблемы, способы обеспечения // Вопросы экономики. 1994. № 12. С. 36.

¹⁷ См.: Экономическая безопасность: Производство – Финансы – Банки / под

мических проблем обеспечения экономической безопасности, что было вполне естественным для периода определения направлений реформирования российской экономики и становления теории экономической безопасности.

Следует отметить, что параллельно в других организациях так же стали серьезно исследовать проблемы экономической безопасности, причем не только в рамках экономической науки, но и в рамках других научных дисциплин: социологии, права, криминологии¹⁸. Чуть позже появилось немало исследований проблем экономической безопасности регионального уровня и отраслевого характера¹⁹.

Мы не будем в данной работе анализировать плюсы и минусы всех многочисленных концепций экономической безопасности, которые появились в последние 20 лет. Отметим лишь следующее. Сначала экономическая безопасность рассматривалась как категория чисто экономическая, свойственная макроэкономике, которая оценивала национальную экономику с точки зрения способности незави-

ред. В.К. Сенчагова. М.: ЗАО «Финстатинформ», 1998. С. 11.

¹⁸ См.: Солтаганов В.Ф. Федеральная служба налоговой полиции Российской Федерации как субъект обеспечения экономической безопасности: автореф. дис. ... канд. экон. наук. М.: Академия управления МВД России, 2000; Глинский И.В. Организационный механизм защиты органами внутренних дел экономических интересов государства: автореф. дис. ... канд. экон. наук. М.: Академия управления МВД России, 1999; Кузнецов В.И. Социально-экономические условия и факторы роста преступности в современном российском обществе: автореф. дис. ... канд. соц. наук. М.: Московская государственная академия приборостроения и информатики, 1999; Богатырев А.Г. Государственно-правовой механизм регулирования инвестиционных отношений (вопросы теории): автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. М.: Академия управления МВД России, 1996; Аксенов И.А. Конституционно-правовые аспекты безопасности Российской Федерации и роль органов внутренних дел в ее обеспечении: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: Академия управления МВД России, 2001; Криминология XX век / под ред. д-ра юрид. наук, проф. В.Н. Бурлакова и др. СПб.: Юридический центр Пресс, 2000; и др.

¹⁹ См., напр.: Блинов М.Н. Экономическая безопасность центра и регионов // Известия вузов Сев.-Кав. региона: Общественные науки. Ростов н/Д, 1996. № 2. С. 33; Кириенкова И.С. Экономическая безопасность в сфере внешнеэкономической деятельности и ее обеспечение органами внутренних дел: автореф. дис. ... канд. экон. наук. М., 2008; Кашин А.В. Экономическая безопасность предприятия: управленческие решения: дис. ... канд. экон. наук. М.: Институт экономики РАН, 2008; Грунин О. Экономическая безопасность организации: учебное пособие. М.: Питер, 2008; Абрамов А.Т., Горошко И.В., Наумов Ю.Г. Экономическая безопасность мегаполиса и ее обеспечение органами внутренних дел: монография. М.: Академия управления МВД России, 2007; и др.

симо, стабильно и устойчиво развиваться. И это было вполне обосновано, так как речь шла о поиске оптимальных вариантов реформирования российской экономики. Шла активная борьба между сторонниками консервативных и радикальных реформ. И в этих условиях аргументы независимости и стабильности национальной экономики и их влияния на национальную безопасность были вполне весомыми. Позже, начиная с середины 90-х годов, когда экономика страны находилась в тяжелейшем кризисе и была сильно криминализована, исследование проблем экономической безопасности было перенесено на микроуровень (отдельные регионы, отрасли экономики, предприятия) и здесь стали доминировать криминологические, социологические и научно-практические аспекты. Тем более что эти исследования сильно стимулировала практика.

Именно во второй половине 90-х годов начался бурный процесс создания служб безопасности и частных охранных предприятий, которые занимались не только охраной частных объектов и отдельных личностей, но и изучением и организацией обеспечения безопасности предприятий различной организационно-правовой формы²⁰.

Основными категориями теории экономической безопасности являются понятия угрозы экономической безопасности, их показатели (индикаторы) и пороговые значения.

Угрозы экономической безопасности можно определить как явления и процессы, которые могут негативно повлиять на экономическое состояние объекта исследования²¹. В научной литературе в самом широком смысле принято считать, что угроза сигнализирует об опасности

²⁰ См., напр.: Матвеев Т.Г. Организация деятельности негосударственной правоохранительной системы: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: Академия управления МВД России, 1998. С. 24; Кваша Л.Ф. Негосударственные субъекты правоохранительной деятельности в Российской Федерации: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: Академия МВД России, 1996. С. 22; Гусев В.С. Разработка системы экономической безопасности предприятий и организаций: автореф. дис. ... канд. экон. наук. СПб.: Санкт-Петерб. гос. технич. ун-т, 2000. С. 24; Борисов И.Н. Предупреждение экономических преступлений в сфере предпринимательства негосударственными структурами безопасности (на примере финансово-кредитной сферы): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М.: ВНИИ МВД России, 2003. С. 23; и др.

²¹ См.: Организация и правовое обеспечение мониторинга состояния экономической безопасности промышленных предприятий органами внутренних дел: научно-практическое пособие. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России, 2014. С. 79.

возможных нежелательных событий и их последствий²². Последствиями угроз экономической безопасности могут быть нарушения нормального функционирования объекта, потери его экономических активов, нарушение его целостности, материальный ущерб собственниками объекта, снижение конкурентоспособности, социальная напряженность в коллективе и т.п.

Показателями угроз экономической безопасности могут быть самые различные явления, которые поддаются цифровому измерению. Например, для оценки экономической безопасности России предлагается более 150 различных экономических и социальных показателей, начиная с объема валового внутреннего продукта и кончая уровнем безработицы и инфляции²³. Пороговым значением того или иного показателя экономической безопасности является такое его значение (цифровое), которое свидетельствует о необходимости разработки и реализации срочных мер по нейтрализации данной угрозы.

Относительно новой категорией теории экономической безопасности является понятие «угрозообразующий фактор» – это различные обстоятельства, действия, процессы (правового, экономического, техногенного, социального и иного характера), внешне выглядящие как нормальная хозяйственная деятельность или обычные явления, которые при определенных обстоятельствах могут привести к появлению реальной угрозы, даже к правонарушениям. Например, получение кредита – угрозообразующий фактор; невозврат кредита – криминальная угроза; злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности – преступление (ст. 177 УК РФ). Понятие «угрозообразующий фактор» особенно интересно с точки зрения экономической криминологии.

Дело в том, что анализ действий субъектов латентной экономической преступности выявил интересную закономерность: чаще всего латентные экономические преступления маскируются совершенно нормальными законными действиями участников экономических процессов. Для этого изготавливаются фиктивные документы, иска-

²² См.: Минко И.С. Экономические угрозы и экономическая безопасность // Проблемы взаимодействия хозяйствующих субъектов реального сектора экономики России: финансово-экономический, социально-политический, правовой и гуманитарный аспекты: сб. науч. статей. СПб.: Институт бизнеса и права, 2011.

²³ См.: Экономическая безопасность России: Общий курс / под ред. В.К. Сенчагова. М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2010. С. 50-51.

жаются реальные сведения о производственных процессах, уничтожаются следы движения материальных и денежных средств в отчетных и сопроводительных документах, различные корыстные действия обосновываются мнимой экономической или производственной необходимостью, искажается информация, на основе которой принимаются экономические решения и т.п. Все эти внешне кажущиеся нормальными и законными многообразные действия в экономической сфере позволяют совершать латентные экономические преступления²⁴. Поэтому знание и мониторинг угрозообразующих факторов являются реальным условием обеспечения экономической безопасности любого хозяйствующего субъекта.

Сегодня можно сказать, что основные теоретико-методологические подходы к устранению угроз экономической безопасности, в том числе и криминального характера, определены. Причем сделано это с позиций противодействия теневой экономике и процессам криминализации современного российского общества. Определены экономико-правовые институты противодействия теневой экономике и формирования механизмов обеспечения экономической безопасности. Разработаны методики мониторинга и прогнозирования угроз и угрозообразующих факторов, выработаны критерии и параметры экономической безопасности, их индикаторы и пороговые значения²⁵.

Современные тенденции развития экономической преступности с позиций теории оперативно-розыскной деятельности. Еще в 70-е годы XX столетия в теории оперативно-розыскной деятельности стали активно обсуждаться проблемы зависимости преступного поведения в хозяйственной сфере от особенностей организации экономических процессов. Это нашло отражение в работах Б.Е. Богданова, К.К. Горяинова, В.А. Лукашова, Г.К. Синилова, Б.В. Бойцова,

²⁴ См.: Крылов А.А., Васильев Э.А. Мониторинг экономической безопасности – информационная основа профилактики латентной экономической преступности // Научный портал МВД России. 2014. № 2.

²⁵ См., напр.: Купрещенко Н.П. Противодействие теневой экономике в системе обеспечения экономической безопасности России (теоретико-методологический подход): автореф. дис. ... д-ра экон. наук. М.: АЭБ МВД России, 2008; Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться: монография / под ред. А.А. Крылова. М.: Экономика, 2011; Экономическая безопасность регионов России: Монография / под ред. В.К. Сенчагова. Н. Новгород, 2012; и др.

Г.Л. Борисова, В.М. Бурыкина, Э.П. Вечернина, В.Е. Зобова, В.Д. Пахомова и других.

В начале 80-х годов во ВНИИ МВД СССР была создана специальная лаборатория, в которой начались серьезные исследования проблем правового и оперативно-розыскного обеспечения борьбы с экономическими преступлениями. Коллектив этой лаборатории представлял собой объединение опытных научных работников различных специальностей (А.Б. Алымкулов, Б.С. Болотский, Г.Л. Борисов, Э.П. Вечернин, С.Д. Головин, Н.В. Гоцев, М.М. Давыдов, В.В. Зобов, Г.М. Карев, А.П. Калинин, З.И. Корнева, Я.В. Нелюбин, Н.Г. Ситковец, Ю.Н. Тихонов) и пришедших в институт практических работников с большим опытом оперативной работы в подразделениях органов внутренних дел по экономическим преступлениям (В.М. Антонов, М.И. Зуев, А.Н. Крутько, Н.В. Фантюшин и другие).

Это было время бурного роста экономической преступности, усложнения и многообразия ее криминологических и криминалистических характеристик. В этих условиях теория оперативно-розыскной деятельности получила новый импульс в своем развитии. Дело в том, что основное содержание криминальных процессов в экономике России того периода составляли корыстные злоупотребления в хозяйственном управлении, противоправное перераспределение валового продукта в пользу криминальных слоев, главным образом путем махинаций в кредитно-финансовой и внешнеэкономической сферах, на потребительском рынке.

В связи с этим возникла необходимость совершенствования правового и оперативно-розыскного обеспечения деятельности подразделений по экономическим преступлениям, в том числе их работы на объектах негосударственной собственности, совершенствования экономико-правового анализа, информационного обеспечения и организации оперативного обслуживания территориальных промышленных комплексов.

Именно тогда в теории ОРД появились такие понятия как «криминологическая обстановка (ситуация)», «криминогенная обстановка (ситуация)». О содержаниях этих понятий было немало дискуссий²⁶. В итоге сегодня можно сказать, что все эти понятия идентичны и их можно определить как обстоятельства (условия, факторы),

²⁶ См., напр.: Горяинов К.К. Криминологическая обстановка (методологические аспекты). М., 1991.

под воздействием которых сложилось существующее состояние преступности²⁷.

Как показали исследования 80-х годов для выяснения причин и условий, способствующих правонарушениям, чрезвычайно полезным является криминологическая характеристика преступления, которая включает в себя, помимо наиболее значимых признаков преступления, данные, характеризующие криминологическую ситуацию совершения преступления: среду проявления преступного деяния, социально-экономические условия и т.п.²⁸

Таким образом исследования криминологов доказали, что обстоятельства, способствующие совершению преступлений в сфере экономики, могут быть обусловлены некоторыми экономическими факторами, которые определяют обстановку на данном предприятии или даже в отрасли (сфере) хозяйственной деятельности, спецификой производственно-хозяйственной деятельности объекта, особенностями производственных операций, которые могут быть использованы для совершения преступлений. Поэтому эффективная борьба и предупреждение экономической преступности предполагают, помимо прочего, изучение характеристики отрасли (сферы) хозяйственной деятельности, где совершаются преступления²⁹.

Параллельно вышеотмеченным исследованиям криминологов в криминалистике также стали серьезно обсуждаться проблемы криминалистической характеристики преступлений³⁰. В итоге сегодня можно сказать, что в содержание криминалистической характеристики преступлений, совершенных в экономической сфере, следует

²⁷ См.: Ларичев В.Д. Преступность в сфере экономики (теоретические вопросы экономической преступности): монография. М.: ВНИИ МВД России, 2003. С. 6-7.

²⁸ См.: Криминология: учебник / под ред. акад. В.Н. Кудрявцева, проф. В.Е. Эминова. М.: Юрист, 1995. С. 211.

²⁹ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 24.

³⁰ См., напр.: Белкин Р.С. Курс криминалистики: В 3 т. Т. 3: Криминалистические средства, приемы и рекомендации. М.: Юрист, 1997. С. 176-178; Ключков В.В. Криминалистическая характеристика преступлений: состояние и перспективы исследований // Криминалистическая характеристика преступлений. М.: ВИИПи ПП, 1984. С. 24; Васильев А.Н., Яблоков Н.П. Предмет, система и теоретические основы криминалистики. М.: МГУ, 1984. С. 132; Шиканов В.И. Теоретические основы тактических операций в расследовании преступлений. Иркутск, 1983. С. 23-24; Шурухнов Н.Е., Зуев Е.И. Криминалистическая характеристика преступлений // Криминалистика: Актуальные проблемы. М.: Академия МВД СССР, 1988. С. 121; и др.

включать: специфику деятельности данной отрасли или сферы экономики, т.е. особенности и виды проведения хозяйственных операций, объемы их совершения, организацию контроля за этой сферой (отраслью) и другие аспекты экономической деятельности³¹.

Нетрудно заметить, что содержание понятий «криминологическая характеристика преступлений» и «криминалистическая характеристика преступлений» включают в себя практически одну и ту же информацию. Различия состоят только в том, с какой целью используются эти понятия. Оценка криминологической характеристики преступлений нацелена, прежде всего, на предупреждение возможных преступных деяний, а оценка криминалистической характеристики преступлений – на их раскрытие.

Если рассматривать достижения теории ОРД последних десятилетий, то для борьбы и предупреждения преступлений в экономической сфере особенно плодотворным оказалось введение в научный оборот и в практическую деятельность понятий «оперативная обстановка»³² и «оперативно-розыскная характеристика»³³.

Сегодня в содержание понятия «оперативная обстановка» применительно к борьбе и предупреждению экономической преступности принято включать:

географические, социально-экономические и демографические особенности обслуживаемой территории;

состояние (структуру, уровень, динамику) экономической преступности;

силы и средства, используемые для борьбы с преступностью и результативность их деятельности³⁴.

Практика показала, что если работник подразделения ЭБиПК начинает с нуля поиск информации, свидетельствующей о возможных преступлениях на том или ином объекте экономики, ему необходимо получить максимально полную характеристику данного объекта (сферы, отрасли, предприятия) хозяйственной деятельности,

³¹ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 35-36.

³² См., напр.: Методы анализа влияния различных факторов социально-экономической ситуации на состояние оперативной обстановки: методическое пособие / под общ. ред. М.М. Бабаева. М.: ВНИИ МВД России, 1999.

³³ См.: Гребельский Д.В. О состоянии криминалистических и оперативно-розыскных характеристик преступлений // Криминалистическая характеристика преступлений. М., 1984. С. 73.

³⁴ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 50.

которая должна в себя включать специфические черты хозяйственной деятельности, знание которых можно использовать для предупреждения, выявления и расследования преступлений в сфере экономики³⁵. К этим специфическим чертам следует относить следующие элементы:

организационную характеристику отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

правовую характеристику отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

технологическую характеристику отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

экономическую характеристику отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности³⁶.

Знание оперативными работниками организационной структуры объектов контроля позволит им сориентироваться в решении вопросов взаимодействия с территориальными органами власти, а также вопросов получения максимально полной и объективной информации об объекте контроля и его окружении (территории, партнеров и т.п.).

Знание правовой характеристики объектов контроля позволит определиться в правомерности проведения различных хозяйственных операций³⁷. Знание оперативными работниками технологической характеристики объекта контроля позволит понять особенности видов и способов совершения преступлений. Наконец, знание опера-

³⁵ Об этом многократно писали и криминологи, и специалисты по ОРД: Криминология: учебник / под ред. проф. Н.Ф. Кузнецовой, проф. Г.М. Миньковского. С. 163; Ястребов В.Б. К вопросу о понятиях криминологической характеристики преступлений // Вопросы борьбы с преступностью. М., 1982. № 37. С. 19; Ларичев В.Д., Милякина Е.В., Орлова Е.А. Проблемы борьбы с экономической преступностью в сфере внешнеэкономической деятельности. М.: ВНИИ МВД России, 2001. С. 14-15; Ларичев В.Д. Преступность в сфере экономики (теоретические вопросы экономической преступности): монография. М.: ВНИИ МВД России, 2003. С. 58-59; и др.

³⁶ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 64.

³⁷ Это хорошо показано на примере ряда отраслей экономики в следующих работах: Алгазин А.И. Методика расследования преступлений, совершаемых с целью получения страховой выплаты: дис. ... канд. юрид. наук. Омск, 2000. С. 59; Ларичев В.Д. Злоупотребления в сфере банковского кредитования. Методика их предупреждения. М.: ЮрИнфоР, 1997. С. 44; и др.

тивными работниками экономической характеристики объекта контроля даст возможность представлять тенденции развития объекта контроля, закономерности его функционирования, что в свою очередь позволит прогнозировать возможные в будущем правонарушения.

В итоге перечисленные выше знания об объекте контроля способны показывать оперативному работнику механизмы совершения противоправных посягательств в увязке с функционированием механизма хозяйственной деятельности, указывать ему направления действий по информационному обеспечению оперативно-розыскной деятельности, выявлению, предупреждению и документированию, а также расследованию преступлений³⁸. Латентная экономическая преступность сегодня является одним из объектов исследования и теории экономической безопасности, и теории ОРД. Более того, предметы исследования проблем латентной экономической преступности обеими науками сильно пересекаются. Теория экономической безопасности исследует организационно-экономические отношения, связанные с латентной экономической преступностью, а теория ОРД – уголовно-правовые и организационные отношения, связанные с латентной экономической преступностью. Разница здесь состоит в том, что теория экономической безопасности и соответствующая практика нацелены на выявление и нейтрализацию криминальных угроз безопасности субъектов хозяйствования, а теория и практика ОРД нацелены на выявление и расследование латентной экономической преступности и ее предупреждение. При этом и та, и другая науки и соответствующая практика для достижения поставленных целей используют, помимо своих специфических методов, целый ряд общих методов и приемов. Речь идет об оценке экономических и технологических особенностей субъектов хозяйствования (предприятий, отраслей и сфер экономики), их организационно-правовой и экономической характеристике, об оценке внешней среды функционирования субъектов хозяйствования, их внутреннего микроклимата и т.п.

Сильно пересекаются также и источники информации практики обеспечения экономической безопасности субъектов хозяйствования

³⁸ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 81-82.

и практики ОРД. В современных условиях (многообразия форм собственности и высокого уровня хозяйственной независимости) основными информационными источниками становятся всевозможные общедоступные информационные ресурсы и ведомственные базы данных. Мониторинг этих ресурсов и оценка их на основе специальных критериев, показателей и индикаторов является исходной информацией для принятия конкретных мер по обеспечению экономической безопасности, в том числе от криминальных угроз и латентной экономической преступности.

Пересечение объектов и предметов теории и практики экономической безопасности и ОРД предполагает возможность объединения их достижений в сфере выявления латентной экономической преступности. Более того, комплексное, межотраслевое изучение латентной экономической преступности способно сделать деятельность подразделений по экономической безопасности и противодействию коррупции более эффективной. Такой подход позволит аналитику, отвечающему за обеспечение экономической безопасности субъектов хозяйствования, своевременно выявлять угрожающие факторы и собственно угрозы экономической безопасности, за которыми могут скрываться реальные преступления.

Сегодня в теории ОРД предлагается следующая структура криминологической характеристики отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности:

организационная характеристика отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

правовая характеристика отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

технологическая характеристика отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности;

экономическая характеристика отрасли (сферы, вида) хозяйственной деятельности³⁹.

Таким образом, сегодня существуют все условия для интеграции достижений теории оперативно-розыскной деятельности и теории экономической безопасности в выявлении латентной экономической преступности. Эта интеграция предполагает следующее.

³⁹ См.: Ларичев В.Д. Указ. соч. С. 125.

1. Экономическая преступность является одним из объектов исследования и теории экономической безопасности, и теории ОРД. Применительно к данной проблеме предметом исследования теории экономической безопасности являются организационно-экономические отношения, связанные с экономической преступностью, а предметом исследования теории ОРД – уголовно-правовые и организационные отношения. Таким образом, предметы исследования данного социального явления обеими науками сильно пересекаются. Разница здесь состоит в том, что теория экономической безопасности и соответствующая практика нацелены на выявление и нейтрализацию угроз безопасности, в том числе и криминальных, а теория и практика ОРД нацелены на выявление и расследование экономической преступности и ее предупреждение.

2. Теория экономической безопасности и теория ОРД для достижения поставленных целей используют, помимо своих специфических методов, целый ряд общих методов и приемов. Это – оценка экономических и технологических особенностей субъектов хозяйствования (предприятий, отраслей и сфер экономики), их организационно-правовой и экономической характеристики; оценка внешней среды функционирования субъектов хозяйствования; оценка их внутреннего микроклимата и т.п.

3. Сильно пересекаются и источники информации субъектов, занимающихся обеспечением экономической безопасности, и субъектов, занимающихся ОРД. Это – всевозможные общедоступные информационные ресурсы и ведомственные базы данных. Мониторинг этих ресурсов сегодня является исходной информацией для оценки экономической безопасности и состояния экономической преступности.

4. Пересечение объектов и предметов теории и практики экономической безопасности и ОРД предполагает возможность объединения их достижений в сфере выявления экономической преступности. Более того, комплексное, межотраслевое изучение экономической преступности придаст деятельности по предупреждению и борьбе с ней большую целеустремленность, повысит эффективность обнаружения, раскрытия, расследования и предупреждения преступлений. Такой подход позволит аналитику, отвечающему за обеспечение экономической безопасности субъектов хозяйствования, своевременно выявлять все возможные социально-экономические факторы, которые при определенных

условиях могут «срабатывать» на совершение преступлений. Выявление таких «срабатывающих» факторов позволяет с высокой степенью вероятности установить способы совершения преступлений.

5. Представляется, что в оперативно-розыскную характеристику объектов контроля подразделений ЭБиПК следует включать, помимо традиционной информации, оценку всех возможных угрожающих факторов. Для этого необходимо разработать специальное методическое обеспечение, включающее в себя максимально подробный перечень угрожающих факторов для различных объектов экономики, определить индикаторы оценки этих факторов, источники информации, а также разработать специальное автоматизированное рабочее место, позволяющее оперативному сотруднику работать с этим методическим обеспечением.

В последующих разделах данной работы предлагается исчерпывающий перечень угрожающих факторов в ряде наиболее криминализованных отраслей и сфер экономики.

2.2. Диагностика состояния экономической безопасности хозяйствующих субъектов различного уровня: государства, отрасли экономики, территориального комплекса

В современных условиях, когда все общественные процессы развиваются очень быстро, эффективность управленческих воздействий органов полиции в сфере охраны правопорядка, общественной безопасности и борьбы с преступностью в значительной степени определяется качеством анализа складывающейся социально-экономической ситуации и своевременной выработкой на его основе решений по реагированию на происходящие изменения. Более того, этот анализ должен быть систематическим, т.е. речь идет о постоянном криминологическом мониторинге текущих социальных и экономических процессов.

В органах государственной власти всех уровней традиционно было принято систематически проводить оценку политической и социально-экономической обстановки с целью подведения итогов проделанной работы и выявления первоочередных проблем, которые необходимо решить в обозримом будущем. В таких случаях под социально-экономической обстановкой (ситуацией) понималась

складывающаяся (сложившаяся) совокупность процессов в социальной и экономической сферах жизни общества в целом, в регионе, в городе, в административном районе. Эта обстановка являлась результатом какого-либо этапа политического и общественно-экономического развития или преддверием более или менее значительных для населения событий (стабильная ситуация, обостренная ситуация, социально-экономический рост, социально-экономический спад, социально-экономический кризис и т.д.)⁴⁰.

Сегодня, когда экономические процессы все в большей мере стали определять все остальные, когда национальная безопасность страны и позитивное развитие социальных процессов стали результатом независимого, стабильного и устойчивого экономического развития, универсальным критерием оценки большинства социальных и экономических процессов стала экономическая безопасность. Это подтверждается тем вниманием, которое уделяется проблеме обеспечения экономической безопасности в национальных стратегиях многих развитых стран мира⁴¹, а также в стратегических документах современной России⁴².

В связи с этим представляется, что в основе большинства стратегических решений должна лежать идея безусловного обеспечения экономической безопасности страны. Все другие цели будут страдать либо субъективизмом, либо отражать особенности сугубо конкретного исторического момента.

Идея безусловного обеспечения экономической безопасности страны была сформулирована еще в начале 90-х годов академиком Л.И. Абалкиным. Именно он предложил найти некую альтернативу социалистической планомерности, когда стало ясно, что объективные рыночные механизмы не в состоянии обеспечить устойчивое развитие страны в целом, какого-либо ее региона или отрасли экономики. Универсальность критерия обеспечения экономической безопасности страны состоит в том, что это интегральный критерий,

⁴⁰ См.: Методы анализа влияния различных факторов социально-экономической ситуации на состояние оперативной обстановки: методическое пособие / под общ. ред. М.М. Бабаева. М.: ВНИИ МВД России, 1999. С. 24.

⁴¹ См., Крылов А.А., Латов Ю.В. Диалектика взаимосвязи национальной и экономической безопасности // Микроэкономика. 2013. № 6.

⁴² См.: Мнения различных экспертов о сценариях развития экономики страны на ближайшее десятилетие: аналитические доклады и документы. URL: <http://strategy2020.rian.ru>

являющийся результатом достижения оптимальности множества других частных критериев (сегодня насчитывается более 150 показателей).

Сегодня в теории и практике экономической безопасности представлены и используются различные подходы к формированию системы индикаторов экономической безопасности страны в целом и отдельных ее регионов. Так, одни специалисты предлагают в качестве индикаторов состояния экономической безопасности регионов использовать социальные индикаторы, которые включают индикаторы демографической безопасности, безопасности сферы жизни и рынка труда⁴³, другие специалисты предлагают различные варианты рейтинговой оценки состояния экономической безопасности, в которых предусматривается выведение интегрального показателя из системы блоков показателей, характеризующих производственную, научно-техническую, финансовую, социально-демографическую, общественную, продовольственную, экологическую сферы⁴⁴. Ряд специалистов используют оценки экономической безопасности субъекта Федерации, основанные на многомерных статистических методах⁴⁵, другие предлагают для оценки экономической безопасности региона использовать не пороговые значения, а оценку вероятности наступления отдельных негативных событий и вероятной величине ущерба⁴⁶. Существуют также методики балльной оценки показателей для анализа уровня безопасности регионов⁴⁷. Немало специалистов, которые предлагают анализ экономической безопасности региона осуществлять с применением таких индикаторов, как средняя заработная плата работников, величина прожиточного минимума, численность зарегистрированных безработных, потребность в

⁴³ См.: Долматов И.В. Формирование региональной системы обеспечения экономической безопасности: дис. ... канд. экон. наук. М.: РГБ, 2007.

⁴⁴ См.: Дюженкова Н.В. Система критериев и показателей для оценки состояния экономической безопасности // Информационный бизнес в России: сб. науч. тр. по материалам науч.-практ. семинара. Тамбов, 2001. С. 42.

⁴⁵ См.: Филеткин О.С. Разработка системы мониторинга экономической безопасности региона. URL: http://www.rusnauka.com/ONG/Economics/13_filetkin

⁴⁶ См.: Уткин Э.А., Денисов А.Ф. Теория государственного управления. Государственное и муниципальное управление. URL: http://polbu.ru/utkin_govmanagement/ch27_al

⁴⁷ См.: Волков С.П. Особенности обеспечения экономической безопасности – отрасли национальной экономики. URL: <http://www.cfin.ru/bandurin/article/sbm05/04.shtml>

работниках, кредиторская задолженность, дебиторская задолженность, число выявленных экономических преступлений и т.п.⁴⁸ Некоторые специалисты предлагают построение региональной системы индикаторов экономической безопасности осуществлять по различным сферам экономики (продовольственной, производственной, инфраструктурной, финансовой, социальной, информационно-технической и инновационной)⁴⁹ или на основе деления всех индикаторов экономической безопасности региона на два блока: социальные (9 индикаторов) и экономические (12 индикаторов)⁵⁰.

Универсальная система критериев (индикаторов) экономической безопасности была разработана в Центре финансовых исследований в Институте экономики РАН⁵¹.

Следует отметить, что многие из приведенных выше индикаторов уже были апробированы в Европейском экономическом союзе. Еще в 1990 г. Европейским советом было принято так называемое Маастрихтское соглашение европейских стран, которое касалось объема совместной внешней политики, разграничения компетенции в сфере обороны и безопасности, ведения единой валюты, конкретных параметров важнейших социально-экономических и финансовых показателей, обеспечивающих устойчивое и безопасное развитие Европы (ныне Европейский экономический союз – ЕЭС). Апробированные в Европе показатели были адаптированы к российским условиям, скорректированы с учетом глобального кризиса 2008 г. и предложены в качестве пороговых значений индикаторов Стратегии 2020, которая была принята Правительством России в ноябре 2008 г.⁵² Перечень и пороговые значения этих индикаторов применительно к стране в целом приведены в приложении 2.2.1.

⁴⁸ См.: Сальников В. Концепция экономической безопасности регионов. URL: <http://www.univermvd.ru/digest/>

⁴⁹ См.: Новикова И.В., Красников Н.И. Индикаторы экономической безопасности региона // Вестник томского государственного университета: общенаучный периодический журнал. 2010. Янв. № 330. С. 132-138. URL: [// sun.tsu.ru/mminfo/000063105/330/image/330-132.pdf](http://sun.tsu.ru/mminfo/000063105/330/image/330-132.pdf)

⁵⁰ См.: Таран О.Л., Киселева О.А. Формирование системы индикаторов социально-экономического развития региона // Вестник Северо-Кавказского государственного технического университета. 2009. № 3. С. 222-227.

⁵¹ См.: Экономическая безопасность России: Общий курс: учебник / под ред. В.К. Сенчагова. М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2010. С. 50-51.

⁵² См.: Сенчагов В.К. Модернизация финансовой сферы // Вопросы экономики. 2011. № 3.

Анализ этих индикаторов показывает, что они имеют не только общеэкономическое значение. Многие из общеэкономических угроз имеют и криминологическое значение. Например, внешний долг страны не должен превышать 60% ВВП. В России за последние годы государственный внешний долг сильно сократился. Однако за эти же годы резко вырос корпоративный внешний долг (более 20% к ВВП), что способствует росту незаконного вывоза капиталов из страны.

Интересным криминологическим показателем является инвестиционная активность. Нестабильность и деформированная структура инвестиций могут свидетельствовать о серьезных нарушениях корпоративного законодательства, в том числе угроз, связанных с рейдерскими захватами. Эти же угрозы становятся еще более актуальными вследствие чрезмерных различий уровня экономического и социального развития субъектов Федерации. Так, сегодня различия в уровне ВВП на душу населения между субъектами Федерации составляют почти 10 раз. Это примерно в 2,5 раза выше, чем в странах ЕС. Различия в среднедушевых доходах населения между субъектами Федерации составляют 5,6 раз, а по инвестициям – 4 раза⁵³.

Диагностику экономической безопасности можно осуществлять на разных уровнях. Если говорить об экономической безопасности в стране в целом, то ее характеризуют, как минимум, десять укрупненных информационных блоков: макроэкономическая политика государства, социально-экономические преобразования в обществе, структурная и инвестиционная политика, жилищно-коммунальная политика, экологическая политика, организационно-экономическое состояние армии и правоохранительных органов, региональная социальная и экономическая политика и, наконец, бюджетные показатели. Эта информация должна быть предметом постоянного специального изучения на уровне федеральных органов власти, ряда межведомственных органов системы государственного управления и большинства министерств.

Применительно к правоохранительной деятельности результаты стратегического анализа и оценки экономической безопасности в стране находят отражение в Федеральных программах по борьбе с преступностью, в ежегодных директивах Министра внутренних дел, а также в концептуальных документах министерства и отдельных отраслевых служб.

⁵³ См.: Сенчагов В.К. и др. Экономическая безопасность регионов России: монография. Нижний Новгород, 2012. С. 13.

Оценка экономической безопасности чрезвычайно важна и для территориальных и отраслевых органов власти. На этом уровне принято постоянно отслеживать обоснованность и объективную оценку выполнения отраслевых или региональных экономических планов, количественные значения положительных и отрицательных экономических факторов, тенденций и пропорций хозяйственного развития, неиспользуемые потенциалы и резервы, а также ряд иных показателей, влияющих на процессы, происходящие в данной отрасли экономики или в данном регионе. Перечень таких показателей приведен в приложении 2.2.2.

Следует отметить, что названные выше социологические и экономические характеристики, во-первых, способны оказывать то или иное влияние на состояние оперативной обстановки; во-вторых, все оценочные блоки социально-экономической ситуации находятся в сильной взаимосвязи друг с другом, проявляют сложные взаимозависимости и взаимовлияния. Кроме того отметим, что профессиональный, научно обоснованный социологический и экономический анализ обстановки в стране, отдельных регионах и отраслях экономики является компетенцией органов власти и управления, органов государственной статистики, подразделений Министерства экономического развития Российской Федерации, специализированных научно-исследовательских учреждений, аналитических и консалтинговых центров. В этом плане аналитическим подразделениям полиции целесообразно максимально использовать кадровый потенциал и результаты работы (материалы) указанных учреждений с целью получения необходимых данных для последующего анализа оперативной обстановки. Анализ социально-экономической и криминальной ситуации всегда будет своевременным и качественным, если среди аналитических и информационных сотрудников подразделений полиции будут специалисты с базовым экономическим и социологическим образованием.

В настоящее время в системе МВД и его территориальных подразделениях (ГУ МВД, УМВД и МВД) влияние факторов социально-экономической ситуации на оперативную обстановку изучается в соответствии с нормативными правовыми актами, это – Указ Президента от 24 декабря 2009 г. № 1468 «О мерах по совершенствованию деятельности органов внутренних дел Российской Федерации», приказ МВД России от 12 февраля 1997 г. № 86 «Об утверждении "Временного наставления по службе штабов органов

внутренних дел"» (с привлечением сторонних организаций) и приказ МВД России от 30 декабря 2007 г. № 1246 «О повышении эффективности изучения общественного мнения об уровне безопасности личности и деятельности органов внутренних дел Российской Федерации на основе использования вневедомственных источников социологической информации». Проведение же экономического анализа ситуации и, тем более, оценка экономической безопасности в сколь-нибудь значимом объеме предусматривается лишь подразделениями по экономической безопасности и противодействию коррупции.

Прикладное значение оценки экономической безопасности субъектов различного уровня состоит в том, что такая оценка позволяет выявлять не всегда очевидные социальные и экономические факторы, осложняющие оперативную обстановку. Прикладной уровень оценки экономической безопасности должен быть максимально приближен к правоохранным проблемам региона и отрасли экономики или данного хозяйственного объекта, сориентирован на конкретные вопросы, стоящие перед подразделением полиции.

2.3. Диагностика состояния экономической безопасности на примере Приволжского федерального округа

Приволжский федеральный округ Российской Федерации (ПФО) объединяет 14 субъектов Федерации: республики Башкортостан, Марий Эл, Мордовия, Татарстан, Удмуртскую Республику, Чувашскую Республику, Пермский край, Кировскую, Нижегородскую, Оренбургскую, Пензенскую, Самарскую, Саратовскую, Ульяновскую области.

Этот округ имеет колоссальный природный и экономический потенциал. По индексу промышленного производства ПФО занимает третье место среди федеральных округов. Этот показатель состояния ПФО примерно на 2% выше среднего значения по России. В силу этого, а также особенностей своего геополитического положения ПФО представляет собой образование, в котором наиболее острые противоречия российской действительности преломляются через традиционные особенности отдельных территориальных субъектов.

В последние годы здесь имеют место две группы проблем.

Первая связана, прежде всего, с наличием огромных запасов природных ресурсов и осуществлением крупных социально-экономических программ и проектов, которые могут способствовать

как быстрому развитию инфраструктуры самого региона, росту благосостояния людей, увеличению экономического потенциала округа, так и дальнейшему усугублению криминальной обстановки, криминализации многообразных экономически привлекательных сфер деятельности в регионах данного округа. В этой связи большая часть реальных доходов субъектов федерации ПФО оборачивается в теневой экономике и в гораздо меньшей степени идет на воспроизводство легальной экономики (формирование доходной части территориальных бюджетов). Все это снижает инвестиционную привлекательность региона и осложняет реализацию крупномасштабных экономических проектов.

Вторая группа проблем связана с объективной глобализацией теневых экономических отношений и бурным развитием транснациональной преступности, что ведет к втягиванию российской преступности, носящей организованный характер, в международные теневые экономические отношения. В этом смысле субъекты Федерации ПФО становятся полем взаимодействия международных криминальных сил и российских криминальных сообществ. Сегодня ПФО активно используется для транзита как внутри страны, так и за его пределами криминальных потоков, связанных с наркоторговлей, контрабандой, торговлей оружием, незаконной миграцией и т.п.

Приволжский Федеральный округ представляет собой регион, в котором имеет место немало противоречий, обусловленных культурно-историческими, этническими, национальными и конфессиональными особенностями республик и регионов Поволжья, это – многообразие национальных культур и традиций, обычаев, религий, хозяйственных занятий населения, языковых групп и пр. Переплетение этих факторов создает при определенных условиях дополнительные предпосылки социальной напряженности и конфликтности, образует относительно самостоятельный блок угроз и опасностей, существенно влияющих на развитие социально-экономической и оперативной обстановки, определяющих основные требования к деятельности правоохранительных органов по обеспечению безопасности и правопорядка в субъектах Федерации ПФО⁵⁴.

⁵⁴ См.: Еникеева А.Н. Об особенностях и проблемах социально-экономического развития субъектов Федерации Приволжского федерального округа Российской Федерации // Вестник Академии экономической безопасности МВД России. 2009. № 1. С. 128-131.

Таким образом, этот регион с очень большим экономическим потенциалом находится в зоне воздействия широкого спектра угроз экономической безопасности.

На протяжении нескольких последних лет в ПФО реализуется Программа стратегического развития, в которой участвуют специалисты Нижегородского технического университета им. Р.Е. Алексеева и Института экономики РАН⁵⁵. Эта работа осуществляется при финансовой поддержке РГНФ в рамках исследования «Методологические основы анализа экономической безопасности региона (на примере Нижегородской области)», проект № 14-02-00093. В 2014 г. к этой работе подключились специалисты ФГКУ «ВНИИ МВД России».

В таблице 2.3.1 приведена система индикаторов экономической безопасности ПФО, которые были использованы в вышеуказанной работе. Все индикаторы разделены на пять групп (проекции) и приведены по состоянию на 2012 и 2013 г. Рассмотрим каждую из них.

1. Проекция «Экономическое развитие». Включает шесть индикаторов, отражающих общие тенденции экономического развития региона. Индикатор «ВРП на душу населения, тыс. руб.» используется для сравнения уровней социально-экономического развития регионов. В качестве его порогового значения может быть выбрано значение соответствующего индикатора в целом по стране, которое ежегодно пересчитывается с учетом инфляции.

Индикатор «Годовой темп инфляции» имеет пороговое значение 6%, которое рекомендовано Институтом экономики РАН⁵⁶. Индикатор «Инвестиции в основной капитал (% к ВРП)» отражает потенциал экономического роста региона. Пороговое значение составляет 25%⁵⁷. Безопасность производственной сферы во многом зависит от состояния основных фондов. Одним из индикаторов здесь является «Степень износа основных фондов промышленных предприятий». По мнению ряда ученых, его пороговым значением является 60%⁵⁸. В наших разработках было выбрано более жесткое пороговое значение 50%.

⁵⁵ См.: Сенчагов В.К. и др. Экономическая безопасность регионов России: монография. Н. Новгород, 2012. С. 72.

⁵⁶ См.: Стратегия экономической безопасности при разработке индикативных планов социально-экономического развития на долгосрочную и среднесрочную перспективу: монография. М.: Институт экономики РАН. 2009.

⁵⁷ См.: Экономическая безопасность России: общий курс: учебник / под ред. В.К. Сенчагова. М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2009.

⁵⁸ См.: Новикова И.В., Красников Н.И. Индикаторы экономической безопасности региона // Вестник томского государственного университета. Общенаучный периодический журнал. 2010. Янв. № 330. С. 132-138.

**Система индикаторов экономической безопасности региона
и их пороговые значения**

№	Название показателя	Пороговое значение
Проекция 1 «Экономическое развитие»		
1	ВРП на душу населения, тыс. руб.	$\geq 496,9^{59}$
2	Годовой темп инфляции, %	≤ 6
3	Инвестиции в основной капитал, % к ВРП	≥ 25
4	Степень износа основных фондов промышленных предприятий, %	≤ 50
5	Сальдо внешнеторгового баланса, % к ВРП	≥ -4 и ≤ 8
6	Сальдо консолидированного бюджета региона, % к ВРП	≥ -3 и ≤ 4
Проекция 2 «Социальное развитие»		
7	Отношение среднедушевых доходов населения к прожиточному минимуму, раз	$\geq 3,5$
8	Отношение средней пенсии к средней заработной плате, %	≥ 40
9	Уровень безработицы по методологии МОТ, %	≤ 4
10	Ожидаемая продолжительность жизни при рождении, лет	≥ 80
11	Размер жилья на одного жителя, м ²	≥ 25
12	Средства на здравоохранение, образование и социальную политику, % к ВРП	≥ 15
Проекция 3 «Инновационное развитие»		
13	Доля отгруженной инновационной продукции во всей отгруженной продукции промышленности, %	≥ 30
14	Число лиц, занятых научными исследованиями и разработками на 10 тыс. занятого населения	≥ 120
15	Внутренние затраты на научные исследования и разработки, % к ВРП	$\geq 2,2$
16	Интенсивность затрат на технологические инновации (отношение затрат на технологические инновации к объему выпущенной продукции), %	$\geq 3,2$
17	Число поданных заявок на изобретения и полезные модели на 10 тыс. населения	≥ 5
Проекция 4 «Экологическое развитие»		
18	Сброс загрязненных сточных вод, тыс.м ³ /км ²	$\leq 0,3$
19	Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников, т/км ²	$\leq 0,5$
20	Лесовосстановление (доля восстановленных лесов, %)	$\geq 0,15$

⁵⁹ Пороговое значение приведено в ценах 2012 г. Далее пороги пересчитаны с учетом индексов-дефляторов.

Проекция 5 «Криминальная обстановка»		
21	Процент опрошенных граждан, которые считают, что в последние пять-шесть лет жизнь в регионе стала опаснее	≤ 53
22	Процент опрошенных граждан, которые боятся разорения или нищеты	≤ 20
23	Процент опрошенных граждан, которые в целом не чувствуют себя защищенными от преступников, от посягательств на свою жизнь, здоровье, имущество и т. д.	≤ 54
24	Доля экономических преступлений в числе выявленных и зарегистрированных	≤ 6,4%
25	Доля приостановленных уголовных дел в числе зарегистрированных экономических преступлений	≤ 19,4%
26	Количество преступлений коррупционной направленности (на 100 тыс. чел.)	≤ 29,7
27	Сумма причиненного материального ущерба (на 100 тыс. чел.)	≤ 111026,9

Для индикатора «Сальдо внешнеторгового баланса, % к ВРП» так же, как и для соответствующего индикатора в целом по России, было выбрано два порога. Первый порог (-4%) ограничивает отрицательное сальдо, второй порог (8%) ограничивает положительное сальдо⁶⁰. Для индикатора «Сальдо консолидированного бюджета, в % к ВРП», так же как и для соответствующего индикатора в целом по России, было выбрано два порога. Первый порог (-3%) ограничивает отрицательное сальдо, второй порог (4%)⁶¹.

2. *Проекция «Социальное развитие».* Два индикатора, отражающие уровень доходов населения региона – «Отношение среднедушевых денежных доходов населения к прожиточному минимуму» и «Отношение средней пенсии к средней заработной плате». Пороговые значения этих индикаторов составляют соответственно 3,5 и 40⁶². Следующий индикатор – «Уровень безработицы по методологии МОТ». В новой редакции разработанных ИЭ РАН в 2008 г. пороговых значений рекомендуется величина не более 4%⁶³. Среди демографических показателей представляется целесообразным включение в систему экономической безопасности региона индикатор «Ожидаемая продолжительность жизни при рождении» с пороговым

⁶⁰ См.: Стратегия экономической безопасности при разработке индикативных планов социально-экономического развития на долгосрочную и среднесрочную перспективу: монография. М.: Институт экономики РАН, 2009.

⁶¹ См.: Там же.

⁶² См.: Там же.

⁶³ См.: Там же.

значением 80⁶⁴. Для индикатора «Размер жилья в среднем на одного жителя» было выбрано пороговое значение не менее 25 м². Индикатор «Средства на здравоохранение, образование и социальную политику, % к ВРП», по аналогии с соответствующим общероссийским индикатором, имеет пороговое значение 15%.

3. *Проекция «Инновационное развитие».* Кроме традиционного индикатора «Доля отгруженной инновационной продукции во всей отгруженной продукции промышленности» с пороговым значением 30%, предлагается в состав системы показателей экономической безопасности региона ввести еще четыре показателя, характеризующих эффективность инновационных преобразований. Это «Число лиц, занятых научными исследованиями и разработками на 10 тыс. занятого населения», «Внутренние затраты на научные исследования и разработки, % к ВРП», «Интенсивность затрат на технологические инновации (отношение затрат на технологические инновации к объему выпущенной продукции), %» и «Число поданных заявок на изобретения и полезные модели на 10 тыс. населения». Пороговые значения этих индикаторов инновационного блока были выбраны как средние значения соответствующих индикаторов в ведущих странах мира.

4. *Проекция «Экологическое развитие».* Приведем расчетные формулы для индикаторов экологического блока.

4.1. По индикатору «Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, отходящих от стационарных источников»:

$$K_1 = \frac{V_1}{S_{reg}}, \quad (2.3.1)$$

где V_1 – объем выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, отходящих от стационарных источников, тыс. т, S_{reg} – площадь территории, занимаемая регионом, тыс. км².

4.2. По индикатору «Сброс загрязненных сточных вод в поверхностные водные объекты»:

$$K_2 = \frac{V_2}{S_{reg}}, \quad (2.3.2)$$

где V_2 – объем сброса загрязненных сточных вод в поверхностные водные объекты, млн м³, S_{reg} – площадь территории, занимаемая регионом, тыс. км².

⁶⁴ См.: Там же.

4.3. По индикатору «Лесовосстановление (доля восстановленных лесов)»:

$$K_3 = \frac{S}{S_{reg}} L, \quad (2.3.3)$$

где S – площадь восстановленных лесов, тыс. га, S_{reg} – площадь территории, занимаемая регионом, тыс. км², L – лесистость территорий, процентов.

Пороговые значения индикаторов экологического блока были выбраны экспертно с учетом статистики индикаторов по регионам России.

Проекция «криминальная обстановка». Включение в оценку экономической безопасности индикаторов, характеризующих криминальную обстановку, является принципиально новым подходом и позволило учесть не только угрозы общеэкономического и социального характера, но и криминальные угрозы.

Первые три показателя – проекции 5 «Криминальная обстановка» говорят о субъективной оценке жителями региона уровня безопасности. Показатель «Доля экономических преступлений в числе выявленных и зарегистрированных» говорит о состоянии защищенности экономических отношений в регионе. Показатель «Доля приостановленных уголовных дел в числе зарегистрированных экономических преступлений» говорит о качестве работы правоохранительных органов в сфере защиты экономических интересов граждан и различных хозяйствующих субъектов региона. Показатель «Количество преступлений коррупционной направленности» свидетельствует об уровне защищенности экономических интересов различных субъектов региона от коррупционных проявлений. Показатель «Сумма причиненного материального ущерба» свидетельствует о масштабах ущерба, связанного с криминальными угрозами в регионе. В качестве пороговых значений для всех семи показателей взяты аналогичные показатели в целом по Российской Федерации.

Использование индексного подхода для оценки уровня экономической безопасности на основе перечисленных выше индикаторов позволило авторам исходные данные привести к безразмерному виду. Кроме того, в процессе диагностики уровня экономической безопасности авторы постарались не просто ответить на вопрос, больше или меньше какой-либо индикатор соответствующего порогового значения. Важной задачей было определение того, насколько значение того или иного индикатора удалено от порогового уровня. Для этого было пред-

ложено использовать так называемую зонную теорию для ранжирования индикаторов⁶⁵. Поскольку все индикаторы имели различную размерность, для совместного анализа была проведена их нормировка. При этом индикаторы стали безразмерными и измерялись в одних и тех же пределах, что дало возможность их анализировать с помощью лепестковой диаграммы.

Известно, что существуют «затратные» и «эффектные» индикаторы. Рост первых ведет к снижению, а рост вторых – к увеличению уровня экономической безопасности системы. Соответственно индикаторы должны быть «не более» или «не менее» своих пороговых значений.

Одним из вариантов выбора нормирующей функции для соотношения типа «не менее» является функция вида

$$y = \begin{cases} 2^{\left(1-\frac{a}{x}\right)/\ln\frac{10}{3}}, & \text{если } \frac{x}{a} > 1; \\ 2^{-\log_{10}\frac{a}{3x}}, & \text{если } \frac{x}{a} \leq 1, \end{cases} \quad (1)$$

Где: x – реальное значение индикатора;
 a – его пороговое значение.

Соответственно для соотношения типа «не более» используется функция вида

$$y = \begin{cases} 2^{\left(1-\frac{x}{a}\right)/\ln\frac{10}{3}}, & \text{если } \frac{x}{a} < 1; \\ 2^{-\log_{10}\frac{x}{3a}}, & \text{если } \frac{x}{a} \geq 1. \end{cases} \quad (2)$$

Отметим, что функции (1) и (2) являются непрерывными и монотонными (в точке $x = a$ обеспечивается равенство как самих функций, так и их производных).

Нормирующие функции выбираются таким образом, чтобы после нормировки все индикаторы стали «эффектными» (для «затратных» индикаторов делается инверсия). Например, индикатор «Объем инвестиций в основной капитал, в % к ВВП» имеет пороговое значение

⁶⁵ См.: Митяков Е.С. Разработка математических методов анализа и прогнозирования поведения индикаторов экономической безопасности: дис. ... канд. экон. наук. Н. Новгород: ННГУ, 2012.

25%. После нормировки по формуле 1 этот индикатор должен превышать значение 1 (порог). Значение индикатора ниже 1 свидетельствует о наличии угрозы экономической безопасности. Это – пример «эффектного» индикатора, для которого используется соотношение типа «не менее».

Теперь рассмотрим индикатор «Уровень безработицы по методологии МОТ», имеющий пороговое значение 4%. Хотя этот индикатор относится к «затратному» типу, и для него используется соотношение типа «не более», после нормировки по формуле 2 он также приводится к безразмерному виду с порогом 1 и становится «эффектным». Это означает, что его значение, так же как и в предыдущем случае, должно превышать 1.

Функции (1) и (2) дают возможность для любого соотношения представить на лепестковой диаграмме пороговые значения индикаторов в виде линии $y = 1$, а негативные значения индикаторов располагать внутри сектора, ограниченного линией $y = 1$. Использование сложных функций дает возможность расширить динамический диапазон визуализации результатов. Так, логарифмическая зависимость позволяет исследовать тонкую структуру индикаторов внутри сектора, в то время как менее плавная, степенная зависимость позволяет игнорировать незначительные детали при значительном превышении индикаторами своих пороговых значений. Выбор сложного основания логарифмической функции позволил определить следующие экономически оправданные «зоны риска».

1. Зона катастрофического риска – внутри сектора, ограниченно-го линией $y = 0,25$. При этом для соотношения типа «не менее» пороговое значение индикатора превышает его реальное значение более чем в 10 раз; для соотношения типа «не более» реальное значение индикатора превышает его пороговое значение более чем в 10 раз. Эта – наиболее опасная зона, попадание индикатора в нее представляет реальную угрозу экономической безопасности и требует немедленной реакции со стороны органов государственного управления.

2. Зона критического риска – внутри сектора, ограниченного линиями $y = 0,25$ и $y = 0,5$. В этом случае для соотношения «не менее» пороговое значение индикатора превышает его реальное значение от 10 до 3 раз соответственно (для соотношения «не более» справедлива обратная зависимость). Эта ситуация соответствует развитию кри-

зисных явлений в экономике и требует стратегических решений для постепенного выхода в более безопасный режим функционирования.

3. Зона значительного риска – внутри сектора, ограниченного линиями $y = 0,5$ и $y = 0,75$. Пороговое значение индикатора превышает его реальное значение от 3 до 1,6 раз соответственно. Хотя такое положение нежелательно, во многих случаях не удастся его быстро исправить, весьма важным здесь является изучение тенденций изменения соответствующих индексов.

4. Зона умеренного риска – внутри сектора, ограниченного линиями $y = 0,75$ и $y = 1$. Пороговое значение индикатора весьма незначительно превышает его реальное значение (не более чем в 1,6 раз). Такая ситуация является достаточно типичной для целого ряда индикаторов и, как правило, не представляет значительных угроз для экономической безопасности.

5. Зона стабильности – вне сектора, ограниченного линией $y = 1$. В этой зоне любое значение индикаторов является позитивным. Линия $y = 1$ соответствует точному совпадению значения индикатора с пороговым значением, линия $y = 1,25$ – превышение его в 1,6 раза, линия $y = 1,5$ – в 3,3 раза.

Исследования показали, что при оценке региональных значений экономической безопасности достижение пороговых значений различных индикаторов резко различается как в среднем по стране, так и при сравнении отдельных регионов. Так, некоторые индикаторы экономического блока показателей (сальдо консолидированного бюджета, инвестиции в основной капитал, степень износа основных фондов) демонстрируют относительную стабильность по всем регионам, что свидетельствует об определенных позитивных результатах экономического развития. В то же время ряд индикаторов, особенно инновационного блока, в большинстве регионов близок к критическому значению.

При оценке индикаторов экономической безопасности отдельных регионов наименьшую дифференциацию демонстрируют следующие индикаторы: годовой темп инфляции, ожидаемая продолжительность жизни при рождении. В то же время наибольший региональный разброс демонстрируют показатели: валовой региональный продукт на душу населения, сальдо внешнеторгового баланса, отношение среднедушевых доходов к прожиточному минимуму, число

лиц, занятых научными исследованиями, внутренние затраты на научно-исследовательские работы. Сильно дифференцируются по регионам практически все индикаторы экологического блока.

Сравнительный анализ индикаторов экономической безопасности по регионам в федеральных округах позволяет определить как наиболее уязвимые сферы регионов, так и сильные стороны региональных социально-экономических комплексов.

Оценка экономической безопасности Приволжского федерального округа на основе индикаторов из первых четырех проекций представлена на рис. 2.3.1. Из рисунка следует, что показатели экономического развития ПФО в целом находятся в зоне умеренного риска. Однако ВРП на душу населения находятся в зоне значительного риска. Показатели социального блока находятся в зоне риска. Лишь отношение средней пенсии к средней заработной плате превысило пороговый уровень. В инновационном блоке не все показатели превысили порог, однако сравнение ПФО со среднероссийским уровнем показывает, что он оказывается в рядах лидеров. Лесовосстановление в ПФО находится в зоне стабильности, выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух – в зоне значительного риска, а сброс загрязненных сточных вод – в зоне критического риска.

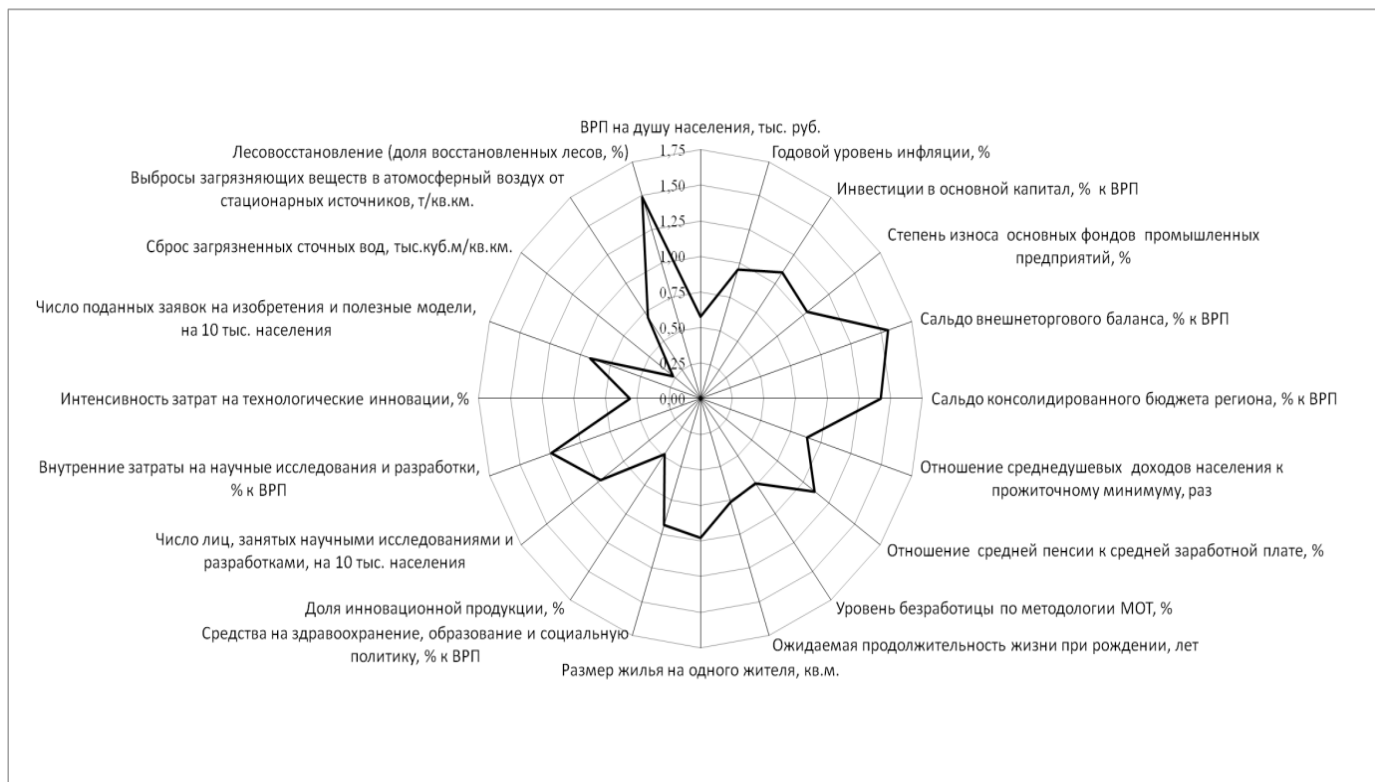


Рис. 2.3.1. Индикаторы экономической безопасности за 2012 г.

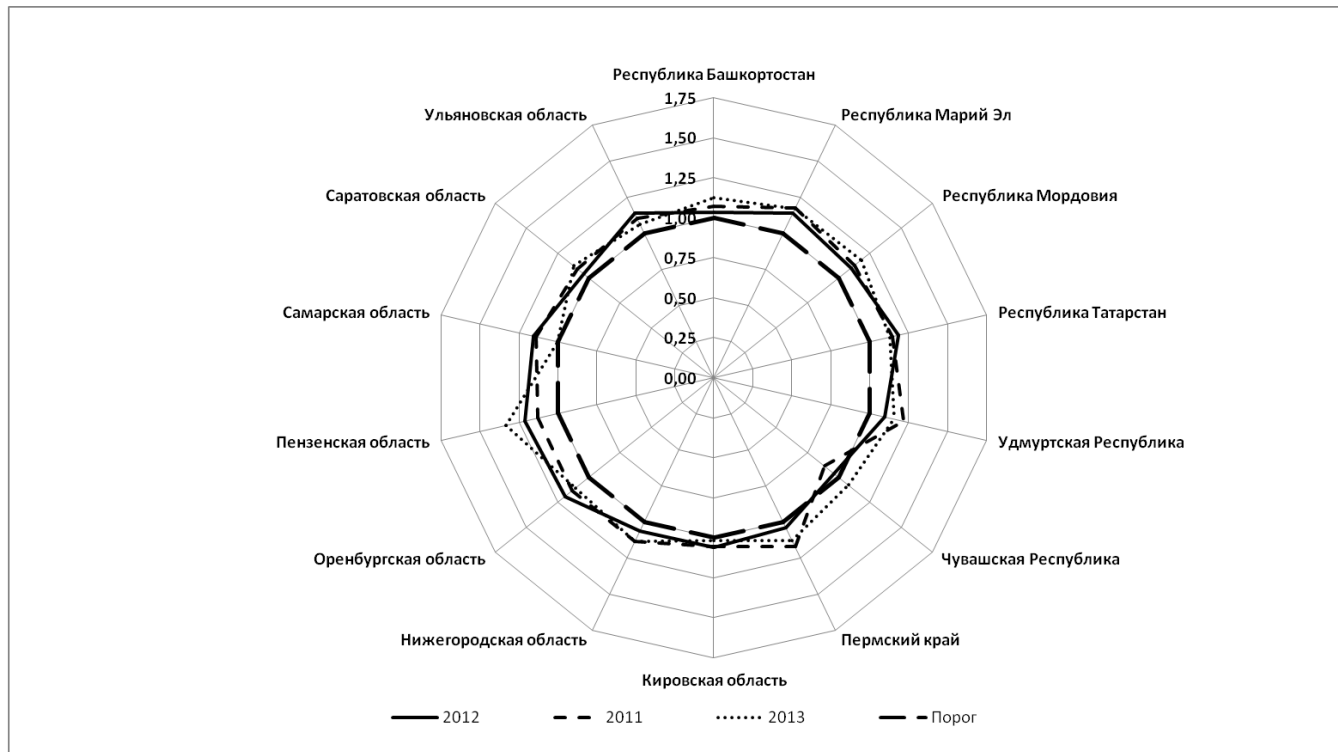


Рис. 2.3.2. Обобщенный индекс проекции «Криминогенная обстановка»

Анализ индикаторов проекции «Криминальная обстановка» представлен на рис. 2.3.2. Из него видно, что в 2013 г. практически все регионы ПФО оказались в зоне стабильности, при этом лидирует Пензенская область, а отстает Республика Чувашия.

Использование вышеперечисленного методического подхода к оценке экономической безопасности ПФО позволило сделать следующие выводы.

1. В экономическом развитии оценка пороговых значений показывает, что критическую зону экономической безопасности смогли преодолеть Ульяновская, Нижегородская, Пензенская области, а также Чувашская и Мордовская республики. Все остальные регионы ПФО с точки зрения экономической безопасности в сфере экономики находились в зоне умеренного риска.

2. В социальном развитии все регионы ПФО по индикаторам экономической безопасности находились в зоне умеренного риска.

3. Если оценивать регионы ПФО по индикаторам экономической безопасности из блока инновационных показателей, то все регионы находятся в зоне значительного риска. Исключением являются Нижегородская, Ульяновская и Самарская области, которые находятся в зоне умеренного риска. Хуже всего по этому показателю выглядят Кировская и Оренбургская области, а также Удмуртская Республика и Республика Марий Эл.

4. По экологическому блоку показателей экономической безопасности все регионы ПФО находятся в зоне либо значительного, либо умеренного риска.

5. Криминогенная обстановка в ПФО в последние годы была в среднем лучше, чем по России. Большинство криминальных показателей либо превысили порог, либо находились вблизи него.

В дальнейших исследованиях авторы планируют скорректировать систему индикаторов экономической безопасности, в связи с появлением новых вызовов и угроз (экономические санкции, необходимость импортозамещения и т.д.). Также планируется сравнение регионов с общемировым уровнем, что может помочь органам государственного управления в решении задач обеспечения экономической безопасности, которая является важнейшим фактором обеспечения национальной безопасности государства.

2.4. Криминологическая оценка угрожающих факторов

Обеспечение экономической безопасности различных субъектов хозяйствования является, прежде всего, обязанностью собственников и менеджмента предприятий. В то же время одна из важнейших обязанностей полиции – защищать от преступных и иных противоправных посягательств имущество граждан и государства. Иначе говоря, речь идет об участии подразделений полиции в обеспечении экономической безопасности граждан и организаций различных организационно-правовых форм. Если говорить о субъектах хозяйствования, то обеспечение их экономической безопасности предполагает целый комплекс мер: от физической защиты их имущественного комплекса предприятия до предупреждения и раскрытия различных противоправных посягательств в отношении их.

Отечественная правоохранительная практика показывает, что администрации различных предприятий, как правило, уделяют достаточное внимание физической защите имущественного комплекса, в том числе путем создания собственных охранных предприятий (ЧОП). В то же время вопросы предупреждения правонарушений и, тем более, их раскрытия решить только собственными силами администрация предприятий не может. Более того, нередко именно представители администрации предприятий являются организаторами различных правонарушений, что подтверждают различные исследования. Поэтому в российской экономике сегодня наиболее существенными угрозами и источниками потерь являются коммерческая коррупция и хищения со стороны высшего менеджмента.

Собранный эмпирический материал, а также анализ научных публикации, в том числе зарубежных, показал, что одной из самых эффективных и доступных форм профилактики правонарушений на различных предприятиях является криминологический мониторинг экономической безопасности. Эта работа должна включать в себя три последовательных этапа: оценку оперативной обстановки; экономико-правовой анализ и выявление угрожающих факторов.

Оценка оперативной обстановки

Рекомендации по проведению оценки оперативной обстановки давно разработаны учеными ФГКУ «ВНИИ МВД России» и успешно

применяются различными территориальными и отраслевыми подразделениями полиции⁶⁶.

Экономико-правовой анализ

Современные методы экономико-правового анализа подробно описаны в учебно-методической литературе⁶⁷. Поэтому, не останавливаясь на его сущности, выделим лишь основные приемы такого анализа.

Экономико-правовой анализ хозяйствующего субъекта следует начинать с тщательного изучения учредительных документов и сведений о сделках на приобретение, списание, продажу, сдачу в аренду собственности. Все эти документы должны быть нотариально заверены и соответствовать друг другу. Необходимо также сверить первичные оценочные документы и нормативные акты о приватизации объектов с последующими документами, удостоверяющими сделку по их купле-продаже. Внимательно следует изучить все документы первичного учета и отчетные данные с результатами оперативного учета и аудиторских проверок, а также документы посреднических фирм, осуществляющих оптовые сделки купли-продажи, расходные и транспортные документы и т.д.⁶⁸

Чрезвычайно полезную информацию можно получить от сверки:

первичных документов на поставку сырья, полуфабрикатов, готовой продукции, с последующими отчетными сведениями о результатах хозяйственной деятельности и сопроводительными документами на ее транспортировку;

учетных и отчетных сведения фирм, объединений с расчетными документами об оплате наличных сумм денег физическим и юридическим лицам;

приходных и расходных документов объектов оптовой и розничной торговли с кассовыми отчетами, а также документов об уплате налогов.

⁶⁶ См., напр.: Методы анализа влияния различных факторов социально-экономической ситуации на состояние оперативной обстановки: методическое пособие / Под общ. ред. М.М. Бабаева. М.: ВНИИ МВД России, 1999.

⁶⁷ См.: Васильев Э.А., Корнилов Г.А. Экономико-правовой анализ в борьбе с преступлениями в рыбной отрасли. М.: ВНИИ МВД России, 2007. С. 34.

⁶⁸ См.: Васильев Э.А. Теоретические основы борьбы с преступлениями в сфере оборота водных биоресурсов: монография / под науч. ред. проф. В. Д. Ларичева. М.: ВНИИ МВД России, 2011. С. 142.

В процессе экономико-правового анализа следует иметь в виду, что все факты производства, сбыта и продажи продукции должны быть документально оформлены.

Указанные выше документы содержат в себе как экономическую, так и правовую информацию. Носителями экономической информации они становятся в силу того, что посредством документов осуществляется первичная регистрация фактов хозяйственных сделок с дальнейшей их группировкой и обобщением цифровых показателей учетных записей в соответствующих бухгалтерских регистрах.

Исследования показали, что умышленная фальсификация подобной информации при ее системном сравнении посредством экономико-правового анализа может выявить различные нарушения и указать путь поиска дополнительных сведений об алогичности, недействительности записей о сделках с собственностью. Несоответствие первичных документов учета и отчетности фактическим хозяйственным операциям и их последствия рассмотрены в литературе⁶⁹, которой необходимо руководствоваться исполнителям экономико-правового анализа, а полученные результаты дадут основания принять к виновным предупредительные меры или раскрыть совершенные преступления.

Экономико-правовой анализ позволяет решать многочисленные задачи оперативно-розыскной профилактики и может охватывать собой межотраслевую, межведомственную отчетную и учетную документацию о хозяйственной деятельности контролируемых хозяйствующих субъектов.

В этом случае чаще всего выборке и сравнению подлежат: основные показатели хозяйственной деятельности (уставные фонды, кредиты, объемы произведенной и реализованной продукции, применение форм расчета векселями и т.д.) интересующих предприятий с документами обслуживающих их банков, налоговых и таможенных органов; количественно-ценовые показатели и юридические основания приобретения должностными лицами акций

⁶⁹ См.: Бочкова Л.И., Новак С.В., Савинов С.В. Судебная бухгалтерия. Саратов, 2005; Ткаченко А.А., Бабошко В.И. Судебная бухгалтерия. М., ЮНИТИ, 2009; Дьячков А.М. Применение специальных познаний при расследовании хищений. М., 2000; Дьячков А.М. Преступление и наказание в бухгалтерском и налоговом учете. М., 2001; и др.

приватизированных предприятий, продажи ценных бумаг, передачи имущества частным лицам с фактическими показателями оплаты доходов, документами аудиторских фирм, налоговыми документами; номенклатура, количество и качество изготовленной продукции в сопоставлении с аналогичными показателями ее оптовой или розничной продажи, бартерного обмена или заключения внешнеторговых сделок; экономические показатели головного или совместного предприятия, фирмы с показателями их филиалов, дочерних подразделений, аудиторские проверки, отчеты налоговым и таможенным органам; постатейное расходование бюджетных средств; материалы проверок контрольно-ревизионных служб Минфина и его подразделений в субъектах Российской Федерации, а также проверок Счетной палаты Российской Федерации.

Если экономико-правовой анализ необходимо провести по организациям, занимающимся внешнеэкономической деятельностью, то его объектом должны стать взаимосвязанные документы производственно-хозяйственной деятельности с отчетными данными таможенных органов и сопроводительными документами транспортных организаций.

Сопоставительный анализ экономических отчетов разных ведомств может выявить несоответствие количественных и качественных показателей, завышение (занижение) объемов и цен импортных и экспортных товаров, переправленных через таможенные посты, фиктивность отчетных документов и т.п. Существенным подкреплением выводов при этом могут служить сведения контролирующих служб о количестве, видовом составе, цене принятой от проверяемого хозяйствующего органа продукции. В этом случае в орбиту экономико-правового анализа вовлекаются годовые итоговые показатели экономической деятельности субъектов хозяйствования отраслевой принадлежности, учитываемые и анализируемые в сборниках Госкомстата об объемах, рентабельности, валовом доходе, нанесенных убытках, себестоимости продукции, итогах выполнения бизнес-планов и т.д.⁷⁰

Выявление угрожающих факторов

Напомним, что *угрозы* экономической безопасности – это процессы, события, явления, которые могут нарушить нормальную работу

⁷⁰ См.: Васильева Э.А. Указ. соч. С. 76.

предприятия и способствовать различным правонарушениям. Угрозы может быть много или мало, их природа может быть самой разнообразной. Все зависит от внутреннего состояния предприятия и от внешней среды, в которой оно функционирует. Для правоохранительных органов в данном случае важно, что многие угрозы в итоге могут привести к различным правонарушениям.

Из теории экономической безопасности известно, что система угроз не статична, угрозы могут появляться и исчезать, нарастать и уменьшаться. Известно также, что практически все угрозы могут привести к различным правонарушениям либо являются их следствием. Поэтому своевременное выявление угроз и верная их диагностика будут выполнять профилактическую функцию, снижающую вероятность всевозможных правонарушений.

Об угрозах, особенно неявного характера, можно судить по различным косвенным признакам. В теории экономической безопасности их принято называть угрозообразующими факторам – это различные обстоятельства, действия, процессы (правового, экономического, технологического, социального и иного характера), внешне выглядящие как нормальная хозяйственная деятельность или обычное явление, которые при определенных обстоятельствах могут привести к появлению реальной угрозы и способствовать различным правонарушениям.

Изучение многочисленных уголовных дел, связанных с правонарушениями на различных предприятиях, показало, что для оценки экономической безопасности любого хозяйствующего субъекта необходимо постоянно анализировать все производственные, организационно-управленческие, кадровые, финансово-хозяйственные и другие процессы, происходящие на предприятии⁷¹.

Если задачей анализа является оценка финансово-хозяйственной деятельности предприятия, то следует специально изучить:

1) факты получения товарного кредита, обеспеченного солидным залогом, ликвидность которого не вызывает сомнений, а стоимость покрывает сумму кредита. Дело в том, что впоследствии при попыт-

⁷¹ Основные виды криминальных схем, используемых участниками ОПГ при совершении преступных посягательств в отношении объектов промышленности (машиностроение, авиастроение, автомобильная промышленность): аналитический обзор / Е.В. Горенская, А.Ю. Пинашина, П.В. Кувалдин, А.Р. Гильмутдинов, О.Б. Благов. М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2010.

ке кредитора обеспечить исполнение обязательства посредством обращения взыскания на заложенное имущество, может оказаться, что на предмет залога претендует еще несколько кредиторов;

2) факты многократного перезалога одного и того же имущества. Сам по себе многократный перезалог по действующему законодательству не является противоправным деянием, но, как правило, за ним скрываются различные махинации с денежными средствами или товарными ресурсами, полученными в кредит;

3) договоры поставки продукции, производимой на объекте промышленности, с отсрочкой платежа. Для этого участники ОПГ могут использовать документы и печать настоящей организации либо создать фирму-однодневку. Иногда для убедительности преступники могут внести определенную сумму денежных средств в качестве предоплаты;

4) договоры лизинга на производимую предприятием продукцию. Здесь также участники ОПГ могут использовать документы и печать настоящей организации либо создать фирму-однодневку и для убедительности могут внести небольшую сумму денежных средств в качестве предоплаты;

5) договоры на реконструкцию объектов, принадлежащих субъекту промышленной деятельности, со значительным завышением объемов и стоимости строительно-монтажных работ;

6) сделки на экспортные поставки продукции. Сами такие сделки могут быть фиктивными, а конечной целью может быть получение компенсации суммы НДС за якобы проданную на экспорт продукцию;

7) факты приобретения оборудования для промышленного предприятия, в которых могут быть сильно завышенные цены заводоизготовителей;

8) все договоры на оказание услуг неимущественного характера, в том числе договоры представительства. На самом деле никаких услуг может не быть, а за такими договорами могут скрываться коррупционные отношения или обналичивания денежных средств;

9) факты покупки дорогой продукции известных производителей. На самом деле за этими фактами может скрываться покупка фальсифицированной продукции под видом более дорогой при наличии

поддельных или подлинных сертификатов соответствия, а также продукции, не соответствующей требованиям стандартов;

10) факты получения денежных средств по нетипичным для данного предприятия сметам, отчетам о командировках и представительских расходах;

11) факты установления сверхнормативных ставок заработной платы и должностных окладов, надбавок и доплат к должностным окладам;

12) оплата за любые скрытые или трудно просчитываемые работы;

13) оплата труда непостоянным сотрудникам предприятия. Среди них могут быть «мертвые души»;

14) оплата нетипичных услуг из «представительского» фонда и, наоборот, типичных услуг, но вне производственных объектов;

15) выплаты крупных денежных сумм одним и тем же лицам за одну и ту же работу;

16) существенные поощрения (премирование) сотрудников по незначительным поводам;

17) списание больших объемов сырья на естественные потери. За завышенными нормами списания потерь часто скрываются реальные хищения или приписки невыполненных объемов работ.

Если задачей анализа является оценка управленческих решений, то следует специально изучить:

1) документы собраний акционеров, особенно, когда в них вносятся решения о реорганизации акционерного общества, слиянии его с другой организацией или решения об избрании нового генерального директора;

2) регистрационные документы, предоставляемые в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ), особенно, когда в этих документах речь идет о регистрации нового руководства предприятия. Такие документы могут быть фиктивными;

3) факты передачи ценных активов предприятия создаваемым дочерним организациям или каким-либо сторонним организациям;

4) все документы, связанные с принятием решений о продаже блокирующих пакетов акций;

5) акты проверок предприятия, не содержащие каких-либо существенных замечаний, что говорит о формальности таких проверок и,

следовательно, об отсутствии информации о реальном положении дел на предприятии;

6) факты внесения в учредительные и иные организационно-управленческие документы хозяйствующего субъекта положений, наделяющих конкретных лиц большими возможностями по управлению имуществом;

7) факты максимального сокращения числа лиц, полномочных принимать ответственные решения на общих собраниях;

8) факты включения в социальный пакет для высшего управленческого звена возможностей получения беспроцентных кредитов, бесплатного жилья, медицинского обслуживания в лучших клиниках (в том числе за рубежом).

Если задачей анализа является оценка процессов, происходящих собственно в производственных подразделениях предприятия, то следует специально изучить:

1) необоснованные изменения технологических процессов изготовления продукции;

2) существенные изменения количества и качества используемого в производственном процессе сырья и полуфабрикатов;

3) выявленную проверками неучтенную продукцию;

4) большую пересортицу готовой продукции или большую отбраковку готовой продукции.

Кадровый состав различных субъектов хозяйствования весьма неоднороден. Часто низкоквалифицированный менеджмент порождает всевозможные угрозы, а стремление защититься от них подталкивает руководителей к правонарушениям. В то же время корыстные мотивации некоторых руководителей предприятий способствуют тому, что они совершают заведомо невыгодные собственникам сделки или принимают неоправданные с экономической точки зрения решения.

Например:

продают имущество на невыгодных для организации условиях либо имущество, без которого основная деятельность предприятия невозможна (производственные установки, технику, транспортные средства, и др.);

приобретают неликвидные активы либо активы, обремененные чужими правами (в том числе такие, в отношении которых ведется

арбитражный спор) или долгами, а также заведомо убыточные производства других предприятий (замещение ликвидного имущества предприятия неликвидным путем заключения договоров мены, взаимозачетов);

допускают нецелевое использование полученных бюджетных кредитов на обновление оборудования имущественных комплексов;

заключают или исполняют сделки на условиях, не соответствующих рыночным, что может стать причиной возникновения или увеличения неплатежеспособности и причинять реальный материальный ущерб;

совершают сделки по замене одних обязательств другими на заведомо невыгодных условиях (низкая цена имущества, работ и услуг, нецелесообразные виды и сроки платежа по сделке);

выпускают неконкурентоспособную продукцию (низкого качества либо на которую отсутствует спрос на товарном рынке);

выдают векселя (аналогично – поручительства и гарантии), общая сумма которых не покрывается имеющимися у предприятия активами;

уменьшают материальные запасы в результате несвоевременного их заказа, что ведет к перебоям в снабжении, в результате чего не выполняются обязательства по производству и поставкам продукции (ухудшаются отношения с контрагентами, предприятию приходится платить неустойку);

получают кредиты на заведомо невыгодных условиях (короткий срок, высокие проценты, санкции за досрочное погашение);

выдают товарные кредиты недобросовестным контрагентам;

допускают задолженности по выплатам служащим, акционерам, финансовым и налоговым органам;

создают дочерние общества с целью передачи им наиболее ликвидных активов предприятия либо участвуют в деятельности других организаций.

Для предприятий в акционерной организационно-правовой форме нередки действия, способствующие банкротству. Обычно это инициация процедуры банкротства путем обращения с заявлением в арбитражный суд по месту нахождения должника о признании его банкротом, а также различные действия по сокрытию следов преднамеренности банкротства:

сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих деятельность предприятия;

сокрытие сведений об имуществе, его размере, местонахождении либо иной информации об имуществе;

неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов, в ущерб другим кредиторам;

умышленное создание неблагоприятного мнения о финансовом положении предприятия путем публичных заявлений руководства о банкротстве либо положении, близком к банкротству (при этом установлено, что субъект активно вел финансово-хозяйственную деятельность).

На различных предприятиях часто встречается незаконное предпринимательство, которое в основном связано с осуществлением деятельности без лицензии либо с нарушением лицензионных требований и условий. Обычно сокрытие следов незаконной предпринимательской деятельности осуществляется путем:

1) фальсификации либо заключения постфактум договоров:

а) подряда, аутсорсинга – с организациями, имеющими лицензии именно на тот вид деятельности, которым незаконно занимался СПД;

б) аренды производственных линий, оборудования – с изготовителями продукции такого же вида, что и та, которая незаконно производилась на самом предприятии;

2) уничтожения документов, свидетельствующих о превышении объемов производства продукции, в том числе договоров о поставке продукции, которые в сумме могут показать такое превышение;

3) подкупа сотрудника контролирующего органа с целью сокрытия выявленных в ходе проверки нарушений лицензионных требований и условий либо подделки акта проверки.

Допущенные на предприятиях правонарушения нередко сопровождаются легализацией преступных доходов. Для мониторинга этих процессов следует контролировать такие финансовые операции, как:

1) покупка или аренда нового имущества или внесение крупных средств в уставный капитал юридических лиц;

2) осуществление «портфельных» инвестиций (в ценные бумаги и иные финансовые инструменты) с привлечением посредников – участников фондового рынка;

3) оформление договоров на оплату работ и услуг, выполненных каким-либо хозяйствующим субъектом для СПД;

4) получение крупных кредитных ресурсов и беспроцентных займов от юридических лиц, не являющихся кредитными организациями, а равно предоставление таких займов;

5) переводы денежных средств за границу физическим или юридическим лицам или на вклады в банках;

6) реализация крупных партий товарно-материальных ценностей сомнительным покупателям.

Наконец, на предприятиях часто совершаются банальные кражи товарно-материальных ценностей. В основном они совершаются путем проникновения на склады и в иные хранилища, а также путем выноса (или вывоза) похищенного с территории объекта. В редких случаях расхитители проникают на территорию объекта скрытно (через подкоп, через проломы в ограде и т.п.). Чаще они обеспечивают себе беспрепятственный выезд с территории объекта промышленности путем оформления поддельных пропусков либо получения настоящих пропусков – от сообщников, работающих на заводе, или путем подкупа сотрудников охраны. Практика показывает, что, как правило, кражи без участия сотрудников предприятия не совершаются. Для сокрытия следов кражи часто устраиваются поджоги склада, подделка актов инвентаризации, имитация хищений извне и т.п. Поэтому предметом мониторинга должны быть все криминальные и техногенные происшествия на предприятиях, ибо за банальной аварией, пожаром может скрываться корыстный умысел.

Оценку угрожающих факторов, способных оказывать негативное воздействие, в том числе способствовать различным правонарушениям, удобно осуществлять путем группировки этих факторов по направлениям деятельности предприятия. Таких направлений может быть несколько: финансово-хозяйственные операции; управленческие решения; процессы, происходящие в производственной части предприятий и т.п.

Всю информацию об угрозообразующих факторах удобно разместить в специальной матрице (табл. 2.4.1). В строке каждой матрицы должна содержаться следующая информация:

угрозообразующие факторы и возможные источники информации;

показатель (индикатор) угрозообразующего фактора, т.е. событие или явление, свидетельствующее о наличии угрозообразующего фактора;

пороговое значение показателя (индикатора) угрозообразующего фактора, т.е. некое значение показателя угрозообразующего фактора, которое свидетельствует о превращении нормального социального, экономического или какого-либо иного явления или процесса в угрозообразующий фактор;

реальное значение показателя (индикатора), например, количество анализируемых событий или явлений, имеющих место на данном предприятии;

возможные угрозы; имеется в виду перечень наиболее распространенных (вероятных) угроз, связанных с данным угрозообразующим фактором;

возможные правонарушения, т.е. наиболее вероятные правонарушения, которые могут быть следствием рассматриваемого угрозообразующего фактора.

Алгоритм оценки угрозообразующих факторов необходимо осуществлять следующим образом.

1. Все возможные для предприятий данной отрасли угрозообразующие факторы следует «примерить» к анализируемому предприятию, т.е. выяснить, какие угрозообразующие факты имеют место на данном предприятии.

2. Если на данном предприятии имел место какой-либо из факторов, перечисленных в матрице, необходимо его оценить, двигаясь по соответствующей строке, слева направо.

Работа аналитика с матрицей позволяет определиться с направлением, по которому следует развернуть оперативно-розыскную работу и сбор информации, которая впоследствии может войти в доказательственную базу выявленного правонарушения. Наиболее часто встречающиеся угрозообразующие факторы для различных предприятий отраслей и сфер хозяйственной жизни, а также для различных предприятий приведены в последующих параграфах.

Матрица угрожающих факторов и их индикаторов
(образец)

№.№	Угрожающий фактор и возможные источники информации	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение показателя	Возможные угрозы	Возможные правонарушения. Ст. УК РФ

2.4.1. Выявление угрожающих факторов на промышленных предприятиях

В качестве основной исходной информации для мониторинга угрожающих факторов на самых различных предприятиях предлагается перечень этих факторов. Этот перечень включает наиболее часто встречающиеся на промышленных предприятиях угрожающие факторы. Дело в том, что именно на промышленных предприятиях в наиболее полной форме можно наблюдать все этапы производственной и финансово-хозяйственной деятельности: процессы, происходящие в производственной части предприятия; финансовые операции; организационно-управленческие и кадровые решения, снабжение и сбыт, социально-культурные и бытовые мероприятия.

Ниже для каждого из этих этапов хозяйственных действий предлагается (в матричной форме) примерный перечень возможных угрожающих факторов, которые можно «примерить» к работе любого предприятия для проведения криминологического анализа (табл. 2.4.1.1 – 2.4.1.6). Представленные в этих таблицах угрожающие факторы, конечно, не охватывают все многообразие экономических отношений. Реальные экономические процессы - сложнее и многообразнее. Поэтому представленные матрицы могут и должны дополняться с учетом развития производительных сил и производственных отношений в стране.

Т а б л и ц а 2.4.1.1

**Матрица угрожающих факторов и их индикаторов,
выявляемых по результатам мониторинга управленческих решений, осуществляемых на объектах промышленности**

№	Угрожающий фактор	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	<p>Принятие и реализация решений о реорганизации акционерного общества, слиянии его с другой организацией или решений об избрании нового генерального директора.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; юридический отдел</p>	<p>Количество подобных решений в год или принятие таких решений на внеочередном собрании акционеров</p>	<p>Одно и более</p>		<p>Фальсификация документов акционерного общества или нарушение прав и законных интересов акционеров, угроза рейдерского захвата</p>	<p>159; 160; 170¹; 185⁵; 285³</p>
2	<p>Перерегистрация учредительных документов в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; юридический отдел</p>	<p>Передача новых документов в (ЕГРЮЛ)</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Регистрационные документы, предоставляемые в ЕГРЮЛ, могут быть фальсифицированы, особенно, когда в этих документах речь идет о регистрации нового руководства предприятия</p>	<p>159; 160; 170¹; 185⁵; 285³</p>

3	<p>Передача кому-либо ценных активов предприятия.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия (юридический отдел, бухгалтерия).</p> <p>См.: акты приемки-передачи основных средств (ОС-1, ОС-1а, ОС-1б), акты о списании объекта основных средств (ОС-4, ОС-4а, ОС-4б)</p>	Количество подобных фактов	Один и более фактов		За передачей ценных активов предприятия создаваемым дочерним организациям или каким-либо сторонним организациям могут скрываться корыстные интересы менеджмента	159; 160; 196
4	<p>Создание при предприятии (особенно при федеральных и муниципальных предприятиях) различных коммерческих структур. (Необходимо см. пояснительные записки и отчеты аудиторов. В них отслеживаются сделки со связанными сторонами).</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; ФНС России http://service.nalog.ru/disfind.do. администрация / руководство предприятия</p>	Договоры с различными коммерческими структурами о сотрудничестве	Наличие в организациях - партнерах родственных руководителей предприятия		Угроза «перекачивания» средств предприятий на счета вновь создаваемых «фирм», которые могут быть лично или опосредованно подконтрольны должностным/управляющим лицам. Дробление бизнеса с целью минимизации налогов. Вывод активов предприятия	159; 160; 199; 201

5	<p>Передача собственности федеральных и муниципальных предприятий предпринимательским структурам, минуя продажу через аукционы.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/action/contracts/search/simple/run; администрация предприятия (договорной отдел, юр. отдел)</p>	Наличие договоров о передаче собственности, минуя аукционы Вступившие в силу договора о передачи собственности после аукционов с ограниченным числом участников	То же		Причинение материального ущерба предприятию, путем передачи его собственности по заниженным ценам	159; 160; 196; 197; 199; 201
6	<p>Списание с баланса предприятия складских помещений, жилых зданий и т.п. и внесение их в качестве доли в уставной фонд коммерческих структур.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба http://service.nalog.ru/disfind.do; администрация предприятия (договорной отдел, юр. отдел, бухгалтерия)</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	То же		Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды	159; 160; 196; 197; 199; 201
7	<p>Наличие в бизнес-процессе большого количества контрагентов в форме ИП</p> <p>Источники информации: юридический отдел; договорной отдел, бухгалтерия</p>	Хозяйственные договоры с индивидуальными предпринимателями	5% и от численности сотрудников		Угроза составления фиктивных договоров, вывод или обналичивание денежных средств, оптимизация налогообложения	159; 160; 173 ¹ ; 196; 197; 199

8	<p>Реализация коммерческим структурам по заниженным ценам машин, механизмов и другого имущества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>Наличие в организациях-партнерах родственников руководителей предприятия</p>		<p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199; 201</p>
9	<p>Нецелевое использование полученных финансовых ресурсов или кредитов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие и контролирующие организации; аудиторские компании</p>	<p>Оплаченные счета за необязательные для предприятия услуги</p>	<p>То же</p>		<p>Невыполнение обязательств предприятия по целевым, приоритетным мероприятиям. Появление материальных исков и других санкций в адрес предприятия</p>	<p>159; 160; 196; 197; 201</p>
10	<p>Предоставление коммерческим структурам различных услуг по заниженным тарифам.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>То же</p>		<p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199</p>

11	<p>Покровительство вышестоящего руководства, представителей органов государственной власти (органов местного самоуправления) должностным лицам предприятия, несмотря на допускаемые ими неоднократные нарушения.</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие очевидных недостатков в работе предприятия или необоснованных предпочтений	Отсутствие адекватной реакции контрольных органов		Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию	159; 291
12	<p>Предоставление служебной информации посторонним лицам, либо наоборот сокрытие или несвоевременное предоставление информации законным просителям в интересах третьих лиц.</p> <p>Источник информации: опросы сотрудников предприятия и потенциальных партнеров</p>	Приватные переговоры с предпринимателями-просителями. Затягивание официально принятого решения производственных вопросов	Один и более факт		Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция	159; 196; 197; 199; 201
13	<p>Принятие регистрационными органами решения об исключении юридического лица из ЕГРЮЛ.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); администрация / руководство предприятия</p>	Наличие официальной информации	Один и более факт		Фальсификация документов акционерного общества или нарушение прав и законных интересов акционеров, угроза рейдерского захвата	159; 196

14	<p>Получение предприятием (неожиданное или незаслуженное) различных преференций (отсрочки платежей в местный бюджет и дачи отчетности, налоговых или таможенных льгот, льготных лицензий, квот и т. д.).</p> <p>Источник информации: территориальная администрация</p>	Наличие соответствующих решений вышестоящих организаций	Один и более факт		Нечестная конкуренция. Получение предприятием необоснованных доходов	159; 196; 197; 199
15	<p>Предоставление кому-либо необоснованных преференций (монопольного права торговли и т.д.).</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; Федеральная антимонопольная служба http://reestr.fas.gov.ru/; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Один и более факт		Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию	159; 165; 178; 201
16	<p>Вхождение в состав учредителей физического или юридического лица – нерезидента РФ.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ».</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Наличие официальной информации	Одно и более		Вхождение в состав учредителей физического или юридического лица – нерезидента РФ может быть связано с попыткой вывода активов предприятия за границу	159; 160; 196

17	<p>Вхождение в число фактических владельцев (бенефициаров) организации физического или юридического лица – нерезидента РФ.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Наличие официальной информации	Одно и более		<p>Вхождение в число фактических владельцев (бенефициаров) организации физического или юридического лица – нерезидента РФ может быть связано с попыткой вывода активов предприятия за границу</p>	159; 160; 196
18	<p>Смена первых лиц организации.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Наличие официальной информации	Один и более раз в течение года		<p>Фальсификация документов акционерного общества или нарушение прав и законных интересов акционеров, угроза рейдерского захвата</p>	159; 160; 196
19	<p>Адрес регистрации контролируемого предприятия включен в список адресов массовой регистрации ФНС РФ.</p> <p>Источник информации: список адресов массовой регистрации Федеральной налоговой службы (https://service.nalog.ru/addrfind.do)</p>	Информация в реестре	В течение года и более		<p>Скрытые корыстные интересы менеджмента</p>	159; 173 ¹

20	<p>Назначение на руководящие должности лиц слишком пожилого (старше 60 лет) или слишком молодого (молже 24 лет) возраста.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; кадровой службы; администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Официальный приказ о назначении	Один и более раз		Подобные факты указывают на возможное назначение на руководящие должности подставных лиц или лиц, имеющих родственные связи с работниками вышестоящих или контролирующих организаций	159; 160; 196
21	<p>Первое лицо организации является руководителем большого числа компаний («массовый» руководитель).</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; кадровой службы; администрации / руководства предприятия</p>	Информация из реестра	Одна и более организация		Угроза перевода активов предприятия в другое юридическое лицо. Ущемление интересов акционеров и совладельцев.	159; 160; 196

22	<p>Регистрация в ЕГРЮЛ первых лиц контролируемого предприятия в качестве учредителей других юридических лиц или включение в состав учредителей организации лица, являющееся учредителем большого числа компаний («массовый» учредитель)</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ. http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия</p>	Наличие официальной информации	Одно и более		Угроза перевода активов предприятия в другое юридическое лицо. Ущемление интересов акционеров и совладельцев	159; 160; 196
23	<p>Регистрация по адресу контролируемой организации (юридическому или фактическому) других юридических лиц или в адресе регистрации организации в массовом порядке зарегистрированы другие организации (хотя адрес не проходит по списку массовой регистрации ФНС РФ).</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/. Адреса массовой регистрации: https://service.nalog.ru/; администрация / руководство предприятия</p>	Информация в реестре	Одно и более юридическое лицо		Корыстные интересы менеджмента предприятия.	159; 173 ¹

24	<p>Принятие решений о продаже блокирующих пакетов акций.</p> <p>Источники информации: территориальные депозитарии; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация / руководство предприятия</p>	Решения, связанные с продажей блокирующих пакетов акций	Одно и более		Нарушение прав и законных интересов акционеров	159; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵
25	<p>Скупка акций или долей (контроль через акционерный/уставной капитал).</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; сведения из ЕГРЮЛ; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/</p>	Документальные подтверждения	Один и более факт		Угроза рейдерского захвата	159; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵
26	<p>Объявление о несостоятельности (банкротстве) предприятия.</p> <p>Источники информации: ЗАО «Коммерсантъ. Изд. Дом» (http://www.kommersant.ru/bankruptcy/); администрация / руководство предприятия</p>	Официальное заявление	Неожи данно для всех окружающих		За объявлением о несостоятельности могут скрываться ранее совершенные правонарушения.	159; 160; 196

27	<p>Формальные, без каких-либо замечаний и предложений заключения плановых и внеплановых проверок предприятия.</p> <p>Источники информации: вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество актов проверок предприятия, не содержащих существенных замечаний	Более одного		Формальное отношение к проверкам предприятия и, следовательно, отсутствие информации о реальном положении дел на предприятии	159; 160
28	<p>Внесение в учредительные и иные организационно-управленческие документы хозяйствующего субъекта положений, наделяющих конкретных лиц очень большими возможностями по управлению имуществом.</p> <p>Источники информации: администрация / руководство предприятия; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ»</p>	Количество изменений учредительных документов	Одно и более		Сосредоточение в руках одного человека очень больших возможностей по управлению имуществом и, как следствие, нанесение ущерба интересам предприятия действиями некомпетентного или корыстного менеджмента	159; 160; 196; 197
29	<p>Сокращение числа лиц, полномочных принимать ответственные решения на общих собраниях.</p> <p>Источник информации: территориальные депозитарии</p>	Количество лиц, полномочных принимать ответственные решения	Одно		Ущемление интересов рядовых акционеров и принятие невыгодных для предприятия решений	159; 196; 197

30	<p>Неоднократное снятие с учета и постановка организации на учет в налоговых органах в связи с изменением места нахождения («миграция» между налоговыми органами)</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия</p>	Информация из реестра	Два и более раз		Угроза уклонения от налогов, от возврата полученных платежей, кредитов и т.п.	159; 173 ¹
31	<p>Включение в социальный пакет для высшего управленческого звена предприятия возможностей получения беспроцентных кредитов, бесплатного жилья, медицинского обслуживания в лучших клиниках (в том числе за рубежом).</p> <p>Источник информации: администрация предприятия</p>	Количество подобных решений	Одно и более		Ущемление интересов рядовых акционеров и принятие невыгодных для предприятия решений	159; 160; 196; 197

Матрица угрозообразующих факторов и их индикаторов, выявляемых по результатам мониторинга процессов, происходящих в производственной части объектов промышленности

№	Угрозообразующий фактор	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	Изменение технологических процессов изготовления продукции. Источники информации: администрация предприятия; технологический отдел; метрологический отдел	Появление новой технологической документации	Один и более случаев		Снижение качества производимой продукции или выпуск непредусмотренной проектной документацией продукции	159; 160; 171
2	Выявлена неучтенная продукция. Источники информации: администрация предприятия; регулирующие организации; технологический отдел; метрологический отдел	Объемы неучтенной продукции	Более 10% от нормативов или плановых заданий		Выпуск неучтенной продукции и присвоение денежных средств от ее реализации	159; 160; 199

3	<p>Большая пересортица или отбраковка готовой продукции.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; склад; отдел снабжения</p>	<p>Объемы готовой и отбракованной продукции</p>	<p>Более 10% от нормативов</p>		<p>Хищение отбракованной продукции и ее последующая реализация</p>	<p>159; 160; 199</p>
4	<p>Существенные изменения количества и качества используемого в производстве сырья и полуфабрикатов. В зависимости от вида деятельности: отношение выпуска продукции к сырью и материалам на складах. Изучить технологический процесс. Обратить внимание на программное обеспечение – проверить соответствие фактического списания МПЗ и списания в учете.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; производственный отдел; отдел снабжения; товарные остатки по бухгалтерскому балансу; реестры списания сырья и материалов</p>	<p>Объемы и качество закупаемого сырья и полуфабрикатов. Зависит от отрасли промышленности. Смотреть стандарты контроля качества, в частности приказы Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии</p>	<p>Более 10% от нормативов</p>		<p>Хищение сырья и полуфабрикатов и их последующая реализация</p>	<p>159; 160; 199</p>
5	<p>Присутствие на производстве большого числа посторонних лиц.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации</p>	<p>Количество посторонних лиц</p>	<p>Один и более</p>		<p>Использование неучтенной рабочей силы и производство неучтенной продукции</p>	<p>159; 171; 199</p>

6	<p>Наличие различных очевидных недостатков в производственной деятельности предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; территориальные органы власти и вышестоящие организации</p>	<p>Непринятие руководством предприятия санкций, соответствующих очевидным недостаткам производства</p>	<p>Три и более</p>		<p>Причинение ущерба предприятию</p>	<p>291; 293; 165</p>
---	--	--	--------------------	--	--------------------------------------	------------------------------

Матрица угрожающих факторов и их индикаторов, выявляемых по результатам мониторинга финансово-хозяйственных операций, осуществляемых на объектах промышленности

№	Угрожающий фактор	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	<p>Выплаты денежных средств по нетипичным для данного предприятия сметам, отчетам о командировках и представительских расходах.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; договорной отдел</p>	Количество обнаруженных нетипичных финансово-хозяйственных документов	Один и более		Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций	160; 174; 174 ¹ ; 199
2	<p>Рост кредиторской задолженности.</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба; бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о финансовых результатах (Форма № 2)</p>	<p>Коэффициенты: K1 - абсолютной ликвидности; K2 - текущей ликвидности; K3 - обеспеченности обязательств должника его активами; K 4 - степень платежеспособности по текущим обязательствам</p>	<p>$0,2 \leq K1 \leq 0,5$ (зависит от отраслевой принадлежности организации) $1,5 \leq K2 \leq 3,5$ $1 \leq K3 \leq 3$ $K4 \geq 3$ месяца</p>		Рост кредиторской задолженности свидетельствует о негативных тенденциях в деятельности предприятия, за которыми могут скрываться корыстные интересы менеджмента и угроза банкротства	159; 160; 196

3	Наличие обесценившихся предоставленных займов Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, юридический отдел, договорной отдел; реестр дебиторов; бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о движении денежных средств (Форма № 4); приложение к бухгалтерскому балансу (Форма № 5)	Срок предоставленного займа	1 год и более		Корыстные интересы менеджмента	159; 160; 196
4	Наличие в тендерных/конкурсных договорах/контрактах небольших сроков исполнения обязательств. Источники информации: юридический отдел; договорной отдел	Срок исполнения контракта (зависит от вида деятельности и отрасли, предмета контракта/договора)	От 1 недели до 1 года		Угроза составления фиктивного контракта с целью обналичивания денежных средств	159; 160; 196
5	Наличие просроченной кредиторской задолженности (по видам). Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, администрация; бухгалтерский баланс (Форма № 1); ведомость задолженностей по срокам	1. Сроки просроченной задолженности. 2. Сумма задолженности	1. Более 3 месяцев. 2. Более 100 тыс. руб.		Банкротство предприятия, корыстные интересы менеджмента	159; 160; 196

6	<p>Задержка расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, дебиторами и кредиторами.</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, администрация; бухгалтерский баланс (расшифровка строки 12302 и 12308 Формы 1)</p>	<p>1. Сроки. 2. Суммы</p>	<p>1. Более 3-х месяцев 2. Более 100 тыс. руб.</p>		<p>Корыстные интересы менеджмента</p>	<p>159; 160; 196</p>
7	<p>Скупка долговых обязательств, прав требований.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (юридический отдел, канцелярия/секретариат); Фед. служба судебных приставов (http://fssprus.ru/iss/ip)</p>	<p>Наличие официальной информации (например, почтовое извещение)</p>	<p>Одно и более</p>		<p>Угроза банкротства, рейдерского захвата</p>	<p>159; 160; 196</p>
8	<p>Отрицательный результат автоматизированного анализа баланса организации за последний отчетный период, проведенный по методике ЦБ РФ.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРО-НОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/). В качестве исходных данных используется информация Росстата</p>	<p>Отрицательное официальное заключение</p>	<p>За последний год</p>		<p>Плохое состояние баланса свидетельствует о негативных тенденциях в деятельности предприятия, за которыми могут скрываться корыстные интересы менеджмента</p>	<p>159; 160; 196</p>

9	<p>Установление сверхнормативных ставок заработной платы и должностных окладов, надбавок и доплат к должностным окладам.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; среднеотраслевые зарплаты (см.: http://cbsd.gks.ru/)</p>	Количество обнаруженных решений о сверхнормативных выплатах (нормативные выплаты дифференцируются по отраслям экономики)	Один и более		Нарушение принятого порядка денежных выплат	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
10	<p>Выплаты за скрытые или трудно просчитываемые работы.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Завышение реально выполненных объемов работ	160; 174; 174 ¹ ; 199
11	<p>Оплата труда непостоянным сотрудникам предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Среди непостоянных сотрудников, которым осуществляются денежные выплаты, могут быть «мертвые души»	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
12	<p>Оплата нетипичных услуг из «представительского» фонда и наоборот типичных услуг, но вне производственных объектов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций и оплата реально невыполненных объемов работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

13	<p>Выплаты больших денежных средств одним и тем же лицам за одну и ту же работу.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия). Следует смотреть гражданско-правовые договоры. Сравнить предмет договора и фактическое исполнение условий; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Оплата за реально невыполненные объемы работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
14	<p>Списание больших объемов сырья на естественные потери.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Нормы и объемы списания сырья на естественные потери	Превышение норм на 10 %		За завышенными нормами списания потерь могут скрываться реальные хищения или приписки невыполненных объемов работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
15	<p>Существенные поощрения (премирование) сотрудников по незначительным поводам. В зависимости от делового обычая предприятия. Возможно, премирование осуществляется на постоянной основе. Если это выборочное премирование определенного круга лиц – следует обратить внимание.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия); вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций и оплата реально невыполненных объемов работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

Матрица угрозообразующих факторов и их индикаторов, выявляемых по результатам мониторинга кадровых решений

№	Угрозообразующий фактор	Показатель	Индикатор	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	<p>Назначения на престижные или высокооплачиваемые должности.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; кадровая служба</p>	Несоответствие назначенных людей формальным требованиям	Наличие неадекватного официального доходам имущества у сотрудников, принимающих кадровые решения		Нарастание напряженности или недовольства в трудовом коллективе предприятия	159; 201; 204
2	<p>Назначения на престижные и высокооплачиваемые должности.</p> <p>Источники информации: территориальные органы власти и вышестоящие организации; администрация предприятия (кадровая служба)</p>	Родственные связи вновь назначенных сотрудников с работниками вышестоящих или контролирурующих организаций	Незаслуженные преференции для предприятия		Нечестная конкуренция в данном сегменте рынка. Нарушения установленных правил работы предприятия	159; 290; 291

Матрица угрожающих факторов и их индикаторов, выявляемых по результатам мониторинга операций, связанных с закупкой сырья и оборудования

№	Угрожающий фактор	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	Разовые закупки крупных партий сырья или дорогостоящего оборудования. Источник информации: администрация предприятия (бухгалтерия, договорной отдел)	Имущественное состояние и образ жизни лиц, ответственных за закупки	Наличие неадекватного официального доходам имущества		Причинение материального ущерба предприятию или как минимум упущенной выгоды	159; 160; 196; 197; 165; 201; 204
2	Факты приобретения дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия. Критерии дорогостоящего оборудования зависят от отрасли деятельности, спецификации и т.п. Следует обратить внимание на техническую необходимость покупки оборудования – соответствует ли она сфере деятельности предприятия. Источники информации: отдел логистики; отдел снабжения; договорной отдел; бухгалтерия	Количество фактов приобретения дорогостоящего оборудования	Один и более		За приобретением дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия может скрываться корыстное завышение цен. Закупочная деятельность через откат – сговор с менеджментом поставщика	159; 204; 290

3	<p>Факты покупки крупных партий дорогой продукции известных производителей.</p> <p>Критерий дорогой продукции определяется в зависимости от вида деятельности предприятия, а также целей приобретения – для перепродажи, для производственных целей, для административных нужд.</p> <p>Источники информации: отдел закупок; договорной отдел</p>	Количество покупки крупных партий дорогой продукции	Одна и более партий	За этими фактами может скрываться покупка фальсифицированной продукции под видом более дорогой при наличии поддельных или подлинных сертификатов соответствия, а также продукции, не соответствующей требованиям стандартов	159; 171 ¹
4	<p>Отрицательная динамика объема госконтрактов.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРО-НОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/).</p> <p>В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки различных источников</p>	Заклучение экспертов	Снижение объема госконтрактов в течении года и более	Регистрируемая на протяжении длительного времени отрицательная динамика госконтрактов может свидетельствовать о негативных тенденциях в деятельности предприятия. Коррупционные интересы менеджмента	159; 196; 201; 204

5	<p>Поставка на предприятие сырья или оборудования, несоответствующего нормативным требованиям качества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия</p>	<p>Жалобы производственных подразделений предприятия на неудовлетворительное качество сырья и оборудования</p>	<p>Наличие неадекватного официального доходам имущества у сотрудников, отвечающих за закупки</p>		<p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 165; 201</p>
6	<p>Негативная динамика внешнеэкономической деятельности</p> <p>Источники информации: информационный Портал группы компаний «КРО-НОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/). В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки различных источников</p>	<p>Объемы экспорта и импорта</p>	<p>Снижение экспорта. Увеличение импортных закупок</p>		<p>Отрицательная динамика внешнеэкономической деятельности свидетельствует о негативных тенденциях в деятельности предприятия, а также о попытке скрыть доходы за рубежом</p>	<p>159; 196; 201; 204</p>
7	<p>Неоднократная победа в конкурсах одного и того же предпринимателя (организации).</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>Наличие неадекватного официального доходам имущества</p>		<p>Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	<p>159; 165</p>

8	<p>Уклонение от заключения государственного заказа, если организация является участником размещения такого заказа, а также расторжение государственного или муниципального контракта с организацией по решению суда.</p> <p>Источник информации: реестр недобросовестных поставщиков Федеральной антимонопольной службы (ФАС) РФ (http://tnp.fas.gov.ru/)</p>	Количество подобных фактов	Более 1 раза	Нечестная конкуренция. За уклонением от заключения госзаказа может скрываться сговор участников конкурсных торгов	178
9	<p>Заключение долгосрочных контрактов с какой-либо организацией на заведомо невыгодных для предприятия условиях.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию	159; 196; 197; 165

Матрица угрожающих факторов и их индикаторов, выявляемых по результатам мониторинга операций, связанных со сбытом готовой продукции

№	Угрожающий фактор	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	<p>Предпочтительное отношение к какому-нибудь покупателю продукции предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/action/contracts/search/simple/run</p>	Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции	Наличие неадекватного официального доходам имущества у сотрудников, отвечающих за сбыт готовой продукции		Причинение ущерба предприятию	160; 196; 197

2	<p>Отпуск готовой продукции по заниженным ценам или без предоплаты. Источник информации: администрация предприятия</p>	<p>Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции</p>	<p>Наличие неадекватного официального доходам имущества у сотрудников, отвечающих за сбыт готовой продукции</p>	<p>Причинение ущерба предприятию</p>	<p>159; 160; 196; 197</p>
3	<p>Договоры поставки продукции, производимой на объекте промышленности, с отсрочкой платежа. Источники информации: юридический отдел; договорной отдел; бухгалтерия. Смотреть ведомости расчетов с покупателями по срокам отсрочек. 1 мес, 3 мес, 6 мес. и т.д.</p>	<p>Количество договоров</p>	<p>Один и более</p>	<p>За договором поставки продукции с отсрочкой платежа может скрываться фирма-однодневка, стремящаяся похитить продукцию промышленного предприятия</p>	<p>159; 165; 171</p>

4	<p>Сделки на экспортные поставки продукции. Источники информации: информационный Портал группы компаний «КРО-НОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); ФТС России. В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников</p>	Количество сделок	Один и более	Сделки на экспортные поставки продукции могут быть фиктивными, а их конечной целью может быть получение возмещения суммы НДС за якобы проданную на экспорт продукцию	159; 199; 199 ¹
---	---	-------------------	--------------	--	----------------------------------

2.4.2. Выявление угрожающих факторов, связанных с рейдерскими захватами объектов экономики

В современном российском обществе еще только предстоит выработать правовое отношение к собственности. Пока в этой сфере отношений лишь приняты основополагающие нормативные акты, а в реальной жизни чаще срабатывают некие понятия, весьма далекие от формальных принципов и требований. Наглядным примером этого являются многочисленные факты захвата объектов собственности, которые в специальной литературе называются рейдерством или рейдерскими захватами⁷².

Исследования показали, что в половине случаев рейдерские захваты осуществлялись в сфере потребительского рынка и в агропромышленном комплексе (АПК), остальная часть приходилась на различные сферы хозяйственной деятельности (промышленность, строительство, финансово-кредитную систему, жилищно-коммунальное хозяйство (ЖКХ), топливно-энергетический комплекс (ТЭК) и др. Причем чаще рейдерские захваты осуществлялись в отношении организаций в форме обществ с ограниченной ответственностью, чуть меньше – в отношении акционерных обществ⁷³.

Как правило, рейдерские захваты сводятся к следующему: это - либо установление контроля над управлением в юридическом лице и последующее отчуждение ликвидных активов (обычно через цепочку добросовестных правоприобретателей; либо непосредственное отчуждение ликвидных активов (часто преступным путем) через цепочку добросовестных правоприобретателей.

Ниже, в таблице 2.4.2.1 – представлен (в матричной форме) перечень возможных угрожающих факторов, которые рекомендуется контролировать в рамках осуществления профилактики рейдерских захватов.

⁷² См.: Ионцев М.Г. Корпоративные захваты: слияния, поглощения, гринмэйл. М., 2006. С. 15.

⁷³ См.: Дегтярев С.В., Исаев О.Ю., Ларичев В.Д. Особенности выявления и раскрытия рейдерских захватов имущественных комплексов: аналитический обзор. М.: ФГУ «ВНИИ МВД России», 2011.

Матрица угрожающих факторов и их индикаторов, связанных с рейдерскими захватами

№	Угрожающий фактор и возможные источники информации	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	<p>Специфика хозяйственной деятельности предприятия.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; юридический отдел</p>	<p>Особое внимание следует обращать на предприятия, работающие на потребительском рынке и в аграрно-промышленном комплексе.</p> <p>Менее опасны, но также должны быть в сфере контроля промпредприятия, организации финансово-кредитной системы, ЖКХ и ТЭК</p>	Наличие ценных активов		Угроза рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³
2	<p>Организационно-правовая форма предприятия.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; юридический отдел; информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru)</p>	<p>Особое внимание следует обращать на предприятия, имеющие организационно-правовую форму: общество ограниченной ответственности или акционерное общество</p>	Наличие ценных активов		Угроза рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³

3	<p>Перерегистрация учредительных документов в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru/); юридический отдел</p>	<p>Передача новых документов в ЕГРЮЛ</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Угроза использования поддельных документов и незаконного завладения предприятием</p>	<p>159; 160; 170¹ 185² 185⁴ 185⁵ 196 285³</p>
4	<p>Передача кому-либо ценных активов организации.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия (юридический отдел, бухгалтерия). См.: акты приемки-передачи основных средств (ОС-1, ОС-1а, ОС-1б), акты о списании объекта основных средств (ОС-4, ОС-4а, ОС-4б)</p>	<p>Количество подобных фактов. Особое внимание следует уделять фактам передачи активов предприятия организациям, которые зарегистрированы по адресам «массовой регистрации»</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Угроза преднамеренного банкротства или рейдерского захвата</p>	<p>159; 159⁴; 160</p>

5	<p>Вхождение в состав учредителей организации физического или юридического лица – нерезидента РФ.</p> <p>Источник информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru). В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Наличие официальной информации	Одно и более		Угроза вывода активов предприятия за границу. Угроза преднамеренного банкротства или рейдерского захвата	159; 160; 196
6	<p>Смена первых лиц организации.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); информационный портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); (в качестве исходных данных используется информация ЕГРЮЛ: http://egrul.nalog.ru/)</p>	Наличие официальной информации	Один и более раз в течение года		Подготовка к преднамеренному банкротству или угроза рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³
7	<p>Перерегистрация предприятия по адресу «массовой регистрации».</p> <p>Источник информации: список адресов массовой регистрации Федеральной налоговой службы (https://service.nalog.ru/addrfind.do)</p>	Информация в реестре	Один и более факт		Скрытые корыстные интересы менеджмента и угроза рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³ ; 173 ¹

8	<p>Назначение на руководящие должности лиц, не соответствующих статусу руководителя.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru). В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников; ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru); администрации (руководства предприятия, юридического отдела)</p>	<p>Официальный приказ о назначении. Информация из реестра. Особое внимание следует уделять фактам назначения на руководящие должности: молодых или престарелых людей; мало известных лиц или людей с сомнительной биографией; нерезидентов РФ</p>	Один и более раз		Угроза передачи управления предприятием лицам, связанным с рейдерами	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³
9	<p>Назначение первым лицом организации человека, который является руководителем большого числа компаний («массовый» руководитель)</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru); администрация предприятия</p>	Информация из реестра	Более двух организаний заций		Угроза перевода активов предприятия в другое юридическое лицо. Угроза рейдерского захвата	159; 160; 196

10	<p>Объявление о несостоятельности (банкротстве) организации.</p> <p>Источники информации: Российская газета; информационная система СПАРК (http://www.spark-interfax.ru); ЗАО «Коммерсантъ. Изд. Дом»; Единый федеральный информационный реестр сведений о банкротстве (http://fedresurs.ru/DebtorsSearch.aspx); администрация / руководство предприятия</p>	Официальное заявление	Неожиданно для всех		За объявлением о несостоятельности могут скрываться ранее совершенные правонарушения или угроза рейдерства	159; 160; 196
11	<p>Рост кредиторской задолженности.</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба; бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о финансовых результатах (Форма № 2)</p>	<p>Коэффициенты: K1 - абсолютной ликвидности (норма $0,5 \leq K1$); K2 - текущей ликвидности (норма $3,5 \leq K2$); K3 - обеспеченности обязательств должника его активами (норма $1 \leq K3$); K 4 - степень платежеспособности по текущим обязательствам (норма $3 \leq K3$)</p>	Отклонение от нормы		Угрозы корыстных интересов менеджмента, банкротства и последующего рейдерского захвата	159; 160; 196
12	<p>Наличие просроченной кредиторской задолженности (по видам).</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, администрация; бухгалтерский баланс (Форма № 1); ведомость задолженностей по срокам</p>	<p>1. Сроки просроченной задолженности (норма – менее 3-х месяцев); 2. Сумма задолженности (норма – менее 100 тыс. руб.)</p>	Отклонение от нормы		Угроза банкротства и последующего рейдерского захвата	159; 160; 196

13	Повышенный интерес посторонних лиц к информации о предприятии	<p>Интерес к информации : о рыночной оценке активов предприятия; прибыльности предприятия; реальном составе владельцев; составе органов управления; истории приобретения активов предприятия; кредитной истории; наличии конфликтов (с работниками, акционерами, бывшим и нынешним руководством, контрагентами, кредиторами, иными заинтересованными лицами), связанных с управлением и функционированием предприятия; «правоохранительной» истории (наличие административных, уголовных дел и т.п. в отношении владельцев и руководства предприятия)</p>	Один и более факт		Угроза рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³
----	---	---	-------------------	--	----------------------------	--

14	<p>Изменение долей в собственности предприятия.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); администрация предприятия</p>	<p>Показатели долевого участия.</p> <p>Особенно следует следить за фактами увеличения долей рядовых акционеров</p>	Один и более факт		Угроза использования рядовых акционеров для рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 285 ³
15	<p>Изменение в составе акционеров предприятия.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); данные депозитария; администрация предприятия</p>	<p>Официальная информация.</p> <p>Особенно следует следить за фактами скупки голосующих акций посторонними лицами либо рядовыми акционерами</p>	Один и более факт		Угроза использования рядовых акционеров или посторонних лиц для рейдерского захвата предприятия	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³

16	<p>Заверение у нотариуса учредительских или распорядительских документов.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия</p>	<p>Зарегистрированные факты изменения учредительских документов или каких-либо сделок с активами предприятия. Особое внимание следует обращать на достоверность и правильность нотариального заверения документов</p>	Один и более факт		<p>Угроза использования поддельных документов для корыстных операций с активами или учредительскими документами</p>	<p>159; 160; 170¹; 185²; 185⁴; 185⁵; 285³</p>
17	<p>Проведение общего собрания акционеров.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); объявление в СМИ; администрация предприятия</p>	<p>Официальные объявления в малоизвестных и труднодоступных СМИ. Наличие в протоколе общего собрания акционеров решений, связанных с изменением структуры активов, учредителей, руководства. Проведение общего собрания в закрытой для публики форме</p>	Один и более факт		<p>Угроза нарушения порядка проведения общего собрания акционеров и принятия на нем решений, способствующих рейдерскому захвату</p>	<p>159; 160; 170¹; 185²; 185⁴; 185⁵; 285³</p>

18	<p>Увеличение размеров уставного капитала предприятия.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК - система профессионального анализа рынков и компании (http://www.spark-interfax.ru); журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба (https://service.nalog.ru/addrfind.do); администрация предприятия (юридический отдел)</p>	Официальная информация	Один и более факт		Угроза незаконного увеличения доли одного из акционеров, который может быть связан с рейдерами	159; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 285 ³
19	<p>Появление в ЕГРЮЛ нового юридического лица с названием, аналогичным или похожим на название данного предприятия.</p> <p>Источники информации: информационная система СПАРК (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/)</p>	Официальная информация	Один и более факт		Угроза фальсификации учредительских документов предприятия и последующего рейдерского захвата	159; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³

20	<p>Осуществление каких-либо имущественных действий на основании решений (общего собрания, местной администрации, судебных органов и т.п.), принятых в период массовой приватизации (90-е годы XX в.).</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search/); Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба (https://service.nalog.ru/addrfind.do); информационная система СПАРК (http://www.spark-interfax.ru); информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); администрация предприятия (юридический отдел)</p>	Официальная информация	Один и более факт	Угроза использования фальсифицированных документов или незаконных решений прошлых лет и последующего рейдерского захвата	159; 160; 170 ¹ ; 185 ² ; 185 ⁴ ; 185 ⁵ ; 196; 285 ³
----	--	------------------------	-------------------	--	--

21	<p>Судебные решения, связанные с имущественными претензиями. Источники информации: информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); Высший Арбитражный Суд (http://kad.arbitr.ru/); Федеральная служба судебных приставов (http://www.fssprus.ru/dolgniki.html); администрация предприятия (юридический отдел)</p>	<p>Официальная информация. Особое внимание следует обращать на судебные решения, касающиеся претензий, связанных с движением активов предприятия</p>	Один и более факт		<p>Угроза использования фальсифицированных документов в ходе судебного процесса и последующего рейдерского захвата</p>	<p>159; 160; 170¹; 185²; 185⁴; 185⁵; 196; 285³</p>
22	<p>Беспорядки на предприятии Источники информации: сообщения и заявления в полицию</p>	<p>Заявления о каких-либо угрозах в адрес менеджмента предприятия со стороны посторонних лиц</p>	Один и более факт		<p>Угроза силового воздействия на руководство предприятия и последующего рейдерского захвата</p>	<p>33;0 159; 162; 163; 170¹; 185²; 185⁴; 185⁵; 196; 285³</p>
23	<p>Административные или уголовные преступления, связанные с представителями топ-менеджмента предприятия и его акционерами. Источники информации: сообщения и заявления в полицию, официальные данные о преступлениях</p>	<p>Официальная информация</p>	Один и более факт		<p>Угроза воздействия на руководство предприятия и его акционеров с целью принуждения к действиям, связанным с рейдерским захватом.</p>	<p>285; 159; 160; 170¹; 185²; 185⁴; 185⁵; 196; 285³</p>

Перечисленные выше угрожающие факторы не охватывают все организационно-хозяйственные действия, которые так или иначе могут быть связаны с угрозами рейдерства. Реальные процессы – сложнее, многообразнее и очень быстро меняются. Поэтому представленный перечень может и должен дополняться с учетом особенностей контролируемых объектов экономики.

2.4.3. Выявление угрожающих факторов в инвестиционно-строительной сфере

Инвестиционно-строительная сфера как сложное и многообразное явление всегда постоянно подвержена всевозможным угрозам, которые в любой момент могут породить преступления. Эта сфера экономической деятельности, хоть и была в последние годы неоднократно предметом научных исследований специалистов по теории и практике обеспечения экономической безопасности⁷⁴, однако нерешенных вопросов здесь осталось немало. Все эти исследования показали, что среди проблем, которые могут возникнуть на стадии реализации различных инвестиционно-строительных проектов, немало таких, которые в теории экономической безопасности называются криминальными угрозами.

В сфере строительства, особенно непромышленного жилищного, и в связанном с ним рынке недвижимости существует немало угроз, которые делают эту сферу очень неустойчивой и сильно криминализованной. Сегодня здесь присутствуют все традиционные для строительства криминальные угрозы (нецелевое использование бюджетных средств, завышение расценок на СМР, непрозрачность финансово-хозяйственной деятельности, неучтенное использование техники и т.п.). Кроме того, здесь появилось огромное количество новых дополнительных угроз, связанных со

⁷⁴ См., напр.: Беспалько А.А. Экономическая безопасность строительных предприятий: дис. ... канд. экон. наук. М.: Академия управления МВД России, 2005; Крылов А.А., Кретов С.В. Обеспечение экономической безопасности реализации инвестиционных строительных программ в городе Москве: научно-практическое пособие. М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2010; Борин Б.В. Предупреждение преступности экономической направленности, совершаемой при строительстве и реализации жилья // Теоретические основы предупреждения преступности экономической направленности: монография / под ред. В.Д. Ларичева. М.: Юрлитинформ, 2012; и др.

спецификой коммерческого строительства. Чаще всего здесь имеет место классическое мошенничество (ст.159 УК РФ).

Ситуация обостряется тем, что многие строительные предприятия сегодня оказались под контролем организованных преступных групп. Часть руководителей и учредителей строительных фирм в прошлом являлись работниками органов власти и управления и в своем новом статусе используют прошлые связи, что способствует коррупции и должностным преступлениям.

Криминогенным фактором в сфере строительства является наличие значительного числа малых предприятий, что создает определенные трудности для налоговых и правоохранительных органов при осуществлении контроля за ними, а также значительное сокращение доли государственного участия в строительстве, переход строительной отрасли в частные руки. Совершению хищений способствует оборот неучтенных денежных средств, в том числе наличных. В сфере строительства распространены неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ), преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ), фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ), захват земельных участков, грубое нарушение налогового и природоохранного законодательства и т.п.

Криминологические исследования показали, что основными факторами, способствующими совершению преступлений в строительстве, являются:

длительный и непрозрачный процесс согласования и получения разрешений до начала непосредственного строительства (требующий, как правило, получения и согласования нескольких десятков документов), что занимает в лучшем случае полгода;

слабый текущий контроль работы подрядчиков со стороны заказчиков и специальных контролирующих органов исполнительной власти;

наличие не поддающегося учету большого количества не зарегистрированных в установленном порядке строительных фирм, бригад, участков;

множество строительных фирм, занимающихся обналичиванием денежных средств с целью хищения и ухода от уплаты налогов;

грубые нарушения законодательства при расселении граждан строительными и риэлторскими фирмами по программе «Ветхий фонд»;

несовершенство законодательства в сфере риэлторской деятельности в области жилого строительства (регистрации прав на недвижимость, учета предприятий-налогоплательщиков и т.д.).

В качестве предварительного вывода можно отметить, что в строительном комплексе страны наиболее распространенными являются следующие экономические преступления.

1. Хищение путем присвоения или растраты.
2. Хищение путем обмана или злоупотребления доверием (мошенничество).
3. Хищение инвестиционных средств. Нецелевое расходование финансовых средств при незавершенном строительстве.
4. Незаконное предпринимательство в сфере строительства.
5. Противоправные действия при банкротстве предприятий строительного комплекса.
6. Незаконный захват земли в строительстве.

Таким образом, сегодня условия для обеспечения экономической безопасности в инвестиционно-строительной сфере очень неблагоприятные. Это связано и со спецификой производственных процессов, с историческими традициями в отрасли, а также с нормативно-правовым и организационным обеспечением инвестиционной деятельности и работы строительных организаций. Поэтому пристальный контроль за строительной отраслью со стороны правоохранительных органов является необходимым условием обеспечения экономической безопасности не только данной отрасли и регионов массового строительства, но и предупреждения социальной напряженности.

Мониторинг экономической безопасности в инвестиционно-строительной сфере следует начать с инвентаризации всех строительных объектов на контролируемой территории. Эту информацию можно получить в территориальных органах власти, где, как правило, имеются специальные подразделения: департамент городского строительства; департамент дорожно-мостового и инженерного строительства; управления или отделы городского заказа капитального строительства; отдел по архитектуре и градостроительству и т.п. Все эти организации имеют в Интернете специальные сайты,

доступные публике, на которых можно получить предварительную информацию по всем строящимся и реконструируемым объектам.

Следующим шагом в осуществлении мониторинга экономической безопасности в инвестиционно-строительной сфере является заведение наблюдательных дел на наиболее криминально опасные объекты строительства. Такими объектами является долевое строительство многоквартирных домов и строительство различных объектов в рамках государственного заказа. Дело в том, что половина уголовных дел, возбужденных по факту мошенничества в сфере жилищного строительства, в последние годы были связаны с привлечением денежных средств дольщиков на проекты с неоформленной проектно-сметной и разрешительной документацией. Строительными организациями, осуществляющими строительство жилых домов, а также органами местного самоуправления уже на первоначальном этапе строительства допускалось большое количество нарушений земельного, градостроительного и экологического законодательства. Наиболее распространенные из них: предоставление земельных участков под строительство жилых домов без надлежащего оформления и получения заключения экологической экспертизы; производство строительных работ без необходимой разрешительной документации; несоблюдение порядка приема жилых домов в эксплуатацию.

Это, конечно, не означает, что на других строительных объектах нет и не может быть преступлений. Угрожающие факторы сопровождают любое строительство. Однако практика показала, что угрожающие факторы чаще превращаются в реальные криминальные угрозы именно на объектах долевого строительства многоквартирных домов и при строительстве различных объектов в рамках государственного заказа.

Ниже предлагается перечень возможных угрожающих факторов, которые рекомендуется контролировать в рамках осуществления профилактической работы на инвестиционно-строительных объектах.

Матрица угрозообразующих факторов и их индикаторов в инвестиционно-строительной сфере

№	Угрозообразующий фактор и возможные источники информации	Показатель (индикатор)	Пороговое значение	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1	Использование неполного или вызывающего сомнения комплекта разрешительной документации. Источники информации: администрация предприятия; постановление Правительства РФ от 6 февраля 2012 г. № 92 «О федеральном органе исполнительной власти, уполномоченном на выдачу разрешений на строительство и разрешений на ввод в эксплуатацию объектов капитального строительства»	Перечень разрешительной документации, объявленный постановлением правительства РФ	Отсутствие одной и более позиций		Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ ; 160
2	Низкое качество и неполнота разработанной проектной документации. Источники информации: администрация предприятия; постановление Правительства РФ от 16 февраля 2008 № 87 «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию»	Заключение независимых экспертов	Один и более факт		Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков. Создание условий для последующих приписок объемов СМР и хищения материалов	159; 159 ⁴ ; 160

3	<p>Договоры на выполнение значительных объемов СМР в нереально короткие сроки.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия</p>	Количество договоров	Более одного		<p>Завышение реальных объемов и стоимости строительно-монтажных работ</p>	159; 159 ⁴ ; 160
4	<p>Большие размеры косвенных начислений накладных расходов и плановых накоплений.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (реальные размеры начислений сравниваются с установленными нормами); бухгалтерия (формы КС-2, КС-3)</p>	Объемы накладных расходов	Сверх нормативные		<p>Создание условий для последующих приписок объемов СМР и хищения материалов</p>	159; 159 ⁴ ; 160
5	<p>Привлечение работников, иных сил и материально-технических средств заказчика для выполнения строительно-монтажных работ.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (отчетные документы о производстве СМР); отчетные документы заказчика о расходовании материально-технических средств и рабочей силы</p>	Объемы и структура используемых средств и рабочей силы	Один и более факт		<p>Создание условий для последующих приписок объемов СМР и хищения материалов</p>	159; 159 ⁴ ; 160

6	<p>Приобретение/аренда земельного участка для строительства.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; постановление Правительства РФ от 6 февраля 2012 г. № 92 «О федеральном органе исполнительной власти, уполномоченном на выдачу разрешений на строительство и разрешений на ввод в эксплуатацию объектов капитального строительства»</p>	Требования к разрешительной документации, объявленные постановлением правительства РФ	Отсутствие одной и более позиции	Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ 160
7	<p>Выплата компенсаций за сносимые строения и насаждения, компенсация ущерба природной среде, произведенные на отчуждаемой территории.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; постановление Госстроя России от 5 марта 2004 г. № 15/1 «Об утверждении и введении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации»</p>	Нарушения нормативно установленного порядка	Один и более факт	Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ ; 160
8	<p>Расходы, связанные с переносом зданий и сооружений.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; постановление Госстроя России от 5 марта 2004 г. № 15/1 «Об утверждении и введении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации»</p>	Нарушения нормативно установленного порядка	Один и более факт	Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ ; 160

9	<p>Расходы, связанные со складированием и вывозом мусора, отходов и снега, а также выбранного под строительные объекты грунта.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; постановление Госстроя России от 5 марта 2004 г. № 15/1 «Об утверждении и введении в действие Методики определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации»</p>	Нарушения нормативно установленного порядка	Один и более факт	Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ ; 160
10	<p>Расходы, связанные со страхованием строительно-монтажных рисков (чаще применяется при строительстве крупных объектов).</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; рекомендуемый перечень основных видов прочих работ и затрат, включаемых в сводный сметный расчет стоимости строительства (прил. № 8 к постановлению Госстроя России от 5 марта 2004 г. № 15/1 (ред. от 1 июня 2012 г.))</p>	Нарушения нормативно установленного порядка	Один и более факт	Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков	159; 159 ⁴ ; 160
11	<p>Перерегистрация учредительных документов в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» (http://www.vestnik-gosreg.ru/search); ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); юридический отдел предприятия</p>	Передача новых документов в (ЕГРЮЛ)	Один и более фактов	Угроза невыполнения обязательств перед заказчиками, соинвесторами и вкладчиками	159; 160; 170 ¹ ; 185 ⁵ ; 285 ³

12	<p>Передача кому-либо ценных активов строительной организации.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия (юридический отдел, бухгалтерия).</p> <p>См.: акты приемки-передачи основных средств (ОС-1, ОС-1а, ОС-1б), акты о списании объекта основных средств (ОС-4, ОС-4а, ОС-4б)</p>	Количество подобных фактов	Один и более фактов	За передачей ценных активов может скрываться подготовка к преднамеренному банкротству строительной организации	159; 159 ⁴ ; 160
13	<p>Создание при строительной организации различных коммерческих структур.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; ФНС России http://service.nalog.ru/disfind.do; администрация / руководство предприятия</p>	Договоры с различными коммерческими структурами о сотрудничестве, среди которых могут быть «фирмы-однодневки»	Один и более	Угроза «перекачивания» средств на счета сторонних фирм. Дробление бизнеса с целью минимизации налогов	159; 160; 199; 201

14	<p>Списание с баланса предприятия незаконченных объектов.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба http://service.nalog.ru/disfind.do; администрация предприятия (договорной отдел, юридический отдел, бухгалтерия)</p>	Наличие соответствующих договоров	Один и более фактов		Причинение материального ущерба инвесторам, акционерам или дольщикам	159; 160; 196; 197; 199; 201
15	<p>Заключение договоров субподряда.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/). В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников: ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/)</p>	Наличие среди субподрядчиков «фирм-однодневок» или таких организаций, которые реальную строительную деятельность не осуществляют, не имеют специалистов, оборудования для выполнения СМР	Один и более факт		Угроза хищений денежных средств	159
16	<p>Получение актов приемки выполненных работ по договорам субподряда.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/). В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников: ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/)</p>	Наличие актов приемки выполненных работ, подписанных неизвестными/неустановленными лицами	Один и более факт		Угроза хищений денежных средств.	159

17	<p>Составление смет СМР. Источник информации: администрация предприятия (сметный отдел)</p>	<p>Заключение экспертов о низком качестве и неполноте разработанной проектной документации, о наличии в сметах завышения стоимости СМР</p>	<p>Один и более факт</p>		<p>Угроза хищений нежных средств</p>	159
18	<p>Подготовка бухгалтерских отчетов о фактической стоимости СМР. Источники информации: администрация предприятия (бухгалтерия); Официальный сайт Федерального центра ценообразования в строительстве и промышленности строительных материалов: http://www.faufccs.ru/</p>	<p>Заключение экспертов о фактах включения в отчеты работ и затрат, которые согласно утвержденному порядку не подлежат включению в объем выполненных работ (по выплате надбавок за выслугу лет, за подвижной и разъездной характер работ, за производство работ в зимнее время, оплате командировочных расходов, и т.п.)</p>	<p>Один и более факт</p>		<p>Угроза хищений нежных средств</p>	159
19	<p>Составление актов объемов выполненных работ по конструкциям, обмер которых затруднен. Источник информации: администрация предприятия (сметный отдел, технический отдел)</p>	<p>Заключение экспертов о несоответствии актов рабочим чертежам и спецификациям, а также первичным документам, обосновывающим объемы и состав выполненных скрытых работ</p>	<p>Один и более факт</p>		<p>Угроза хищений нежных средств</p>	159

20	<p>Использование в ходе реализации инвестиционно-строительного проекта большого количества контрагентов в форме ИП.</p> <p>Источники информации: юридический и договорной отдел, бухгалтерия</p>	<p>Хозяйственные договоры с индивидуальными предпринимателями</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Угроза составления фиктивных договоров, вывода или обналичивания денежных средств</p>	<p>159; 159⁴; 160</p>
21	<p>Продажа по заниженным ценам строительных машин, механизмов и другого имущества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Угроза преднамеренного банкротства. Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199; 201</p>
22	<p>Нецелевое использование полученных от инвесторов финансовых ресурсов или кредитов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие и контролирующие организации; аудиторские компании</p>	<p>Перевод денежных средств на счета сомнительных организаций (не имеющих отношения к реализации инвестиционного проекта, фирм однодневок и т.п.). Оплаченные счета за необязательные для предприятия услуги</p>	<p>Один и более фактов</p>		<p>Угроза преднамеренного банкротства. Угроза растраты денежных средств заказчика или дольщиков</p>	<p>159; 160; 196; 197; 201</p>

23	<p>Заключение договоров по выполнению строительных работ по заниженным тарифам.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу	Один и более фактов	Это может быть формой подкупа представителей контролирующих организаций, реализацией корыстных интересов менеджмента	159; 160; 196; 197; 199; 201
24	<p>Организация потребительских строительных кооперативов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; Федеральный закон от 24 июля 2008 г. № 161-ФЗ «О содействии развитию жилищного строительства»; официальный сайт или запрос в Росфинмониторинг (http://www.fedsfm.ru/)</p>	Заключение экспертов об отсутствии полного комплекта документов, подтверждающих выполнение всех, предусмотренных проектом, СМР. Информация о наличии у председателя и членов правления кооператива счетов в банках и зарегистрированных на этих лиц и их ближайших родственников организаций - юридических лиц	Один и более фактов	Угроза создания «финансовой пирамиды» и хищения денежных средств членов-пайщиков кооператива	159; 160
25	<p>Лояльное отношение вышестоящего руководства, представителей органов государственной власти к нарушениям, которые допускаются в ходе реализации инвестиционно-строительного проекта.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (акты проверок контролирующими органами, справки об устранении выявленных недостатков); территориальная администрация; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие очевидных нарушений и недостатков в работе предприятия или необоснованных преференций со стороны выше стоящих организаций	Один и более фактов	За подобными фактами могут скрываться коррупционные отношения с представителями выше стоящих и контролирующими организациями	159; 291

26	<p>Получение строительной организацией различных неожиданных преференций (отсрочки платежей в местный бюджет и дачи отчетности, налоговых или таможенных льгот, льготных лицензий, квот и т.д.).</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; территориальная администрация</p>	Наличие соответствующих решений вышестоящих организаций	Один и более факт	За подобными фактами могут скрываться коррупционные отношения с представителями вышестоящих и контролирующих организаций	159; 196; 197; 199
27	<p>Предоставление сторонним организациям необоснованных преференций, связанных с реализацией инвестиционно-строительного проекта.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия; территориальная администрация; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же организациями	Один и более факт	За подобными фактами могут скрываться коррупционные отношения или корыстные интересы менеджмента	159; 165; 78; 201
28	<p>Вхождение в состав учредителей строительной организации физического или юридического лица – нерезидента РФ.</p> <p>Источник информации: информационный Портал группы компаний «КРОНОС-ИНФОРМ».</p> <p>В качестве исходных данных используется информация: ЕГРЮЛ http://egrul.nalog.ru/; администрации / руководства предприятия; юридического отдела</p>	Наличие официальной информации	Одно и более	Угроза вывода активов предприятия за границу	159; 160; 196

29	<p>Смена первых лиц организации.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; информационный портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/) (в качестве исходных данных используется информация ЕГРЮЛ: http://egrul.nalog.ru/)</p>	Наличие официальной информации	Один и более раз в течение года	Подготовка к преднамеренному банкротству, к отказу от обязательств перед инвесторами. Угроза рейдерского захвата	159; 160; 196
30	<p>Адрес регистрации строительной организации включен в список адресов массовой регистрации ФНС РФ.</p> <p>Источник информации: список адресов массовой регистрации Федеральной налоговой службы (https://service.nalog.ru/addrfind.do)</p>	Информация в реестре	Один и более факт	Скрытые корыстные интересы менеджмента	15;9 173 ¹
31	<p>Назначение на руководящие должности лиц слишком пожилого (старше 60 лет) или слишком молодого (моложе 24 лет) возраста.</p> <p>Источник информации: информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/). В качестве исходных данных используется информация, полученная в результате обработки нескольких различных источников: ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); администрации (руководства предприятия, юридического отдела)</p>	Официальный приказ о назначении. Информация из реестра	Один и более раз	Угроза списания на этих людей невыполненных строительных организацией обязательств. Коррупционные отношения с вышестоящими и контролирующими организациями	159; 160; 196

32	<p>Первое лицо строительной организации является руководителем большого числа компаний («массовый» руководитель)</p> <p>Источники информации: информационный Портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); администрация предприятия</p>	Информация из реестра	Более двух организаций	Угроза хищения денежных средств и перевода активов предприятия в другое юридическое лицо. Угроза присвоения заказчиком и подрядчиком бюджетных средств путем создания вертикально-интегрированной системы (ВИС)	159; 160; 196
33	<p>Регистрация по адресу строительной организации (юридическому или фактическому) других юридических лиц или в адресе регистрации организации в массовом порядке зарегистрированы другие организации (хотя адрес не проходит по списку массовой регистрации ФНС РФ).</p> <p>Источники информации: информационный портал «КРОНОС-ИНФОРМ» (http://www.croinform.ru/); сайт ЕГРЮЛ (http://egrul.nalog.ru/); адреса массовой регистрации (https://service.nalog.ru/); администрация предприятия</p>	Информация из реестра	Более двух организаций	Угроза хищения денежных средств и перевода активов предприятия в другое юридическое лицо. Угроза присвоения заказчиком и подрядчиком бюджетных средств путем создания вертикально-интегрированной системы (ВИС)	159; 160; 196

34	<p>Объявление о несостоятельности (банкротстве) строительной организации.</p> <p>Источники информации: ЗАО «Коммерсантъ. Изд. Дом» (http://www.kommersant.ru/bankruptcy/); администрация / руководство предприятия</p>	Официальное заявление	Неожи данно для всех		<p>За объявлением о несостоятельности могут скрываться раннее совершенные правонарушения или угроза рейдерства</p>	159; 160; 196
35	<p>Формальные, без каких-либо замечаний и предложений заключения плановых и внеплановых проверок строительной организации.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество актов проверок предприятия, не содержащих существенных замечаний	Более одного		<p>Коррупционные отношения с выше стоящими и контролирующими организациями</p>	159; 160
36	<p>Включение в социальный пакет для высшего управленческого звена строительной организации возможностей получения беспроцентных кредитов, бесплатно жилья, медицинского обслуживания в лучших клиниках (в том числе за рубежом).</p> <p>Источник информации: администрация предприятия</p>	Количество подобных решений	Одно и более		<p>Ущемление интересов инвесторов, рядовых акционеров и принятие невыгодных для организации решений</p>	159; 160; 196; 197

37	Изменение технологии строительно-монтажных работ. Источники информации: администрация предприятия; технологический отдел; метрологический отдел	Появление новой технологической документации	Один и более случаев	Угроза недопустимых отклонений от проектной документации и последующего хищения денежных средств	159; 160; 171
38	Отступления от проектной документации. Источники информации: администрация предприятия; надзорные органы	Акты проверок	Один и более случаев	Угроза недопустимых отклонений от проектной документации с целью последующего хищения денежных средств	159; 160; 199
39	Существенные изменения количества и качества используемых в процессе строительства материалов. Источник информации: администрация предприятия (см. товарные остатки по бухгалтерскому балансу, реестры списания сырья и материалов)	Объемы и качество закупаемых материалов	Более 5% от нормативов и требований проекта	Хищение материалов и их последующая реализация. Корыстные неформальные отношения с поставщиками материалов	159; 160; 199

40	<p>Присутствие на строительном объекте большого числа посторонних лиц или рабочих без соответствующих документов.</p> <p>Источник информации: результаты контрольных проверок ФМС России объектов строительства</p>	Количество выявленных лиц	Один и более		Использование неучтенной рабочей силы. Нарушение миграционного законодательства	159; 171; 199
41	<p>Рост кредиторской задолженности.</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба. Бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о финансовых результатах (Форма № 2)</p>	<p>Коэффициенты: K1 - абсолютной ликвидности (норма $0,5 \leq K1$); K2 - текущей ликвидности (норма $3,5 \leq K2$); K3 - обеспеченности обязательств должника его активами (норма $1 \leq K3$); K4 ≥ 3 месяца; K 4 - степень платежеспособности по текущим обязательствам (норма $3 \leq K3$)</p>	Отклонение от нормы		Рост кредиторской задолженности свидетельствует о негативных тенденциях в деятельности строительной организации, за которыми могут скрываться корыстные интересы менеджмента и угроза банкротства	159; 160; 196
42	<p>Наличие в тендерных/конкурсных договорах/контрактах для субподрядчиков небольших сроков исполнения обязательств.</p> <p>Источники информации: юридический отдел, договорной отдел</p>	Срок исполнения контракта (зависит от вида деятельности и предмета контракта/договора)	От 1 недели до 1 года		Угроза составления фиктивного контракта с целью обналичивания денежных средств.	159; 160; 196

43	Наличие просроченной кредиторской задолженности (по видам). Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, администрация; бухгалтерский баланс (Форма № 1), ведомость задолженностей по срокам	1. Сроки просроченной задолженности (норма – менее 3 месяцев). 2. Сумма задолженности (норма – менее 100 тыс. руб.)	Отклонение от нормы		Банкротство предприятия, корыстные интересы менеджмента	159; 160; 196
44	Задержка расчетов с поставщиками и субподрядчиками. Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, администрация; бухгалтерский баланс (расшифровка строки 12302 и 12308 Формы 1)	1. Сроки расчетов (норма - менее 3-х мес.). 2. Суммы расчетов (норма- менее 100 тыс. руб.)	Отклонение от нормы		Корыстные интересы менеджмента	159; 160; 196
45	Установление сверхнормативных ставок заработной платы и должностных окладов, надбавок и доплат к должностным окладам. Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба); вышестоящие организации; среднеотраслевые зарплаты (http://cbsd.gks.ru/)	Количество обнаруженных решений о сверхнормативных выплатах (нормативные выплаты дифференцируются по отраслям экономики)	Один и более		Нарушение принятого порядка денежных выплат. Корыстные интересы менеджмента	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
46	Оплата труда непостоянным сотрудникам предприятия. Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации	Количество обнаруженных фактов начислений	Один и более		Угроза хищений денежных средств, наличие среди сотрудников «мертвых душ»	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

47	<p>Выплаты больших денежных средств одним и тем же лицам за одну и ту же работу.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия). Следует смотреть гражданско-правовые договоры. Сравнить предмет договора и фактическое исполнение условий; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более	Угроза хищений денежных средств. Оплата за реально невыполненные объемы работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
48	<p>Списание больших объемов строительных материалов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании; индексы изменения сметной стоимости (см.: сайт Федерального центра ценообразования в строительстве и промышленности строительных материалов: http://www.faufccs.ru/)</p>	Нормы и объемы списания сырья на естественные потери	Превышение норм на 10%	За завышенными нормами списания материалов могут скрываться реальные хищения или приписки невыполненных объемов работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
49	<p>Существенные поощрения (премирование) сотрудников по незначительным поводам.</p> <p>В зависимости от делового обычая предприятия. Возможно, премирование осуществляется на постоянной основе. Если это выборочное премирование определенного круга лиц – следует обратить внимание.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия); вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более	Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций и оплата реально невыполненных объемов работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

50	<p>Поставка на предприятие сырья или оборудования, несоответствующего нормативным требованиям качества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия</p>	<p>Жалобы производственных подразделений предприятия на неудовлетворительное качество сырья и оборудования</p>	<p>Более одного</p>	<p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 165; 201</p>
51	<p>Заключение долгосрочных контрактов с какой-либо организацией на заведомо невыгодных для строительной организации условиях.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>Один и более факт</p>	<p>Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды для строительной организации</p>	<p>159; 196; 197; 165</p>

Перечисленные выше угрожающие факторы, конечно, не охватывают все многообразие хозяйственных операций и организационных мероприятий, которые могут проводить строительные организации. Реальные экономические процессы – сложнее и многообразнее. Поэтому представленный перечень может и должен дополняться с учетом особенностей контролируемого инвестиционно-строительного проекта.

2.4.4. Криминологический мониторинг коррупционных проявлений

Многочисленные исследования показали, что удельный вес взяточничества как наиболее очевидной формы коррупции в структуре преступлений, отслеживаемых в Российской Федерации и во многих других странах, составляет от 1 до 5%⁷⁵. Однако существующие ныне традиционные методики в виде социологических и экспертных опросов не позволяют оценить реальные коррупционные угрозы и все экономические, политические и социальные эффекты антикоррупционной практики. Высокий уровень латентности коррупционных отношений и сильно дифференцированное субъективное к ним отношение всегда будут искажать реальное положение дел. Поэтому криминологический мониторинг коррупционных проявлений должен базироваться на объективной научной основе и корректироваться с учетом отраслевых и территориальных различий.

В криминологическом мониторинге коррупции следует использовать специально разработанные научные социологические и экономические критерии оценки состояния (проявления) коррупции, а также систему косвенных и индикативных показателей, которые позволяют корректировать субъективные оценки.

Использование официальной статистики преступности для мониторинга состояния коррупции. В настоящее время в России введена специальная статистическая отчетность по преступности коррупционной направленности⁷⁶. Тем не менее, оценка статистики преступлений коррупционной направленности пока не показывает

⁷⁵ См.: Лунеев В.В. Преступность XX века. М., 2005. С. 521.

⁷⁶ Перечень преступлений коррупционной направленности определен Генеральной прокуратурой (387-11) и Министерством внутренних дел Российской Федерации (указание от 11 сентября 2013 г. № 2).

полную картину количества вскрытых фактов коррупции. Она отражает лишь преступления, которые могут быть связаны с коррупционными деяниями.

Косвенным показателем коррупции является количество зарегистрированных и доведенных до суда преступлений против конституционных прав и свобод человека и гражданина, преступлений против собственности, преступлений в сфере экономической деятельности, преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях, преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления. Столь широкая трактовка коррупционных проявлений является следствием того, что в современном обществе коррупция уже не сводится к примитивным видам взяточничества и злоупотреблениям служебным положением. Коррупция во всех странах мира выросла не только количественно, но и качественно. При этом новые формы проявления коррупционных отношений пока не находят адекватного отражения в уголовном праве и в официальной статистике.

Косвенными показателями масштабов коррупции, например, в правоохранительных органах могут быть статистические данные о числе зарегистрированных заявлений и сообщений о преступлениях в расчете на количество граждан, доля возбужденных уголовных дел в общем числе зарегистрированных заявлений и сообщений, а также доля «отказных» дел в общем количестве возбужденных уголовных дел⁷⁷.

Основой инструментария для мониторинга коррупционных проявлений должен быть показатель масштаба распространения и объема коррупции среди населения. Этот показатель можно рассчитывать на основе периодического замера с использованием ресурсов территориальных статистических органов.

Рекомендации по использованию опросов экспертов и потенциальных факторов для мониторинга состояния коррупции. При оценке масштабов коррупционных проявлений необходимо учитывать их типологию: по статусу субъектов коррупционных отношений; по масштабу коррупционных проявлений (сфера общественной жизни, отрасль экономики, конкретная территория и т.п.); по уровню субъектов коррупционных отношений и т.п.

⁷⁷ См.: Гаврилов Б.Я. Современная уголовная политика России: цифры и факты. М.: ТК Велби; Проспект, 2008. С. 28.

Статусная коррупция: коррупция государственного аппарата; коррупция частного (негосударственного) сектора.

Коррупция субъектов различного уровня: низовая (на среднем и низшем уровнях государственных служащих, сотрудников правоохранительных, контрольных, надзорных органов, бюджетных организаций, коммерческих организаций, которая затрагивает повседневную жизнь большинства граждан и юридических лиц. Этот вид коррупции наиболее распространен, хотя денежные суммы, неправомерно оборачиваемые на этом уровне, значительно ниже, чем на ее элитном этаже; элитная (или верхушечная) коррупция характеризуется: высоким социальным статусом ее субъектов (лица, замещающие государственные должности высшего уровня, органы исполнительной власти крупнейших территориальных образований, общенациональных общественных организаций, топ-менеджмент корпораций и т.п.); изощренно интеллектуальными способами их действий, которые постоянно совершенствуются, видоизменяются; огромным материальным, физическим и моральным ущербом; исключительной латентностью посягательств; снисходительным и даже бережным отношением официальной власти к этой группе коррупционеров; лоббированием групповых интересов при принятии нормативных и правовых актов.

Коррупционные отношения целевого характера: ресурсная (экономическая) коррупция направлена на завладение, перераспределение, использование всех форм собственности, ресурсов, доступ к которым получают субъекты коррупции в связи с занимаемой должностью, фактическим положением и имеющимися полномочиями; политическая коррупция касается политической жизни общества, мотивом которой является стремление отдельных лиц или групп, сообществ получить, удержать, укрепить либо перераспределить власть, а также прекратить или изменить деятельность политических оппонентов.

По степени развития коррупционные отношения необходимо разделять: на высокую, оказывающую разрушительное влияние на общественные отношения, ставшую нетерпимым явлением; низкую, пока еще не опасную, терпимую, неразрушительную.

Опросы экспертов необходимо делить на три вида: экспертный опрос (и экспертные группы) по низовой коррупции, причем, желательно по нескольким ключевым ведомствам; экспертный опрос (и экспертные группы) по малому и среднему предпринимательству;

экспертный опрос (и экспертные группы) по элитной коррупции (в отраслях, на крупных и крупнейших предприятиях).

Экспертные оценки должны быть нацелены на выявление коррупционных проявлений не только по традиционным критериям (доступности власти, соблюдение законности и т.п.), но и по нижеперечисленным критериям:

широта распространения низовой коррупционной практики, по ключевым ведомствам, по регионам;

широта распространения коррупционной практики в малом и среднем бизнесе, по отраслям и по регионам;

широта распространения элитной коррупционной практики, по отраслям и по регионам;

объемы коррупционных денежных потоков (в абсолютном или процентном исчислении от оборотов бюджетных средств, хозяйственных оборотов);

частота и масштабы провалов государственных проектов вследствие неэффективности аффилированных подрядчиков;

доля теневой экономики в ВВП (%);

самостоятельная оценка: государственной коррупции (коррупции госчиновников); коммерческой коррупции (коррупции менеджеров фирм) и политической коррупции (коррупции политических деятелей);

оценка наличия/отсутствия и масштабов распространения коррупционных кланов, коррупционных иерархий (лестниц) как показателя степени организованности коррупции;

оценка степени регулярности коррупционных связей: эпизодическая (и персональная) коррупция, систематическая (институциональная) коррупция, коррупция во властных структурах;

оценка степени общественной опасности коррупционных деяний различных видов;

степень (уровень) развития коррупционных отношений (по критерию низкая, высокая, критическая, представляет угрозу национальной безопасности);

источники коррупционных инициатив (подкуп по инициативе просителей – «скупка государства», вымогательство по инициативе чиновников – «скупка бизнеса» или частных лиц).

Использование макро- и микроэкономических показателей для мониторинга состояния коррупции. Традиционно макро- и микроэкономические показатели используются для оценки конкретно историче-

ских экономических процессов. Для оценки широкого спектра социальных и экономических процессов принято использовать так называемые косвенные или индикативные показатели. Однако и они тоже страдают недостатками и главный из них – это вероятностный характер. Использование подобных показателей никогда нельзя назвать полностью достоверным. Тем не менее, уже существующие в криминологической практике методики социологической оценки коррупции можно дополнить методикой, основанной на специально разработанной системе индикативных показателей.

Идентификаторами коррупционных проявлений следует считать однозначно установленные связи коррупции с различными социальными и экономическими процессами. Эти идентификаторы должны быть объективны и очевидны, а также должна существовать возможность выражать их в материальной форме. Информационными источниками для оценки идентификаторов коррупционных проявлений должны быть государственная статистическая и внутрикорпоративная отчетность, а также результаты обследований, проводимых различными организациями.

Об относительных масштабах коррупционных проявлений можно судить по динамике некоторых стандартных экономико-статистических показателей, которые представлены в таблице 2.4.4.1. Если значение этих показателей в текущем году отклоняется в сторону, обозначенную в графе «Индикатор», то это свидетельствует о возможном расширении коррупционных проявлений в анализируемом периоде.

Коррупция непосредственно связана с масштабами скрытой (теневой) экономической деятельности. Многочисленные российские и зарубежные исследования показали, что расходы коррупционного характера в теневой экономике составляют не менее 10%⁷⁸. Поэтому официальный показатель скрытой экономики может быть исходной базой для оценки масштабов коррупции⁷⁹.

⁷⁸ Исследования, напр., Лунеева В.В., Наумова Ю.Г. и др. показали, что доля коррупционных доходов в теневой экономике может составлять от 10 до 30%.

⁷⁹ Исследования показали, что во многих национальных статистических системах уже осуществляется практика оценки масштабов скрытой экономики. Например, в Российской Федерации 27 июня 2005 г. было издано постановление Госкомстата РФ (новая ред. постановления от 31 января 1998 г. № 7), которое утвердило комплекс специальных методических рекомендаций по оценке скрытой (неформальной) экономики.

**Общеэкономические и социальные показатели, динамика которых может быть
связана с масштабами коррупционных проявлений**

№	Показатель	Индикатор, свидетельствующий о возможном уве- личении масштабов коррупции (текущее значение по сравне- нию с предыдущим периодом)
1	2	3
1	Валовой внутренний (региональный, отраслевой) продукт, руб.	≤
2	Национальный доход, руб.	≤
3	Денежная масса, на конец периода, руб.	≥
4	Уровень безработицы к экономически активному населению, средняя за год, %	≥
5	Экспорт товаров, руб.	≤
6	Импорт товаров, руб.	≥
7	Сальдо торгового баланса, руб.	≤
8	Индекс реального курса национальной валюты к доллару США, %	≤
9	Золотовалютные резервы (изменение за период), руб.	≤
10	Оборот розничной торговли, руб.	≤
11	Объем платных услуг населению, руб.	≤
12	Индекс Джини (показатель неравномерности распределения доходов)	≥

Косвенным показателем масштабов коррупции можно считать уровень безопасности, в том числе экономической, которая определяется как состояние защищенности граждан и субъектов хозяйственной деятельности от всевозможных угроз, в том числе криминального характера. Низкий уровень безопасности провоцирует коррупционные отношения.

Универсальность критериев экономической безопасности состоит в том, что это интегральное понятие, являющееся результатом достижения оптимальности множества других частных критериев (показателей). В общей сложности можно насчитать примерно 150 таких показателей. Среди них имеются показатели, которые давно и успешно применяются в оценке социальных и экономических процессов, это: производство основных видов продукции; размер золотовалютных резервов; годовой уровень инфляции; сальдо федерального бюджета; отношение государственного внешнего и внутреннего долга к ВВП; уровень безработицы; доля ВВП, выделяемая на государственную безопасность, оборону, науку и т.п.⁸⁰ Но самое главное, в современных методиках оценки текущего и прогнозируемого уровня экономической безопасности для всех показателей предлагаются так называемые пороговые значения, достижение которых сигнализирует о критическом уровне снижения экономической безопасности и необходимости корректировки текущих и перспективных планов.

Помимо показателей, уже применяемых в различных методиках оценки уровня экономической безопасности, можно предложить так называемую криминальную проекцию, которая включает в себя статистические показатели, фиксируемые в отчетных формах ГИАЦ МВД России (табл. 2.4.4.2). Каждый из этих показателей не обязательно может быть связан с коррупционными проявлениями. Однако в совокупности они могут свидетельствовать об относительных масштабах коррупционных проявлений в стране, в конкретном регионе и в правоохранительных органах, в частности.

⁸⁰ См.: Сенчагов В.К. Модернизация финансовой сферы // Вопросы экономики. 2011. № 3.

**Криминальные показатели экономической безопасности региона
и их пороговые значения**

№	Название показателя	Пороговое значение
Проекция «Криминальная обстановка»		
1	Процент опрошенных граждан, которые считают, что в последние год-два жизнь в регионе стала опаснее	≤ среднего показателя по РФ
2	Процент опрошенных граждан, которые боятся разорения или нищеты	≤ среднего показателя по РФ
3	Процент опрошенных граждан, которые в целом не чувствуют себя защищенными от преступников, от посягательств на свою жизнь, здоровье, имущество и т. д.	≤ среднего показателя по РФ
4	Доля экономических преступлений в числе выявленных и зарегистрированных	≤ среднего показателя по РФ
5	Доля приостановленных уголовных дел в числе зарегистрированных экономических преступлений	≤ среднего показателя по РФ
6	Количество преступлений коррупционной направленности (на 100 тыс. чел.)	≤ среднего показателя по РФ
7	Сумма причиненного материального ущерба (на 100 тыс. чел.)	≤ среднего показателя по РФ

В качестве пороговых значений предлагаются средние по Российской Федерации значения соответствующих индикаторов в анализируемом году.

О масштабах коррупционных проявлений могут свидетельствовать некоторые показатели микроэкономического уровня. Так, ориентиром для оценки коррупционных проявлений могут быть угрозообразующие факторы, встречающиеся в деятельности различных предприятий. Угрозообразующие факторы – это явления, действия, процессы, за которыми могут скрываться коррупционные отношения и различные преступления. В приложении 2.4.4 в матричной форме предлагается перечень наиболее распространенных угрозообразующих факторов, их индикаторов и пороговых значений этих индикаторов⁸¹. Алгоритм мониторинга угрозообразующих факторов изложен в параграфе 2.4. данного пособия.

Источники информации и инструментарий. Источниками информации для мониторинга коррупционных проявлений на основе

⁸¹ Пороговым значением индикатора в данном случае является такое его значение, при достижении которого угрозообразующий фактор превращается в реальную коррупционную угрозу.

анализа индикативных показателей должны выступать различные базы данных государственных органов, органов местного самоуправления, корпораций, предприятий, общественных организаций, специализированных информационно-аналитических компаний. В качестве инструментария для поиска и оценки нужных индикативных показателей – идентификаторов коррупционных проявлений следует использовать различные IT-технологии, которые предлагают существующие ныне в Интернете поисковые системы (более 90 известных специализированных поисковиков). Среди них наиболее универсальный инструментарий предлагают мировые лидеры: Google; Yahoo; Bing; AOL; eBay; Myway; Ask; Search.netscape.com; Altavista; Dogpile и другие. В российском сегменте Интернета наиболее универсальный инструментарий предлагают: Яндекс.ру и Мейл.ру. Среди специализированных российских компаний удобный инструментарий для оценки идентификаторов коррупционных проявлений предлагают: КРОНОС (www.cronos.ru); СПАРК (www.spark-interfax.ru); ИНТЕГРУМ (www.Integrum.ru). Эти компании готовы по запросу пользователя в режиме онлайн проводить сканирование любого национального информационного пространства и выдавать в нужном формате фактические данные и даже аналитические оценки.

Результаты мониторинга угрозообразующих факторов могут стать эмпирической базой для более детального анализа коррупционных проявлений в отрасли, регионе или на конкретном предприятии.

2.4.5. Выявление угрозообразующих факторов в сфере электронного бизнеса

Возрастающие возможности Интернета сегодня активно осваиваются миллионами пользователей. Однако расширение всемирной паутины и возрастание объема и качества доступных ресурсов сопровождается в последние годы стремительным ростом различных злоупотреблений. В условиях широкого распространения интернет-технологий в сфере экономической деятельности сетевая преступность сегодня представляет реальную угрозу экономической безопасности потребителей, бизнеса, государства и общества.

По оценкам экспертов Международной торговой палаты (МТП), число преступлений, совершаемых при помощи Интернета, растет, по крайней мере, пропорционально числу пользователей. Кримина-

лизации Интернета способствует анонимность преступника и возможность оставаться на расстоянии многих тысяч километров от своей жертвы. Одним из опасных возможных последствий развития электронных расчетов является разрушение системы противодействия отмыванию грязных денег, существующей в банках.

Одной из важнейших отличительных особенностей преступлений и злоупотреблений в глобальной сети является специфика способов и приемов их совершения. Эти способы и приемы основаны на использовании возможностей, а также выявлении и эксплуатации уязвимых сторон интернет-технологий.

Серьезность проблемы борьбы с киберпреступностью, включая компьютерные преступления в сфере интернет-бизнеса, подтверждается постоянным вниманием руководства страны к проблеме обеспечения информационной безопасности. В этой связи примечательным является издание Указа Президента Российской Федерации от 15 января 2013 г. № 31с «О создании государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на информационные ресурсы Российской Федерации»⁸², который призван закрыть пробел в законодательстве и заложить основы борьбы с хакерскими атаками. Указанный документ развивает положения «Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года».

Кибератаки во всем мире стали повсеместным явлением. В сфере электронного бизнеса в России за последние пять лет было зарегистрировано (Ассоциацией «Агора») несколько десятков ddos- и иных хакерских атак, причем ни одна из них так и не была расследована. Наиболее массовая атака была зафиксирована в дни выборов в Государственную думу в начале декабря 2011 г., когда нарушилась работа 25 общественно-политических ресурсов и сетевых СМИ. Ранее были атакованы несколько наиболее популярных блогов «Живого

⁸² Указ Президента Российской Федерации от 15 января 2013 г. № 31с «О создании государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на информационные ресурсы Российской Федерации» / Официальный интернет-портал правовой информации. URL: <http://www.pravo.gov.ru> (дата обращения 21.01.2013).

Журнала», интернет-сайты «Коммерсанта», «Новой газеты» и Grani.ru⁸³.

Основой обеспечения эффективной борьбы с компьютерной преступностью и кибертерроризмом в сфере электронного бизнеса является создание эффективной системы мер по выявлению, предупреждению и пресечению такого рода деятельности. В МВД России для борьбы с компьютерной преступностью и кибертерроризмом создан специальный орган – Управление «К» Бюро специальных технических мероприятий МВД России.

Основные направления работы Управления «К» следующие⁸⁴.

1. Борьба с преступлениями в сфере компьютерной информации: выявление и пресечение фактов неправомерного доступа к компьютерной информации;

борьба с изготовлением, распространением и использованием вредоносных программ для ЭВМ;

противодействие мошенническим действиям с использованием возможностей электронных платежных систем;

борьба с распространением порнографических материалов с участием несовершеннолетних через сеть Интернет.

2. Пресечение противоправных действий в информационно-телекоммуникационных сетях, включая сеть Интернет:

выявление и пресечение преступлений, связанных с незаконным использованием ресурсов сетей сотовой и проводной связи;

противодействие мошенническим действиям, совершаемым с использованием информационно-телекоммуникационных сетей, включая сеть Интернет;

противодействие и пресечение попыток неправомерного доступа к коммерческим каналам спутникового и кабельного телевидения.

3. Борьба с незаконным оборотом радиоэлектронных и специальных технических средств.

4. Выявление и пресечение фактов нарушения авторских и смежных прав в сфере информационных технологий.

⁸³ См.: URL: <http://www.forbes.ru/mneniya-column/siloviki/233250-fsb-protiv-hakerov>

⁸⁴ См.: Официальный сайт МВД России URL: http://mvd.ru/mvd/structure1/Upravlenija/Upravlenie_K_MVD_Rossii

5. Борьба с международными преступлениями в сфере информационных технологий:

противодействие преступлениям в сфере информационных технологий, носящим международный характер;

взаимодействие с национальными контактными пунктами зарубежных государств.

6. Международное сотрудничество в области борьбы с преступлениями, совершаемыми с использованием информационных технологий.

В сфере обеспечения информационной безопасности БСТМ МВД России активно взаимодействует с ФСБ России, а также с правоохранительными органами других государств (СНГ, СЕ, ЕС, ШОС, АТР и др.).

Следует отметить, что в сфере информационной безопасности наибольших успехов смогли добиться США. Так, в соответствии с общей политикой, а также имеющейся базовой инфраструктурой и сложившейся практикой государственного управления в США организована и постоянно совершенствуется система государственных органов, осуществляющих деятельность в сфере информационной безопасности: созданы специальные ведомства и расширены задачи и полномочия ранее существовавших. Одним из основных подразделений президентской администрации, специально созданных для решения задач информационной безопасности, является Комитет по национальным системам безопасности (Committee on National Security Systems, CNSS).

В системе исполнительной власти США созданы отдельные федеральные учреждения, приоритетными задачами которых является решение задач безопасности государства, в том числе и в сфере информационной безопасности в экономике на федеральном уровне:

Министерство национальной безопасности (Department of Homeland Security, DHS), созданное в соответствии с Актом о внутренней безопасности от 25 ноября 2002 г.;

Управление внутренней безопасности (Office of Homeland Security), созданное Указом Президента США от 8 октября 2001 г. № 13228;

Совет по внутренней безопасности (Homeland Security Council), также созданный Указом № 13228.

Включение функций по обеспечению информационной безопасности в состав функций Министерства национальной безопасности и других аналогичных учреждений объясняется тем, что атаки на информационную инфраструктуру государства и хозяйствующих субъектов страны потенциально могут повлечь за собой негативные последствия для различных жизненно важных отраслей экономики США: финансового сектора, энергетики, транспорта и др.

В рамках отдельных федеральных министерств и ведомств созданы специальные подразделения по информационной безопасности:

Группа готовности к чрезвычайным ситуациям в информационных системах – United States Computer Emergency Readiness Team, US-CERT (подразделение, функционирующее в составе DHS);

Армейский центр безопасности и поддержки работы глобальных сетей – Army Global Network Operations and Security Center, AGNOSC (подразделение, функционирующее в составе Министерства обороны США);

Агентство оборонных информационных систем Министерства обороны США (DISA), под управлением которого находится Объединенный центр обеспечения работы компьютерных сетей – Joint Task Force for Computer Network Operations, JTF-CNO;

Центральная служба безопасности (Central Security Service, CSS) Агентства национальной безопасности, National Security Agency – NSA.

Таким образом, общая организационная структура государственного управления в сфере информационной безопасности в США состоит из множества относительно самостоятельных и взаимосвязанных элементов.

Следует отметить, что в США в сфере обеспечения информационной безопасности активно используются публичные методы работы. Так, Федеральная торговая комиссия США пользуется возможностями специальной интернет-лаборатории, которая поддерживает с технической стороны усилия этой организации по борьбе с мошенничеством в Интернете. В задачи этой лаборатории входит круглосуточный контроль за размещаемой в Web рекламой с применением таких технологий, как поисковые роботы, прочесывающие Интернет в поисках сомнительных материалов. Эта лаборатория принимает участие в сборе и хранении улик и разрешении иных технических

проблем в интересах прокуратуры. ФБР и Департамент Юстиции США открыли сайт, посвященный мошенничеству в сети (www.ifccfbi.gov). Он обеспечивает полицейских информацией о схемах, используемых мошенниками, и инструкциями по предотвращению подобных фактов. Центр также обеспечивает общественность статистической информацией не только о мошенничествах, но и о тенденциях развития Интернета в целом. Международная торговая палата (МТП) создала специальную структуру, которая оказывает содействие компаниям во всем мире в борьбе с электронными преступлениями. Созданный в ней отдел по борьбе с преступлениями в Интернете работает в тесном контакте Интерполом. Относительно новой структурой МТП является одно из подразделений службы по борьбе с коммерческой преступностью со штаб-квартирой в Париже. Это подразделение является первичным источником информации для компаний, которые хотят уберечь себя от преступных действий через Интернет.

В общем случае в зависимости от способа использования компьютера при совершении противоправных действий компьютерные преступления, совершаемые в режиме онлайн, объединяются в три основные категории.

1. Компьютер является *объектом преступления*, когда цель преступника – похитить информацию или нанести вред интересующей его системе.

2. Компьютеры используются как *средства*, способствующие совершению такого преступления как, например, попытка преодоления защиты системы (атака), или более традиционного преступления (например, мошенничества), совершаемого с помощью электронных средств.

3. Компьютер используется как *запоминающее устройство*.

Общая характеристика таких преступлений и обусловленных ими криминальных угроз информационной безопасности организаций и учреждений приведена в табл. 2.4.5.1. Уголовно-правовая характеристика и квалификация угроз информационной безопасности организаций и учреждений приведена в табл. 2.4.5.2 и 2.4.5.3.

Общая характеристика возможных криминальных угроз информационной безопасности организаций и учреждений

№ п/п	Угрозообразующие факторы:
1	Работающий или оставленный без присмотра компьютер может стать объектом преступления
Возможные криминальные угрозы	Возможные преступления
<p>К данной группе криминальных угроз относятся различные виды атак на компьютер для обеспечения несанкционированного доступа в целях получения доступа к хранящейся на нем информации (хищения информации), бесплатного использования данной системы (кража услуг) или ее повреждения.</p> <p>Возможна угроза несанкционированного доступа к системе, т.е. ее «взлом». Преступник не имеет непосредственного доступа к компьютерной системе, но имеет возможность посредством удаленного доступа через Интернет проникнуть в защищенную систему для внедрения специальных программ, произведения манипуляций с обрабатываемой или хранящейся в системе информацией, или осуществления других противозаконных действий</p>	<p>1.1. Хищение информации.</p> <p>Правонарушения, связанные с хищением информации, могут принимать различные формы в зависимости от характера системы, в отношении которой осуществляется несанкционированный доступ.</p> <p>Интернет все более активно используется преступными группировками для незаконного проникновения в корпоративные и личные базы данных.</p> <p>Результатом развития Интернета является возникновение нелегального рынка, где сбывается информация, составляющая коммерческую тайну корпораций.</p> <p>По оценкам правоохранительных органов, интерактивные преступники ежегодно крадут информацию на 40-50 млрд долл.</p> <p>Таким путем похищаются сведения об новейших научно-технических разработках, планах компании по маркетингу своей продукции и заключаемых сделках.</p> <p>Типичным злоупотреблением, посягающим на объекты авторских прав, являются преступления, связанные с несанкционированным размножением компьютерных программ.</p> <p>Предметом хищения может быть также другая экономически важная информация, в частности, реквизиты банковских счетов и номера кредитных карточек</p>

	<p><i>1.2. Несанкционированный доступ и кража информации, составляющей коммерческую тайну.</i></p> <p>Интернет все более активно используется преступными группировками для незаконного проникновения в корпоративные и личные базы данных. Результатом развития Интернета является возникновение нелегального рынка, где сбывается информация, составляющая коммерческую тайну корпораций. По оценкам правоохранительных органов, интерактивные преступники ежегодно крадут информацию на 40-50 млрд долл. Таким путем похищаются сведения об новейших научно-технических разработках, планах компании по маркетингу своей продукции и заключаемых сделках</p>
	<p><i>1.3. Хищение денежных средств из финансовых учреждений путем несанкционированного проникновения в компьютерные системы.</i></p> <p>Наиболее известным преступлением подобного рода является деятельность российского программиста Владимира Левина, осуществившего несколько десятков несанкционированных переводов денег со счетов крупных иностранных банков и корпораций (клиентов крупнейшего в мире Ситибанка) на общую сумму больше 12 млн долл. Большинство специалистов по банковским компьютерным системам считают, что Левин, скорее всего, подставная фигура в грандиозной международной афере. Следствие по делу Левина, начатое в 1994 г. вскрыло целую преступную группировку его сообщников (в одном только Петербурге их было около 20 человек и еще несколько человек в Англии, США и Израиле)</p>
	<p><i>1.4. Использование программ – «ищеек».</i></p> <p>Цель программ-«ищеек» - скрытый перехват паролей пользователей во время их регистрации. Поскольку пользователи часто оперируют одним и тем же паролем в более чем одной компьютерной системе, овладение паролем пользователя часто дает преступнику возможность легкого доступа в другие компьютерные системы, в которых этот пользователь имеет счета. Такой доступ в свою очередь существенно облегчает задачу повреждения этих систем</p>

	<p><i>1.5. Хищение услуг.</i></p> <p>К данной группе правонарушений относится получение несанкционированного доступа к какой-то системе, чтобы бесплатно воспользоваться предоставляемыми ею услугами.</p> <p>Примером преступления данной категории является фойн-фрейкинг - использование компьютера для проникновения в коммутационную телефонную систему с целью незаконного пользования услугами по предоставлению междугородной телефонной связи.</p> <p>Сюда же можно отнести использование ресурсов систем - объектов несанкционированного доступа для решения задач, требующих сложных расчетов, например, для определения закодированных паролей, которые они похищают с других узлов</p>
	<p><i>1.6. Уивинг.</i></p> <p>Одно из наиболее распространенных преступлений этого вида, связанное с кражей услуг, происходит в процессе «запутывания следов». Злоумышленник использует Интернет, чтобы скрыть свое подлинное имя и местонахождение</p>

1.7. Повреждение системы.

Данная группа объединяет преступления, совершаемые с целью разрушить или изменить информационные ресурсы, которые каким-либо образом защищаются. Данная деятельность осуществляется по следующим основным направлениям:

проводится массированная подача электронных сигналов на серверы WWW и локальных сетей в целях вывода их из строя, для чего используются специально разработанные программы;

в базы данных ЭВМ и корпоративных сетей вводятся вирусы-роботы, которые в заданный момент искажают или уничтожают компьютерные файлы;

манипуляции данными посредством рассмотренных выше методов.

В Интернете специфическим объектом атак могут стать маршрутизаторы - компьютеры, определяющие путь, по которому пакеты информации перемещаются по Сети. Они аналогичны телефонным коммутаторам и являются объектами для опытных хакеров, которые хотят нарушить или даже изменить маршрут «трафика» в сети.

Распространение вирусов и других вредоносных программ. Применение данного средства повреждения компьютерных систем доступно в настоящее время не только профессиональным программистам, но и людям, обладающим лишь поверхностными познаниями в этой сфере. Во многом это обусловлено доступностью самих вредоносных программ и наличием простой технологии их создания и распространения. Этот прием также может использоваться для нанесения ущерба конкурентам, уничтожения программного обеспечения, баз данных

2	Работающий или оставленный без присмотра компьютер может стать орудием преступления
Возможные криминальные угрозы	Возможные преступления
<p>Компьютер может использоваться в качестве орудия незаконных действий:</p> <p>а) как средство совершения традиционных преступлений (различного рода мошенничества и т.п.). Компьютер как орудие совершения обычных преступлений. Средой, используемой для осуществления этих преступлений, является «Всемирная паутина», сеть Usenet (где предложения часто направляются всем без разбора участникам сотен различных телеконференций), канал общения Internet Relay Chat и непосредственно электронная почта;</p> <p>б) как средство атаки на другой компьютер</p>	<p>2.1. Мошенничество с предоплатой.</p> <p>Преступник через Интернет рекламирует наличие товаров или услуг и требует предоплату. После оплаты через Интернет жертвы обнаруживают, что эти товары или услуги бракованные, низкого качества или вообще не существуют</p>
	<p>2.2. Пирамиды и письма по цепочке.</p> <p>Обычное такое письмо содержит список фамилий и адресов, по которым получателю предлагается послать деньги. Получатели в этом случае должны внести свою фамилию в список (часто убирая самую верхнюю фамилию, чтобы сохранить постоянным число участников) и послать дальше измененное таким образом письмо</p>
	<p>2.3. Пирамиды Понци.</p> <p>Отличие от предыдущей схемы состоит в том, что в этом случае рекламируется якобы выгодное деловое предложение, часто связанное с обменом иностранной валюты, торговлей драгоценными металлами или другими прибыльными инвестициями. Фактически при этом аккумулированные средства мошенник не инвестирует, а просто использует вклады более поздних инвесторов, чтобы заплатить более ранним, таким образом создавая видимость прибыльности и привлекая новые жертвы. Вовлечение в деятельность финансовых пирамид осуществляется под видом деловых предложений принять участие в некой простой и законной деятельности, которая приносит солидный ежедневный доход - \$200 - \$500 в день. При этом, как правило, никаких деталей никогда не указывается, только много обещаний о райской жизни</p>

	<p>2.4. Азартные игры в онлайн-среде. Организация азартных игр в онлайн-среде запрещена законодательством многих стран. Эти операции чаще всего проводятся в Интернете и представляют собой как простые лотереи, так и спортивные тотализаторы и даже настоящие «виртуальные казино», предлагающие разные виды азартных игр. При организации подобных игр существуют огромные возможности для злоупотреблений со стороны фирмы, например, путем нарушения вероятностных закономерностей игры (например, при игре в кости), «подглядывания» в карты игроков или отказа платить выигрыш победителям. Расширение использования «электронной наличности», по прогнозам специалистов, упростит сделки онлайн и будет способствовать расширению сферы азартных игр</p>
	<p>2.5. Мошенничество в сфере интернет-услуг. Мошеннический обман пользователей сети Интернет при регистрации доменных имен</p>
	<p>2.6. Мошенничество в ходе онлайн-аукционов. На онлайн-аукционах продают либо несуществующие, либо чужие вещи, спекулируют билетами, торгуют дипломами учебных заведений, не существующих в природе и другими подобного рода предметами</p>
	<p>2.7. Предложения легко и много заработать. Предлагается, например, принять участие в какой-либо «новейшей» схеме, суть которой сводится к торговле валютой на бирже. Это может быть и описание схемы: где и что следует купить, чтобы получить быстро большой доход</p>
	<p>2.8. Надомная работа на мошеннических условиях. Часто под этими предложениями скрывается возможность заработать около 1 долл. за то, что вы запакуете брошюру в конверт и отправите по указанному адресу. При этом от участника требуется несколько сотен долларов на покупку оборудования и прочих принадлежностей. В результате участник либо вовлекается в пирамиду, либо не получает обещанного вознаграждения и лишается вложенных денег</p>

	<p>2.9. Фиктивное извещение о выигрыше.</p> <p>Суть данной схемы состоит в том, что потенциальной жертве сообщают о неожиданном выигрыше, например, замечательного путешествия по крайне низкой цене. Как правило, если путешествие состоится, то условия будут плохими, а его реальная стоимость - значительно ниже фактических затрат</p>
	<p>2.10. Мошенничества с инвестициями.</p> <p>Способы вовлечения потенциальной жертвы могут быть самыми разнообразными и экзотическими. Например, может быть предложено создать офшорный банк. Может быть и абстрактное предложение с подробным описанием будущих благ. После вложения средств мошенники уходят со связи, а «инвестиционная компания» исчезает</p>
	<p>2.11. Мошенничество с валютными операциями.</p> <p>В Москве зарегистрирован первый случай валютного мошенничества с использованием глобальной информационной сети Интернет</p>

2.12. Недобросовестная реклама.

Предлагается приобрести товары, которые не обладают в действительности теми свойствами, о которых сообщается. Часто предложения товаров являются средством мошеннического присвоения денег потенциального покупателя. Согласно имеющимся оценкам, 8% товаров, заказанных через Интернет и оплаченных, никогда не прибывают. В большинстве случаев информация содержится в рекламных сообщениях, рассылаемой против воли получателя (спам). Широко распространены предложения приобрести различные сверхэффективные препараты, позволяющие, например, похудеть на 50 кг за 1 неделю и вылечить рак легких за 2 дня, отрастить волосы и восстановить потенцию. Рекламные тексты содержат при этом множество рассказов чудесным образом исцеленных пациентов. Другим распространенным вариантом является предложение за небольшую сумму приобрести устройство для несанкционированного подключения к сети кабельного телевидения. Однако в результате большинство из устройств не работает. С ростом числа пользователей и с более широким распространением электронной торговли число мошенничеств неизбежно возрастает. Если мошенник использует телефон, то за день он может позвонить не более чем 150 людям. С помощью электронной почты появляется возможность рассылать несколько тысяч сообщений в час

2.13. Хищения денежных средств с использованием генерированных номеров кредитных карточек.

Хищения денежных средств с использованием генерированных номеров кредитных карточек, как правило, осуществляется путем использования вредоносного программного обеспечения (ПО) – больше касается систем дистанционного обслуживания и управления счетом типа «клиент-банк» (СДО) и к карточным счетам относится в меньшей степени. Внедрение подобного ПО происходит через электронную почту или Интернет, что категорически запрещено правилами использования СДО – нельзя пользоваться электронной почтой и Интернетом с компьютера, на котором установлена система «клиент-банк». Вредоносный вирус, подцепленный таким образом, может блокировать компьютер пользователя, генерировать ложные номера кредитных карт, ключи и пароли, и на основе этого произвести списание средств со счета клиента на счет злоумышленников с последующим обналичиванием.

Пожалуй, это самый простой способ, рассчитанный, как говорится, «на дурака», но и он работает: мошенники сложными программами генерируют номера кредитных карт, изготавливают их, генерируют пароли, делают слепки карт и даже устраиваются в салоны сотовой связи, что добраться до банковских счетов? Их мысль постоянно оказывается на шаг впереди новейших защитных технологий.

Для совершения преступных деяний ими используются готовые рецепты вроде программ генерации фальшивых номеров кредитных карточек и т.д. Компьютерные преступления с использованием генерированных номеров кредитных карточек сегодня широко распространились по странам СНГ.

На основании эмпирического исследования материалов конкретных уголовных дел, анализа литературных источников по данной проблеме представляется возможным выделить следующие наиболее типичные преступные цели, для достижения которых преступниками использовались средства компьютерной техники: фальсификация платежных документов; хищение безналичных денежных средств; перечисление денежных средств на фиктивные счета; отмывание денег; легализация преступных доходов (например, путем их дробления и перевода на заранее открытые законные счета с последующим их снятием и многократной конвертацией); совершение покупок с фиктивной оплатой (например, с генерированной или взломанной кредитной карточкой); незаконные валютные операции; продажа конфиденциальной информации; похищение программного обеспечения и незаконное его распространение и т.д. и т.п.

	<p>2.14. Мошенничество со страховками. Финансовые консультанты Америки были буквально атакованы через Интернет предложениями продать их клиентам полисы страхования жизни, принадлежащие людям со смертельными болезнями. Пятнадцать сотен инвесторов купили их, и почти 100 тыс. долл. были оплачены мошенникам, которые большую часть из них потратили в Лас-Вегасе⁸⁵. Имена умирающих пациентов, как предполагается, были взяты из телефонной книги.</p>
	<p>2.15. Распространение запрещенных в обороте товаров (например, порнографических материалов). Преимущества при использовании Интернета: а) использование псевдонима вместо настоящего имени; б) легкость установления контакта и общения со своими единомышленниками; в) скорость и легкость обмена цифровыми изображениями за минимальную плату. Обычными местами встреч являются канал общения Internet Relay Chat и/или «chat rooms». Кроме того, электронная почта и сеансы общения могут быть использованы преступниками для планирования или координации практически любых незаконных действий, включая угрозы и вымогательство. По мере совершенствования методов кодирования информации специалисты прогнозируют расширение их использования преступниками с целью избежать обнаружения при планировании и осуществлении своей незаконной деятельности</p>
	<p>2.16. Кредит на выгодных условиях. Суть данной схемы состоит в предложении кредита на очень выгодных условиях, но с условием вложения денег в какое-либо из описанных выше дел. Результатом является не только невозможность возратить кредит, но и опасность лишиться имущества</p>
	<p>2.17. «Восстановление» кредитной карточки. Суть предложения - избавиться от отрицательного баланса на кредитной карте для избавления от долгов и получения ссуды</p>
	<p>2.18. Интернет-кардинг Опасным злоупотреблением в сети Интернет становится интернет-кардинг - хищения денежных средств с банковских карточек</p>

⁸⁵ BBC News, The Money Programme, The growing threat of internet fraud, Блеф, 1999-2000. URL: <http://blef.ic.ru/>

3	Компьютер как средство атаки на другие компьютеры
Возможные криминальные угрозы	Возможные преступления
<p>Угроза использования компьютера в качестве орудия незаконных действий:</p> <p>а) как средство совершения несанкционированного доступа. При нарушении с несанкционированным доступом преступник пытается воспользоваться пробелами в обеспечении безопасности системы, для чего использует компьютер в качестве средства для получения доступа к самой системе. Если злоумышленнику это удастся, он может похитить или уничтожить информацию или использовать поврежденную систему в качестве платформы, с которой он сможет совершить нарушения в отношении других машин</p>	<p>3.1. «Забивание почтового ящика» («mailbombing»). Практика отправки больших объемов электронной почты на определенный узел (или счет пользователя), с тем чтобы засорить почтовый сервер или даже разрушить программу хоста. Спектр других методов достаточно широк: от обыкновенного блокирования входящих телефонных линий; до исключительно сложного в техническом отношении нарушения с использованием низкоуровневых протоколов передачи данных.</p> <p>3.2. Спаминг⁸⁶. В рамках этой схемы предлагается приобрести списки адресов электронной почты и специальное программное обеспечение, чтобы автоматизировать процесс рассылки спама. Данная деятельность, как правило, представляется как наиболее передовой вид сетевого маркетинга. В некоторых государствах подобная деятельность уголовно наказуема</p>
<p>б) как средство обеспечения умышленного отказа в обслуживании. При нарушении, влекущем за собой отказ в предоставлении обслуживания, цель преступника состоит в выведении из строя данной системы. При этом преступник не обязательно стремится получить к ней доступ. Среди способов достижения этой цели можно выделить один из наиболее простых</p>	<p>3.3. «Пинание» (pinging). Прием, с помощью которого хакер способен вывести из строя IP-адрес Интернета, бомбардируя его тысячами почтовых сообщений посредством автоматических инструментов переадресации почты. Подобные алгоритмы типа «hacktick», «penet» и «spook» предлагаются в качестве бесплатно распространяемого программного обеспечения. Применение этого приема угрожает выходом из строя коммуникаций в критический для фирмы момент конкурентной борьбы</p>

⁸⁶ Спаминг – практика направления большого количества рекламы по случайным электронным адресам, рассылочным спискам и телеконференциям Usenet.

4	Компьютер как запоминающее устройство
Возможные криминальные угрозы	Возможные преступления
<p>Компьютер как запоминающее устройство может использоваться в преступной деятельности. Часто при этом компьютер является объектом несанкционированного доступа</p>	<p>4.1.Хранения файлов после взлома системы другого компьютера Создается специальная директория для похищенных файлов. Эти файлы могут включать программные средства хакера, файлы с паролями (или списками паролей) для других узлов, или списки украденных номеров кредитных карточек. Храня информацию такого рода на отдаленной системе, преступник затрудняет установление связи между ним и этой информацией и тем самым осложняет возможное расследование</p>

Мониторинг угроз, связанных с компьютером, который может быть объектом преступления

№	Угрозообразующий фактор	Признаки угроз	Возможные угрозы	Преступления. Ст. УК РФ
1	Компьютер, подключенный к сети	1. Нарушение работы компьютера. 2. Несоблюдение правил эксплуатации средств хранения, обработки или передачи охраняемой компьютерной информации либо информационно-телекоммуникационных сетей и окончного оборудования, а также правил доступа к информационно-телекоммуникационным сетям. 3. Потеря охраняемой информации или деформации в базах данных. 4. Появление охраняемой информации в общедоступных базах данных	Угроза неправомерного доступа к охраняемой законом компьютерной информации. Угроза уничтожения, блокирования или модифицирования охраняемой информации. Угроза копирования охраняемой компьютерной информации	272; 274
2	Компьютер, оставленный без присмотра	При включении компьютера наблюдаются: нарушение работы компьютера; потеря информации или деформации в компьютерных базах данных	Угроза неправомерного доступа к охраняемой законом компьютерной информации. Угроза уничтожения, блокирования или модифицирования охраняемой информации. Угроза копирования охраняемой компьютерной информации	272; 274

Мониторинг угроз, связанных с использованием компьютера как орудия преступления

№	Угрозаобразующий фактор	Признаки угроз:	Возможные угрозы	Преступления. Ст. УК РФ
1	Использование компьютера в производственных, бытовых и иных целях	<p>В процессе работы компьютера наблюдается:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) нарушение работы компьютера или охраняемой информационной системы; 2) частичное или полное исчезновение охраняемой информации 	<p>Угроза создания, распространение или использование компьютерных программ либо иной нежелательной компьютерной информации.</p> <p>Несанкционированное уничтожение, блокирование, модификация, копирование компьютерной информации или нейтрализация средств защиты компьютерной информации</p>	273; 272
2	Компьютер, оставленный без присмотра	<p>При включении компьютера наблюдаются:</p> <p>нарушение работы компьютера; потеря информации или деформации в компьютерных базах данных</p>	<p>Угроза создания, распространение или использование компьютерных программ либо иной нежелательной компьютерной информации.</p> <p>Несанкционированное уничтожение, блокирование, модификация, копирование компьютерной информации или нейтрализация средств защиты компьютерной информации</p>	273; 272

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

В современных условиях значение наличия и эффективного использования информационных технологий трудно переоценить. Эти технологии используются во всех сферах жизни современного общества и во всех отраслях экономики. Практика показала, что использование информационных технологий в деятельности подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции способно уточнить оперативно-розыскную идентификацию, ускорить оперативно-розыскную диагностику, конкретизировать оперативно-розыскное прогнозирование и расширить аналитический поиск. Кроме того, использование информационных технологий способно обеспечить новое качество профилактической работы. Сканирование огромных массивов открытых информационных ресурсов при помощи специального инструментария позволяет своевременно выявлять криминогенные объекты и процессы в хозяйственной сфере. Это в свою очередь позволяет строить оптимальные планы оперативно-розыскной работы и повышать эффективность работы оперативных сотрудников.

Значение информационных технологий трудно переоценить и в повседневной организационной работе полицейских подразделений. Современные методы обработки огромных массивов статистической информации, представление результатов анализа в новых форматах позволяют руководителям быстро принимать оптимальные решения, точно прогнозировать развитие оперативной обстановки на объектах контроля.

Масштабы информатизации, осуществленные в последние годы в МВД России, впечатляют. Однако эффективность использования истраченных ресурсов пока еще низкая. Главная причина этого – низкая компьютерная грамотность многих сотрудников органов внутренних дел, нерешенность ряда организационных проблем, особенно межведомственного характера. Огромный зарубежный опыт использования информационных технологий в деятельности правоохранительных органов сегодня слабо используется в силу незнания сотрудниками органов внутренних дел иностранных языков, прежде всего, английского языка.

В связи с этим в сфере использования информационных технологий в деятельности территориальных и отраслевых органов внутренних дел сегодня стоят следующие задачи:

разработка новых технологий информационно-аналитического поиска;

создание таких автоматизированных систем учета оперативно-розыскной информации, которые способны обеспечить выявление объектов в учетно-регистрационном массиве и их последующее исследование не только по заранее индексированным, формализованным регистрационным признакам, но и по объектно ориентированным семантическим сетям в произвольных текстовых документах и информационных базах;

активное использование аутсорсинга в информационно-аналитическом обеспечении организационной и оперативно-розыскной работы;

организация постоянного криминологического мониторинга контролируемых объектов с помощью специальных информационных технологий;

дальнейшая интеграция информационных ресурсов различных ведомств, профессиональных ассоциаций и крупнейших корпоративных структур;

упрощение доступа оперативных сотрудников к внутренним и внешним информационным ресурсам;

реализация принципа непрерывного профессионального образования с включением в эту систему специальных курсов по информационным технологиям и иностранным языкам.

ГЛОССАРИЙ И СПИСОК СОКРАЩЕНИЙ

Bitcoin – (дословно – digital coin или «цифровая монета»). На собственном сайте Биткойн характеризуются как «цифровая валюта». В официальных отчетах Всемирного банка, ЕЦБ и ФБР – «виртуальная валюта». По классификации комиссии по финансовым преступлениям (FinCEN) при Министерстве финансов США Биткойн относят к «децентрализованным виртуальным валютам» (<http://zavtra.ru/content/view/bitcoin>).

EXIF – данные или метаданные изображений, на основе которых можно определить когда и где было сделано фото, с помощью какого устройства.

FTP (File Transfer Protocol) – протокол передачи файлов, предназначенный для передачи файлов по TCP-сетям (например, Интернет).

GPS (англ. GlobalPositioningSystem) – система глобального позиционирования – спутниковая система навигации, обеспечивающая измерение расстояния, времени и определяющая местоположение во всемирной системе координат WGS 84.

PWC – Price water Coopers (международная аудиторская компания).

АБД – автоматизированные банки данных.

Автоматизированная система (АС) – система, состоящая из персонала и комплекса средств автоматизации его деятельности, реализующая информационную технологию установленных функций.

АДИС – автоматизированная дактилоскопическая информационная система.

Адресная яма (адрес массовой регистрации) - адрес, по которому зарегистрировано значительное (10 и более) количество субъектов предпринимательской деятельности.

АИПС – автоматизированные информационно-поисковые системы.

АИС – автоматизированная информационная система.

Анализ – метод исследования, заключающийся в разложении исследуемого объекта на составные части и изучении интересующих нас свойств этих частей.

Аналитическая технология – совокупность методов оперирования данными, нацеленная на производство обладающей заданными свойствами информационной продукции.

Аналитический поиск – получение новых знаний о разведываемом объекте или явлении, посредством выявления, оценивания, прогнозирования различных социальных и экономических процессов, событий, мероприятий на основе сведений, преимущественно получаемых из открытых источников.

АПК СОВА – аппаратно-программный комплекс биометрической идентификации личности по изображению лица «СОВА».

АРМ – автоматизированное рабочее место.

Аффилированная структура – организация, способная оказывать прямое влияние на деятельность юридического лица, обычно вследствие участия в его капитале или членства в руководящих органах.

База данных (БД) – представленная в объективной форме совокупность самостоятельных материалов (статей, расчетов, нормативных актов, судебных решений и иной информации), систематизированных таким образом, чтобы эти материалы могли быть найдены и обработаны с помощью электронной вычислительной машины (ЭВМ).

Банк данных (БнД) – автоматизированная система, представляющая совокупность информационных, программных, технических средств и персонала, обеспечивающих хранение, накопление, обновление, поиск и выдачу данных.

Безопасность объекта промышленности – состояние защищенности объекта промышленности от внутренних и внешних угроз.

Бенефициар (выгодоприобретатель) – физическое лицо или организация, являющееся прямо или косвенно (через другие организации) фактическим владельцем юридического лица и получающее доход от его деятельности.

Блог – интернет-журнал событий, интернет-дневник, онлайн-дневник – основное содержимое которого – регулярно добавляемые недлинные записи временной значимости (посты), содержащие тексты, изображения или мультимедиа.

Браузер – программное обеспечение для просмотра веб-сайтов, т.е. для запроса веб-страниц (преимущественно из сети Интернет), их обработки, вывода и перехода от одной страницы к другой. Наиболее распространенными браузерами на сегодня являются: Mozilla Firefox, Google Chrome, Opera, Internet Explorer и Safari.

Валовой внутренний продукт (ВВП) – макроэкономический показатель, отражающий рыночную стоимость всех конечных товаров и услуг (т.е. предназначенных для непосредственного употребления), произведенных за год во всех отраслях экономики на территории государства для потребления, экспорта и накопления, вне зависимости от национальной принадлежности использованных факторов производства.

Валовой региональный продукт (ВРП) – показатель, измеряющий стоимость произведенной в регионе продукции, исчисляемый путем исключения из суммарной стоимости произведенной в этой продукции объемов ее промежуточного потребления.

Верификация – это способ проверки, распознавания лжи (искажения) ках-либо данных (информации), например, путем их сопоставления с эталонными или эмпирическими данными.

Вид на жительство – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства и подтверждающий получение им разрешения на постоянное проживание в государстве пребывания.

Входная информация – совокупность первичной информации, появляющейся в результате оперативно-служебной деятельности.

Выходная информация – информационный продукт автоматизированной по определенному алгоритму обработки входной информации.

Государственная тайна – «защищаемые государством сведения...» (Закон Российской Федерации от 21 июля 1993 г. № 5485-1 (ред. от 8 ноября 2011 г.) «О государственной тайне» // Собрание законодательства Российской Федерации, 1997. № 41. С. 8220-8235; Российская газета. 1993. 21 сент. № 182; Российские вести. 1993. 30 сент. № 189; СПС КонсультантПлюс).

Дисквалифицированные руководители – физические лица, лишённые права занимать руководящие должности в исполнительном органе управления юридического лица, входить в совет директоров (наблюдательный совет), осуществлять предпринимательскую деятельность по управлению юридическим лицом, а также осуществлять управление организацией в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Документированная информация (документ) – зафиксированная на материальном носителе информация с реквизитами, позволяющими ее идентифицировать.

Доска объявлений – форма нахождения информации в сети Интернет в виде личных данных, предоставляемых объектами или об объектах по разным интересующим темам.

Доступность информации - свойство информационных систем, обеспечивающее беспрепятственный доступ пользователей к информации.

Единое хранилище данных (ЕХД) – специальная информационная система.

ЕИТКС ОВД (Единая информационно-телекоммуникационная система органов внутренних дел) - информационно-телекоммуникационная система, основанная на интегрированной транспортной среде органов внутренних дел, обеспечивающей взаимодействие с телекоммуникационной системой внутренних войск МВД России, телекоммуникационными системами органов государственной власти, включая правоохранительные органы, а также доступ сотрудников внутренних дел к услугам публичных и специальных федеральных информационно-телекоммуникационных систем и состоящая из автоматизированных банков данных общего пользования на базе унифицированных программно-технических комплексов информационно-аналитических и экспертно-криминалистических центров органов внутренних дел.

ИБД – информационный банк данных.

ИБДОРН – интегрированные банки данных оперативно-розыскного назначения.

ИБД-Р – информационный банк данных регионального уровня.

Идентификаторы коррупции – однозначно установленные связи коррупции с различными социальными и экономическими процессами.

Индикатор показателя угрозы – такое значение показателя угрозы, которое свидетельствует о превращении угрозы в неотвратимое явление.

Индикатор угрожающего фактора – такое значение показателя угрожающего фактора, которое свидетельствует о превращении этого фактора в реальную угрозу.

Интеллектуальный агент – программа, самостоятельно выполняющая задание, указанное пользователем компьютера, в течение длительных промежутков времени.

Интернет – всемирная система объединенных компьютерных сетей. На ее основе работает Всемирная паутина (World Wide Web, WWW), которая с 1996 г. практически полностью подменила собой понятие «Интернет», став основным поставщиком информации в Интернете.

Интерфейс – совокупность возможностей взаимодействия двух систем, устройств или программ, унифицированных технических и программных средств и правил (описаний, соглашений, протоколов), обеспечивающих взаимодействие устройств и/или программ в вычислительной системе или сопряжение между системами. Если одна из взаимодействующих систем – человек, то речь идет о второй системе, т.е. об интерфейсе той системы, с которой человек взаимодействует. Например, вожжи – главный элемент интерфейса между лошадью и кучером, т.е. интерфейс системы «лошадь-кучер».

Информатизация – применение информационных технологий в различных процессах.

Информационная система (ИС) – совокупность содержащейся в базах данных информации и обеспечивающих ее обработку информационных технологий и технических средств.

Информационные процессы – поиск, сбор, хранение, обработка, предоставление, распространение информации.

Информационный продукт – результат выполнения неких операций над данными, приводящих к получению нового массива данных, доступных для дальнейшей обработки и интерпретации.

Кадастр недвижимости – систематизированный свод сведений об учтенном недвижимом имуществе.

Каталог – структурированная по определенному принципу информация (на примере древа развития). В таком виде информация помогает аналитику ориентироваться в ее многообразии.

Комплексный анализ – осуществление анализа информации с применением его различных видов (лингвистического, семантического, статистического и прочих).

Контент – это любое информационное наполнение чего-либо (картинки, текст, видеоролики и т.д.). По отношению к сети Интернет обычно имеют в виду контент сайта, т.е. все, что предстает перед глазами пользователя, что он может почитать, посмотреть или послушать.

Контрагент – одна из сторон договора в гражданско-правовых отношениях.

Конфиденциальность информации – специально организованное ограничение доступа к информации.

Критерий – показатель, являющийся результатом синтеза количественных и качественных аспектов описания системы.

Лингвистический анализ – вид языкового анализа, направленного на выявление системы языковых средств, с помощью которых передается идейно-тематическое содержание текста.

Маршрутизатор – специализированный сетевой компьютер, имеющий минимум два сетевых интерфейса и пересылающий пакеты данных между различными сегментами сети, принимающий решения о пересылке на основании информации о топологии сети и определенных правил, заданных администратором.

Массовый регистратор – физическое лицо, являющееся учредителем большого числа юридических лиц.

Массовый руководитель – физическое лицо, являющееся руководителем большого числа юридических лиц.

Математическая модель оперативной обстановки – упрощенное представление оперативной обстановки в виде системы уравнений, связывающих изменения тех показателей, которые признаны наиболее значимыми.

Метапоисковая система – интернет-поисковик, использующий (интегрирующий) в своей работе потенциал других поисковых систем.

Механизм – в настоящей монографии понятию «механизм» придается достаточно общее значение, охватывающее все случаи – от взаимосвязанной совокупности элементов системы мониторинга, ее внутреннего устройства, совокупности состояний и процессов, из которых складывается процесс мониторинга, до сложных организационных структур, функционирующих в соответствии с установленными правилами.

Модератор – пользователь, имеющий более широкие права по сравнению с обыкновенными пользователями на общественных сетевых ресурсах (чатах, форумах, блогах, социальных сетях и прочее), в частности хотя бы одно из прав: удалять чужие сообщения; редактировать чужие сообщения; удалять страницы пользователей; ограничивать пользователей в правах редактирования и просмотра сайта. Точный перечень полномочий и обязанностей модератора на каждом сайте свой. Чаще всего модератор отвечает за соблюдение пользователями правил сайта.

Мониторинг (англ. monitoring, от лат. monitor напоминающий, надзирающий) – продолжительный систематический сбор, анализ, интерпретация и распространение данных.

Нарушитель – субъект, не выполняющий установленные в системе правила.

Неблагонадежная фирма по методике ФНС – юридическое лицо, отнесенное к категории «требующих особого внимания» в соответствии с критериями, разработанными Федеральной налоговой службой (ФНС) РФ.

Недействительный паспорт – паспорт гражданина Российской Федерации, занесенный в массив недействительных паспортов Федеральной миграционной службы (ФМС) РФ.

Ник (никнейм) – дословно «кликка, прозвище», в информационных технологиях – сетевое имя, псевдоним, используемый пользователем в Интернете, обычно в местах общения (в блогах, форумах, чатах).

Нормативно-справочная информация – информация, содержащаяся в законодательных и иных нормативных правовых актах, а также информация, используемая для классификации и кодирования сведений, накапливаемых в банках данных.

ОАМ – организационно-аналитические материалы.

Облачное хранилище данных – модель онлайн-хранилища, в котором данные хранятся на многочисленных распределенных в сети серверах, предоставляемых в пользование клиентам, в основном третьей стороной. Данные хранятся, а равно и обрабатываются в так называемом облаке, которое представляет собой, с точки зрения клиента, один большой виртуальный сервер. Физически же такие серверы могут располагаться удаленно друг от друга географически, вплоть до расположения на разных континентах.

Облачные вычисления – это модель обеспечения повсеместного и удобного сетевого доступа по требованию к общему пулу конфигурируемых вычислительных ресурсов (например, сетям передачи данных, серверам, устройствам хранения данных, приложениям и сервисам).

ОГРН – основной государственный регистрационный номер юридического лица.

ОГРНИП – основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

Онлайновые базы данных – структурированная определенным образом информация, находящаяся в специально созданных информационных базах данных.

Оперативная обстановка – совокупность географических, социально-экономических, демографических и криминологических условий, а также состояние оперативно-служебной деятельности органов внутренних дел, предопределяющих принятие организационных мер по борьбе с преступностью и охране общественного порядка.

Оперативно-розыскная диагностика – оценка различной информации с точки зрения пресечения и раскрытия преступлений, а также с целью осуществления розыска лиц, скрывающихся от органов дознания, следствия и суда, уклоняющихся от уголовного наказания и без вести пропавших.

Оперативно-розыскная идентификация – оценка различной информации с точки зрения раскрытия преступлений и осуществления розыскных функций.

Оперативно-розыскная информация – информация, возникающая в ходе оперативно-розыскной деятельности органов внутренних дел.

Оперативно-розыскное прогнозирование – оценка различной информации с точки зрения определения вероятного развития оперативной обстановки, поведения преступных групп и отдельных правонарушителей.

Параметр – единица измерения, связанная с выбранной шкалой.

Поисковая система – программный продукт, не требующий отдельной установки на компьютер и работающий вне зависимости от операционной системы, установленный на техническое устройство, в любом браузере используемом для выхода в Интернет.

Показатель – параметр, относительно которого сформулирована какая-либо гипотеза.

Показатель угрозообразующего фактора – событие или явление, свидетельствующее о возможном возникновении угрозообразующего фактора.

Показатель угрозы – событие или явление, свидетельствующее о возможном возникновении угрозы предприятию.

Правонарушение – противоправное деяние (действие или бездействие), нарушающее требования правовых норм.

Прогноз – гипотеза о наиболее вероятном будущем состоянии объекта анализа.

Режим off-line – когда любой участник может направить в адрес базы данных запрос, содержащий поисковое предписание, и получить результаты поиска в базе также в виде почтового отправления.

Режиме on-line – получение самой актуальной на данный момент информации.

Релевантность (в информационном поиске) – соответствие поискового запроса образу документа в базах данных, иначе говоря, адекватность или оценка степени соответствия результатов поиска задаче, поставленной в запросе.

Сайт (веб-сайт) – дословно «место, сегмент, часть в сети», т.е. совокупность электронных документов (файлов) частного лица или организации в компьютерной сети, объединенных под одним адресом (доменным именем или IP-адресом). Все сайты в совокупности составляют сеть Интернет (Всемирную паутину), где коммуникация (паутина) объединяет сегменты информации мирового сообщества в единое целое – базу данных.

Семантическая сеть – способ представления знаний в виде различных понятий и отношений, существующих между ними.

Семантический (латентно-семантический) анализ – метод обработки информации, анализирующий взаимосвязь между коллекцией документов и терминами, в них встречающимися, сопоставляющий некоторые факторы (тематики) с документами и терминами. В основе этого метода лежат принципы факторного анализа, в частности, выявление скрытых связей, изучаемых явлений или объектов.

Система – термин, который используется для того чтобы охарактеризовать рассматриваемый объект как нечто целое (единое), сложное, о котором невозможно сразу дать исчерпывающее представление, показать его, изобразить графически или описать математическим выражением (формулой, уравнением и т.п.).

Система защиты государственной тайны – совокупность органов защиты государственной тайны, используемых ими средств и методов защиты сведений, составляющих государственную тайну, и их носителей, а также мероприятий, проводимых в этих целях.

Система управления базами данных – совокупность программных и лингвистических средств общего или специального назначения, обеспечивающих управление созданием и использованием баз данных.

Статистический анализ – оценка преступности в целом и ее составных элементов, включает в себя следующие частные методы: 1) статистической сводки и

группировки; 2) обобщающие величины (абсолютные, относительные, средние); 3) статистические ряды; 4) корреляцию и другие способы изучения взаимосвязей.

СУБД – система управления базами данных.

Субъект анализа – в самом общем плане это конкретный человек или подразделение полиции, которые осуществляют анализ происходящих процессов.

Технология – организованная во времени и пространстве совокупность методов оперирования некими объектами, приводящая к достижению поставленной цели.

Топология – раздел математики, изучающий в самом общем виде явление непрерывности.

Торговый реестр – база данных всех зарегистрированных в стране торговых обществ.

Уголовно-процессуальная информация – информация, возникающая в процессе оценки поступивших материалов на предмет возможности возбуждения уголовного дела, принятия решения и расследования уголовного дела. Уголовно-процессуальная информация фиксируется на бумажных носителях – в заявлениях (сообщениях), повестках, протоколах, постановлениях, справках, заключениях и др. Порядок заполнения этих документов регламентирован Уголовно-процессуальным кодексом Российской Федерации, а также ведомственными нормативными актами – инструкциями, методическими рекомендациями и др.

Угрозообразующий фактор – различные обстоятельства, действия, процессы (правового, экономического, техногенного, социального и иного характера), внешне выглядящие как нормальная хозяйственная деятельность или обычные явления, которые при определенных обстоятельствах могут привести к появлению реальной угрозы и способствовать различным правонарушениям.

Угрозы экономической безопасности – отрицательные явления, процессы, события, которые способны нарушить выстроенную систему реализации экономических интересов предприятия и способствовать различным правонарушениям.

Управленческая информация – информация, возникающая в результате организационно-управленческой деятельности организации (планирования, руководства подчиненными подразделениями, контроля и проверки исполнения принятых решений и др.).

Факторы производства – внешние и внутренние условия, влияющие на работу промышленного предприятия.

ФАС – Федеральная антимонопольная служба Российской Федерации (ФАС России).

ФНС – Федеральная налоговая служба Российской Федерации (ФНС России).

Форум (веб-форум) – программа (веб-приложение) для организации площадки, позволяющей общение посетителей информационного ресурса (сайта) с обсуждением конкретных тем.

ФСТЭК – Федеральная служба по техническому и экспортному контролю Российской Федерации (ФСТЭК России).

Чат – средство обмена сообщениями по компьютерной сети в режиме реального времени.

ЛИТЕРАТУРА

Нормативные правовые акты

1. Конституция Российской Федерации от 12 декабря 1993 г. (с учетом поправок, внесенных законами РФ о поправках к Конституции Российской Федерации) // Российская газета. 2009. 21 янв. № 7.

2. Федеральный закон от 11 марта 1992 г. № 2488-I «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации» // СПС КонсультантПлюс.

3. Федеральный закон от 12 августа 1995 г. № 144-ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности» // Российская газета. 1995. 18 авг. № 160.

4. Федеральный закон от 27 июля 2006 г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // СПС КонсультантПлюс.

5. Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» // Российская газета. 2010. 29 дек. № 295; Собрание законодательства Российской Федерации. 2011. № 1.

6. Федеральный закон от 7 февраля 2011 г. № 3-ФЗ «О полиции» // Российская газета. 2011. 8 февр. № 25; Российская газета. 2011. 10 февр. № 28.

7. Федеральный закон от 11 июля 2011 г. № 200-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона "Об информации, информационных технологиях и о защите информации"» // СПС КонсультантПлюс.

8. Указ Президента Российской Федерации от 3 апреля 1995 г. № 334 (ред. от 25 июля 2000 г.) «О мерах по соблюдению законности в области разработки, производства, реализации и эксплуатации шифровальных средств, а также предоставления услуг в области шифрования информации» // Российская газета. 1995. 6 апр. № 68; СПС КонсультантПлюс.

9. Указ Президента Российской Федерации от 18 апреля 1996 г. № 567 «Положение о координации деятельности правоохранительных органов по борьбе с преступностью» // СПС КонсультантПлюс.

10. Указ Президента Российской Федерации от 11 марта 2003 г. № 308 (ред. от 7 августа 2004 г.) «О мерах по совершенствованию государственного управления в области безопасности Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2003. № 12; СПС КонсультантПлюс.

11. Указ Президента Российской Федерации от 1 марта 2011 г. № 248 «Вопросы Министерства внутренних дел Российской Федерации» // Российская газета. 2011. № 43.

12. Указ Президента Российской Федерации от 15 января 2013 г. № 31 «О создании государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на информационные ресурсы Российской Федерации» // Официальный интернет-портал правовой информации. URL: <http://www.pravo.gov.ru> (21.01.2013).

13. Постановление Правительства Российской Федерации от 14 октября 1996 г. № 1190 «Положение о национальном бюро Интерпола» // СПС КонсультантПлюс.

14. Постановление Правительства Российской Федерации от 6 февраля 2003 г. № 60 «О внесении изменений в структуру криминальной милиции» // СПС КонсультантПлюс.

15. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 25 апреля 2006 г. № 584-р «Перечень регистров, реестров, классификаторов и номенклатур, отнесенных к учетным системам федеральных органов государственной власти» // СПС КонсультантПлюс.

16. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 24 февраля 1999 г. № 301-р «О создании межведомственной автоматизированной информационной системы федеральных органов исполнительной власти "Доход"» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1999. № 11.

17. Приказ Генпрокуратуры России № 39, МВД России № 1070, МЧС России № 1021, Минюста России № 253, ФСБ России № 780, Минэкономразвития России № 353, ФСКН России № 399 от 29 декабря 2005 г. «О едином учете преступлений» (вместе с «Типовым положением о едином порядке организации приема, регистрации и проверки сообщений о преступлениях», «Положением о едином порядке регистрации уголовных дел и учета преступлений», «Инструкцией о порядке заполнения и представления учетных документов») // Российская газета. 2006. 25 янв. № 13.

18. Приказы Генпрокуратуры России, МВД России, МЧС России, Минюста России, ФСБ России, Минэкономразвития России, ФСКН России от 29 декабря 2005 г. № 39/1070/1021/253/780/353/399 «Типовое положение о едином порядке организации приема, регистрации и проверки сообщений о преступлениях; Положение о едином порядке регистрации уголовных дел и учета преступлений».

19. Приказ МВД России от 20 марта 1996 г. № 145 «Концепция развития органов внутренних дел и внутренних войск МВД России».

20. Приказ МВД России от 7 августа 2001 г. № 725 «Вопросы организационно-штатного построения центрального аппарата и подразделений, непосредственно подчиненных МВД России».

21. Приказ МВД России от 31 октября 2001 г. № 955 «Об утверждении Положения о Службе криминальной милиции Министерства внутренних дел Российской Федерации».

22. Приказ МВД России от 19 марта 2002 г. № 249 «Об утверждении Положения об Управлении оперативно-розыскной информации Службы криминальной милиции МВД РФ».

23. Приказ МВД России от 28 марта 2002 г. № 288 «Об утверждении Типового положения об информационном центре МВД, ГУВД, УВД субъекта Российской Федерации, УВДТ, ГУВДРО СОБ МВД России».

24. Приказ МВД России от 8 июля 2003 г. № 530 «Вопросы криминальной милиции» (с учетом изменений и дополнений, внесенных приказом МВД России от 25 июля 2007 г. № 670)».

25. Приказ МВД России от 21 января 2005 г. № 33 «Об утверждении Положения о ГИАЦ МВД России».

26. Приказ МВД России от 30 марта 2012 г. № 205 «Об утверждении концепции создания единой системы информационно-аналитического обеспечения деятельности МВД России в 2012 – 2014 годах».

27. Распоряжение МВД России от 19 декабря 2002 г. № 1/7588 «О мерах по совершенствованию информационного и аналитического обеспечения оперативных подразделений СКМ МВД России».

28. Директива Европейского Сообщества о защите граждан в плане обработки информации личного характера от 27 июля 1990 г.

29. Директива Европейского Союза и Парламента о защите прав частных лиц применительно к обработке персональных данных и свободном движении таких данных от 24 октября 1995 г. № 95/46/ЕС.

30. Директива Европейского Союза и Парламента по обработке персональных данных и защите их конфиденциальности в телекоммуникационном секторе от 15 декабря 1997 г. № 97/66/ЕС.

31. Директива о защите неприкосновенности частной жизни и международных обменов персональными данными (принята Организацией по экономическому сотрудничеству и развитию (ОЭСР) 23 сентября 1980 г.).

32. Доктрина информационной безопасности Российской Федерации (утверждена Указом Президента Российской Федерации от 9 сентября 2000 г. № 1895) // Российская газета. 2000. № 187.

33. Закон Российской Федерации от 21 июля 1993 г. № 5485-1 «О государственной тайне» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1997. № 41. С. 8220-8235; Российская газета. 1993. № 182; Российские вести. 1993. № 189; URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_156018/

34. Конвенция о защите прав человека и основных свобод (от 4 ноября 1950 г.): Ратифицирована Федеральным законом от 30 марта 1998 г. № 54-ФЗ.

35. Конвенция о предупреждении преступлений геноцида и наказании за него (принята Генеральной Ассамблеей ООН 9 декабря 1948 г.).

36. Конвенция Совета Европы «О защите личности в связи с автоматизированной обработкой персональных данных» (принята 28 января 1981 г. в Страсбурге).

37. Концепция информационной безопасности таможенных органов Российской Федерации на период до 2010 года. Утв. приказом ФТС России от 19 сентября 2006 г. № 900.

38. Концепция обеспечения информационной безопасности органов внутренних дел Российской Федерации до 2020 года. Утв. приказом МВД России от 14 марта 2012 г. № 169.

39. Концепция развития системы криптографической защиты информации в органах внутренних дел Российской Федерации до 2013 года.

40. Приказ МВД России от 2 августа 2010 г. № 561 «Концепция создания единой системы информационно-аналитического обеспечения деятельности МВД России в 2012 – 2014 годах». Утв. приказом МВД России от 30 марта 2012 г. № 205 (приводятся только открытые ведомственные нормативные акты).

41. Международный пакт о гражданских и политических правах (принят Генеральной Ассамблеей ООН 16 декабря 1966 г.): Ратифицирован Президиумом Верховного Совета СССР 18 сентября 1973 г.

Монографии

42. **Абрамов А.Т., Горошко И.В., Наумов Ю.Г.** Экономическая безопасность мегаполиса и ее обеспечение органами внутренних дел: монография. – М.: Академия управления МВД России, 2007.

43. **Алексеев А.И., Синилов Г.К.** Актуальные проблемы теории оперативно-розыскной деятельности. – М., 1973.

44. **Борин Б.В.** Предупреждение преступности экономической направленности, совершаемой при строительстве и реализации жилья // Теоретические основы предупреждения преступности экономической направленности: монография / под ред. В.Д. Ларичева. – М.: Юрлитинформ, 2012.

45. **Бочкова Л.И., Новак С.В., Савинов С.В.** Судебная бухгалтерия. – Саратов, 2005.

46. **Васильев Э.А., Корнилов Г.А.** Экономико-правовой анализ в борьбе с преступлениями в рыбной отрасли. – М.: ВНИИ МВД России, 2007.

47. **Васильев Э.А.** Теоретические основы борьбы с преступлениями в сфере оборота водных биоресурсов»: монография / под науч. ред. проф. В.Д. Ларичева. – М.: ВНИИ МВД России, 2011.

48. **Гаврилов Б.Я.** Современная уголовная политика России: цифры и факты. – М.: ТК Велби; Проспект, 2008.

49. **Дьячков А.М.** Преступление и наказание в бухгалтерском и налоговом учете. – М., 2001.

50. **Дьячков А.М.** Применение специальных познаний при расследовании хищений. – М., 2000.

51. **Куликов А.В., Лукша А.Е.** Организация оперативного обслуживания сфер (объектов) экономики. – Калининград: КЮИ МВД России, 2001.

52. **Ларичев В.Д.** Преступность в сфере экономики (теоретические вопросы экономической преступности): монография. – М.: ВНИИ МВД России, 2003.

53. **Овчинский С.С.** Оперативно-розыскная информация. Теоретические основы информационно-прогностического обеспечения оперативно-розыскной и профилактической деятельности органов внутренних дел по борьбе с организованной преступностью. – М.: Инфра-М, 2000.

54. Стратегия экономической безопасности при разработке индикативных планов социально-экономического развития на долгосрочную и среднесрочную перспективу: монография. – М.: Институт экономики РАН, 2009.

55. **Сенчагов В.К. и др.** Экономическая безопасность регионов России: монография. – Н. Новгород, 2012.

Научные труды и сборники конференций, учебники и учебные пособия

56. Основные виды криминальных схем, используемых участниками ОПГ при совершении преступных посягательств в отношении объектов промышленности (машиностроение, авиастроение, автомобильная промышленность): аналитический обзор / Е.В. Горенская, А.Ю. Пинашина, П.В. Кувалдин, А.Р. Гильмутдинов, О.Б. Благов. – М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2010.

57. **Белкин Р.С.** Курс криминалистики: В 3 т. Т. 3: Криминалистические средства, приемы и рекомендации. – М.: Юристъ, 1997.

58. **Бочкова Л.И., Новак С.В., Савинов С.В.** Судебная бухгалтерия. – Саратов, 2005.
59. **Ткаченко А.А., Бабошко В.И.** Судебная бухгалтерия. – М.: ЮНИТИ, 2009.
60. **Васильев А.Н., Яблоков Н.П.** Предмет, система и теоретические основы криминалистики. – М.: МГУ, 1984.
61. **Васильев Э.А.** Информационное обеспечение раскрытия преступлений: сборник материалов круглого стола (Москва, 14 ноября 2008 г.). – М.: ВНИИ МВД России, 2009.
62. **Горяинов К.К.** Криминологическая обстановка (методологические аспекты). – М., 1991.
63. **Гребельский Д.В.** О состоянии криминалистических и оперативно-розыскных характеристик преступлений // Криминалистическая характеристика преступлений. – М., 1984.
64. **Грунин О.** Экономическая безопасность организации: учебное пособие. – М.: Питер, 2008.
65. Диагностика теневой экономики в Уральском федеральном округе: методические рекомендации. – М.: ВНИИ МВД России, 2004.
66. **Доронин А.И.** Бизнес-разведка. 5-е изд., перераб. и доп. – М.: Ось-89, 2010.
67. **Дьячков А.М.** Преступление и наказание в бухгалтерском и налоговом учете. – М., 2001.
68. **Дьячков А.М.** Применение специальных познаний при расследовании хищений. – М., 2000.
69. **Дюженкова Н.В.** Система критериев и показателей для оценки состояния экономической безопасности // Информационный бизнес в России: сб. науч. тр. по материалам науч.-практ. семинара. – Тамбов, 2001.
70. **Еникеева А.Н.** Об особенностях и проблемах социально-экономического развития субъектов Федерации Приволжского федерального округа Российской Федерации // Вестник Академии экономической безопасности МВД России. 2009. № 1. С. 128-131.
71. **Клочков В.В.** Криминалистическая характеристика преступлений: состояние и перспективы исследований // Криминалистическая характеристика преступлений. – М.: ВИИПи ПП, 1984.
72. **Клямкин И., Тимофеев Л.** Теневая Россия: экономико-социологическое исследование. – М., 2000.
73. Криминология XX век / под ред. д-ра юрид. наук, проф. В.Н. Бурлакова и др. – СПб.: Юридический центр Пресс, 2000.
74. Криминология: учебник / под ред. акад. В.Н. Кудрявцева, проф. В.Е. Эминова. – М.: Юрист, 1995.
75. **Крылов А.А. и др.** Выявление угрозообразующих факторов, негативно влияющих на деятельность объектов промышленности: Методические рекомендации. – М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2012.
76. **Крылов А.А. и др.** Организация и правовое обеспечение мониторинга состояния экономической безопасности и промышленных предприятий органами внутренних дел: научно-практическое пособие. – М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2014.
77. **Крылов А.А.** Криминологическая оценка угрозообразующих факторов на объектах экономики // Организационно-экономические и правовые проблемы тылового обеспечения ОВД и ВВ: сб. науч. статей. – М.: Академия управления МВД России, 2012.

78. **Крылов А.А., Кретов С.В.** Обеспечение экономической безопасности реализации инвестиционных строительных программ в городе Москве: научно-практическое пособие. – М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2010.

79. **Кузнецов И.Н.** Учебник по информационно-аналитической работе. – М.: Яуза, 2001.

80. **Ларичев В.Д.** Злоупотребления в сфере банковского кредитования: методика их предупреждения. М.: ЮрИнфоР, 1997.

81. **Ларичев В.Д., Милякина Е.В., Орлова Е.А.** Проблемы борьбы с экономической преступностью в сфере внешнеэкономической деятельности. – М.: ВНИИ МВД России, 2001.

82. **Латов Ю.В., Латова Н.В., Николаева С.И.** Повседневная теневая экономика и национальная экономическая ментальность в постсоветской России: Взаимосвязь индексов Г. Хофстеда и индикаторов теневой экономической деятельности. – М.: ДиректМедиа, 2005.

83. Методы анализа влияния различных факторов социально-экономической ситуации на состояние оперативной обстановки: методическое пособие / под общ. ред. М.М. Бабаева. – М.: ВНИИ МВД России, 1999.

84. **Минко И.С.** Экономические угрозы и экономическая безопасность // Проблемы взаимодействия хозяйствующих субъектов реального сектора экономики России: финансово-экономический, социально-политический, правовой и гуманитарный аспекты: сб. науч. статей. – СПб.: Институт бизнеса и права, 2011.

85. **Нафиков И.С.** Криминологический анализ деятельности организованных преступных формирований Татарстана, выявленных в 1090 – 2012 гг.: ученые записки казанского университета. Гуманитарные записки. Т. 155. Кн. 4. 2013.

86. **Новикова И.В., Красников Н.И.** Индикаторы экономической безопасности региона // Вестник томского государственного университета: Общонаучный периодический журнал. 2010. Янв. № 330. С. 132-138.

87. Стратегия экономической безопасности при разработке индикативных планов социально-экономического развития на долгосрочную и среднесрочную перспективу: монография. – М.: Институт экономики РАН, 2009.

88. Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться: монография / под ред. А.А. Крылова. – М.: Экономика, 2011.

89. Экономическая безопасность России: общий курс: учебник / под ред. В.К. Сенчагова. – М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2009.

Диссертации и авторефераты

90. **Аксенов И.А.** Конституционно-правовые аспекты безопасности Российской Федерации и роль органов внутренних дел в ее обеспечении: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – М.: Академия управления МВД России, 2001.

91. **Алгазин А.И.** Методика расследования преступлений, совершаемых с целью получения страховой выплаты: дис... канд. юрид. наук. – Омск, 2000.

92. **Ахремцева В.Л.** Теневые явления в сфере кредитно-расчетных отношений как угроза экономической безопасности субъекта Российской Федерации (на примере г. Санкт-Петербург): автореф. дис. ... канд. экон. наук. – СПб.: Санкт-Петербургский ун-т МВД России, 2013.

93. **Беспалько А.А.** Экономическая безопасность строительных предприятий: дис. ... канд. экон. наук. – М.: Академия управления МВД России, 2005.

94. **Богатырев А.Г.** Государственно-правовой механизм регулирования инвестиционных отношений (вопросы теории): автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. – М.: Академия управления МВД России, 1996.

95. **Борисов И.Н.** Предупреждение экономических преступлений в сфере предпринимательства негосударственными структурами безопасности (на примере финансово-кредитной сферы): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – М.: ВНИИ МВД России, 2003.

96. **Васильев Э.А.** Теоретические основы борьбы с преступлениями в сфере оборота водных биоресурсов: дис. ... д-ра юрид. наук. – М.: ФГКУ «ВНИИ МВД России», 2011.

97. **Вязовец Р.Н.** Использование информационных технологий в оперативно-розыскной деятельности органов внутренних дел: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – М.: ВНИИ МВД России, 2010.

98. **Глинский И.В.** Организационный механизм защиты органами внутренних дел экономических интересов государства: автореф. дис. ... канд. экон. наук. – М.: Академия управления МВД России, 1999.

99. **Гусев В.С.** Разработка системы экономической безопасности предприятий и организаций: автореф. дис. ... канд. экон. наук. СПб.: Санкт-Петербург. гос. технич. ун-т, 2000.

100. **Демидов Ю.Н.** Основы борьбы с преступностью в социально-бюджетной сфере: криминологические и уголовно-правовые аспекты: дис. ... д-ра юрид. наук. – М.: ВНИИ МВД России, 2002.

101. **Долматов И.В.** Формирование региональной системы обеспечения экономической безопасности: дис. ... канд. экон. наук. – М.: РГБ, 2007.

102. **Кашин А.В.** Экономическая безопасность предприятия: управленческие решения: дис. ... канд. экон. наук. – М.: Институт экономики РАН, 2008.

103. **Кваша Л.Ф.** Негосударственные субъекты правоохранительной деятельности в Российской Федерации: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – М.: Академия МВД России, 1996.

104. **Кириенкова И.С.** Экономическая безопасность в сфере внешнеэкономической деятельности и ее обеспечение органами внутренних дел: автореф. дис. ... канд. экон. наук. – М., 2008.

105. **Кузнецов В.И.** Социально-экономические условия и факторы роста преступности в современном российском обществе: автореф. дис. ... канд. соц. наук. – М.: Московская государственная академия приборостроения и информатики, 1999.

106. **Купрещенко Н.П.** Противодействие теневой экономике в системе обеспечения экономической безопасности России (теоретико-методологический подход): автореф. дис. ... д-ра экон. наук. – М.: АЭБ МВД России, 2000.

107. **Матвеев Т.Г.** Организация деятельности негосударственной правоохранительной системы: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – М.: Академия управления МВД России, 1998.

108. **Нафиков И.С.** Теневая экономика как материальная основа организованной преступности в условиях крупного города (вопросы теории и практики): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. – Казань, 2013, Институт экономики управления и права.

109. **Солтаганов В.Ф.** Федеральная служба налоговой полиции Российской Федерации как субъект обеспечения экономической безопасности: автореф. дис. ... канд. экон. наук. – М.: Академия управления МВД России, 2000.

Статьи

110. **Абалкин Л.И.** Экономическая безопасность России: угрозы и их отражение // Вопросы экономики. 1994. № 12.

111. **Архипов А., Городецкий А., Михайлов Б.** Экономическая безопасность: оценки, проблемы, способы обеспечения // Вопросы экономики. 1994. № 12.

112. **Берд К.** Модель OSINeT // Компьютерра. 2007. 6 июля. URL: <http://old.computerra.ru/think/kiwi/324966/>

113. **Бестужев-Лада И.В.** Основные этапы разработки прогнозов. (К комплексной методике социального прогнозирования) // Социологические исследования. 1982. № 1. URL: <http://ecsocma.edu.ru/db/msg/54740>

114. **Блинов М.Н.** Экономическая безопасность центра и регионов // Известия вузов Сев.-Кав. региона: Общественные науки. – Ростов н/Д: 1996. № 2. С. 33.

115. **Васильев Э.А., Крылов А.А.** Мониторинг экономической безопасности – информационная основа профилактики латентной экономической преступности // Научный портал МВД России. 2014. № 3.

116. **Волков С.П.** Особенности обеспечения экономической безопасности – отрасли национальной экономики. URL: <http://www.cfi.ru/baduri/article/sbm05/04.shtml>

117. **Гальперин С.Б., Крылов А.А., Селиванов А.И.** Мониторинг коррупционных проявлений в государственной системе обеспечения экономической безопасности // Микроэкономика. 2013. № 2.

118. **Крылов А.А., Васильев Э.А.** Интеграция достижений теории экономической безопасности и теории оперативно-розыскной деятельности в выявлении латентной экономической преступности // Микроэкономика. 2014. № 2.

119. **Крылов А.А., Латов Ю.В.** Диалектика взаимосвязи национальной и экономической безопасности // Микроэкономика. 2013. № 6.

120. **Кузнецов И.П., Шарнин М.Н., Золотарев О.В.** Экспертные решения на основе взаимосвязанных объектов // Системы и средства информатики. – М.: Наука, 1995. Вып. 7. С. 119-125.

121. **Макорин А.А., Зеленов С.А.** Вопросы организации информационного обеспечения. Эффективность работы в рамках программы ЕИТКС и дальнейшее формирование концепции информационного обеспечения органов внутренних дел // Научный портал МВД России. 2013. № 6.

122. **Новикова И.В., Красников Н.И.** Индикаторы экономической безопасности региона // Вестник томского государственного университета: Общенаучный периодический журнал. 2010. Янв. № 330. С. 132-138. URL: su.tsu.ru/mmifo/000063105/330/image/330-132.pdf

Интернет-источники

123. URL: <http://strategy2020.gia.ru> (Мнения различных экспертов о сценариях развития экономики страны на ближайшее десятилетие: аналитические доклады и документы).

124. URL: <http://www.ab.vlink.ru>

125. URL: <http://www.cronos.ru>

126. URL: <http://www.oxpaha.ru>

127. URL: <http://www.zabasearch>

128. URL: <http://search-world.ru/russia.html>

129. URL: <http://ecsocma.edu.ru/db/msg/54740>

ПРИЛОЖЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ 1.3.1

Список информационных ресурсов российских ведомств и общественных организаций, которые могут быть использованы в информационно-аналитическом обеспечении ОРД

Источник	Адрес источника	Описание
Высший Арбитражный Суд	http://kad.arbitr.ru/	Картотека арбитражных дел Высшего Арбитражного Суда РФ
Департамент науки, промышленной политики и предпринимательства г. Москвы	http://dmpmos.ru/viewer.aspx?obj=reestrsearch	Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства г. Москвы
Единый федеральный информационный реестр сведений о банкротстве	http://fedresurs.ru/DebtorsSearch.aspx	Объявления о несостоятельности (банкротстве)
Журнал «Вестник государственной регистрации»	http://www.vestnik-gosreg.ru/search/	Журнал публикует информацию о намерениях организаций совершить действия, требующие в соответствии с законодательством извещения заинтересованных лиц (о ликвидации, реорганизации, уменьшении уставного капитала и т.д.). Помимо этого, организации в добровольном порядке публикуют в журнале другие уведомления о свершившихся фактах, в том числе отчеты о своем финансовом состоянии

ЗАО «Коммерсантъ. Издательский Дом»	http://www.kommersant.ru/ba№krupcy/	Объявления о несостоятельности (банкротстве). В соответствии с распоряжением правительства РФ от 21 июля 2008 г. №1049-р и заключенным с ФРС РФ договором № 25 от 1 августа 2008 г. газета «Коммерсантъ» получила статус официального издания для публикации сведений, предусмотренных федеральным законом РФ «О несостоятельности (банкротстве)». Публикация сведений осуществляется еженедельно
Информационное агентство «Зерно Он-Лайн»	http://zol.ru/debtor	Список организаций, работающих на сельскохозяйственном рынке, в отношении которых известно, что они имеют просроченные непогашенные задолженности перед своими кредиторами
Общероссийская общественная организация «Деловая Россия»	http://www.mgodeloros.ru/register/search	Поиск по базе данных, в которой зарегистрированы все физические и юридические лица как частного, так и публичного права (кроме государственных и органов местного самоуправления, а также тех субъектов, имущество которых сдано в ипотеку или в залог), в отношении которых начата процедура принудительного исполнения с 1 января нынешнего года
Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов	http://zakupki.gov.ru/pgz/public/	Единый реестр государственных и муниципальных контрактов
Российский союз автостраховщиков	http://www.autoins.ru/ru/tech_inspection/register_wbp	Реестр операторов технического осмотра транспортных средств
Сайт audit-it.ru	http://www.audit-it.ru/sro/list.php	Поиск по реестру аудиторских фирм России

Торгово-промышленная палата РФ	http://www.reestrpprf.ru/	Реестр надежных партнеров. В Реестр надежных партнеров вносятся хозяйствующие субъекты, всех форм собственности и организационно-правовых форм, осуществляющие предпринимательскую деятельность в соответствии с российским законодательством, работающие на рынке не менее трех лет и готовые предоставить открытую информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности
Федеральная антимонопольная служба	http://rnp.fas.gov.ru/	Реестр недобросовестных поставщиков
Федеральная антимонопольная служба	http://reestr.fas.gov.ru/	Реестр хозяйствующих субъектов (за исключением финансовых организаций), имеющих долю на рынке определенного товара в размере более чем 35 процентов или занимающих доминирующее положение на рынке определенного товара, если в отношении такого рынка другими федеральными законами в целях их применения установлены случаи признания доминирующим положения хозяйствующих субъектов
Федеральная миграционная служба	http://services.fms.gov.ru	Реестр утраченных документов электронного учета ФМС РФ
Федеральная налоговая служба	http://service.nalog.ru/svl.do	Сведения о лицах, отказавшихся в суде от участия (руководства) в организации или в отношении которых данный факт установлен (подтвержден) в судебном порядке
Федеральная налоговая служба	http://service.nalog.ru/baddr.do	Сведения о юридических лицах, связь с которыми по указанному ими адресу (месту нахождения), внесенному в Единый государственный реестр юридических лиц, отсутствует

Федеральная налоговая служба	http://service.nalog.ru/uwsfind.do	Сведения о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, в отношении которых представлены документы для государственной регистрации
Федеральная налоговая служба	http://service.nalog.ru/disfind.do	Сведения о юридических лицах, в состав исполнительных органов которых входят дисквалифицированные лица
Федеральная налоговая служба. Управление по городу Москве	http://www.r77.nalog.ru/invalid_inn_ul/	Сведения о недействительных ИНН. Проверяются только московские ИНН (77xxxxxxx)
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр)	https://rosreestr.ru/wps/portal	Поиск в реестре саморегулируемых организаций
Федеральная служба по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор)	http://www.fsvps.ru/fsvps/regLicensing	Реестр лицензий на производство и фармацевтическую деятельность
Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека (Роспотребнадзор)	http://fp.crc.ru	Набор реестров Роспотребнадзора
Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека (Роспотребнадзор)	http://fp.crc.ru/licenfr/?type=max	Реестр выданных лицензий на деятельность, связанную с использованием возбудителей инфекционных заболеваний, и лицензий на деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (выданные Федеральной службой, включая Управление)
Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения	http://www.roszdravnadzor.ru/rl/search	Сведения из сводного реестра лицензий
Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор)	http://www.rsoc.ru/mass-communications/reestr/registerInsurance/	Реестр плательщиков страховых взносов в государственные внебюджетные фонды по производству, выпуску в свет (в эфир) и (или) изданию средств массовой информации

Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	http://fsrar.ru/licens/reestr	Сведения из государственного сводного реестра выданных, приостановленных и аннулированных лицензий на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции
Федеральная служба по финансовым рынкам	http://fcsr.ru/ru/contributors/accredited/unnull/	Реестр квалификационных аттестатов, аннулированных за грубые и неоднократные нарушения аттестованными физическими лицами законодательства о ценных бумагах ФСФР России
Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг)	http://www.mumcfm.ru/ Логин – expert Пароль – nor2012	Сведения по вопросам национальной оценки рисков в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	http://mos.gosnadzor.ru/licensing/reestr/	Реестр лицензий
Федеральная служба судебных приставов	http://www.fssprus.ru/dolgniki.html	Реестр должников Федеральной службы судебных приставов
Федеральное агентство по туризму Министерства культуры Российской Федерации	http://reestr.russiatourism.ru/	Единый федеральный реестр туроператоров

**Перечень информации из внутренних и внешних источников,
которую целесообразно собирать
для информационно-аналитического обеспечения ОРД**

1. Информацию о социальных процессах в стране и регионе.
2. Информацию об экономических процессах в стране, в отраслях экономики, в регионах.
3. Информацию о состоянии преступности и ее тенденциях в рассматриваемой сфере:
 - количество зарегистрированных преступлений рассматриваемой категории, квалификация уголовных дел; состав проходящих по ним обвиняемых и иных фигурантов;
 - количество материалов, связанных с вынесением постановлений об отказе в возбуждении уголовного дела (обстоятельства рассмотренного события; объект, в отношении которого проводилась проверка; сведения о лице, принявшем данное процессуальное решение; основания данного решения и пр.);
 - решения, принятые в рамках уголовных дел; лица, осуществлявшие расследование и принявшие по ним процессуальные решения, и пр.
4. Информацию о лицах, которые могут быть причастны к организованной преступной деятельности:
 - организаторы и участники преступных групп (их установочные данные: фамилия имя отчество, дата и место рождения, адрес регистрации и проживания, контактная информация (номера мобильных и стационарных телефонов, адреса электронной почты и др.) средства передвижения, личностные особенности, склонности, привычки и т.п.);
 - сферы интересов преступных групп, типичные объекты их преступного посягательства;
 - распределение ролей в преступной группе;
 - способы совершения различных преступлений;
 - взаимосвязи членов преступных групп, в том числе «коррупционные» с лицами, которые в силу своих должностных полномочий могут способствовать их освобождению от уголовной ответственности (их установочные данные и т.д.);
 - характерные способы сокрытия преступных деяний;

способы придания внешней легитимности совершаемым преступным деяниям;

способы придания правомерности и объяснения законности происхождения денежных средств и иного имущества, приобретенного в результате преступлений;

факты противоправных действий, не ставшие известными правоохранительным органам.

В том случае если члены преступных сообществ занимаются созданием юридических лиц, то с точки зрения обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции особый интерес представляют следующие сведения:

организационно-правовая форма юридического лица, информация о его собственниках, об административно-управленческом персонале, юридический и фактический адрес, контактная информация, ИНН, счета в банках и др.;

перечень основных юридических лиц, являющихся контрагентами юридического лица;

обоснование законности следующих процедур: аренды помещений, отвода и пользования земельным участком; возведения капитальных и временных сооружений; подключения к коммуникациям; выдачи лицензии и срок ее действия; функционирования структур обеспечения деятельности (частных охранных предприятий, системных администраторов, программистов и т.д.);

сведения об организациях, занимающихся лицензируемыми видами деятельности;

наличие на предприятии ликвидной собственности;

наличие конфликтных ситуаций (участники, причина, результат);

наличие видео- и аудиоконтроля на объектах и сохранение его результатов на электронных носителях;

наличие на объектах, представляющих оперативный интерес, службы экономической безопасности и степень ее лояльности по отношению к правоохранительным органам;

наличие хозяйствующих субъектов, в отношении которых осуществляется процедура банкротства;

данные в отношении лиц, осуществляющие процедуру банкротства и пр.

5. Вышеперечисленные сведения, связанные с контролируруемыми организованными преступными группами предприятиями.

6. Для предприятий, которые могут представлять интерес для рейдеров, необходимо иметь информацию о нормативно-правовом регулировании процесса регистрации юридических лиц, их реорганизации и ликвидации, порядке осуществления процедуры банкротства, деятельности по регистрации прав собственности на недвижимое имущество, порядке нотариального удостоверения правоустанавливающих документов и пр.

7. Сведения о контролирующих, надзорных и правоохранительных органах, имеющих отношение к данному предприятию:

структурные подразделения ФНС, осуществляющие регистрацию учетных данных юридических лиц и индивидуальных предпринимателей;

структурные подразделения Росреестра, осуществляющие регистрацию прав собственности на недвижимое имущество;

организации арбитражных управляющих;

организации, осуществляющие учет владельцев ценных бумаг (реестродержатели, депозитарии и др.);

администрации муниципальных образований, в собственности которых находятся объекты недвижимого имущества, представляющего интерес для преступных групп;

организации, осуществляющие юридические консультации, оформление документов, способные оказывать услуги преступным группам;

нотариусы с сомнительной репутацией;

структурные подразделения Федерального агентства по управлению государственным имуществом;

подразделения ОВД, органы прокуратуры, проявляющие «излишний интерес» к судьбе хозяйствующих субъектов (например, внеплановые проверки хозяйствующих субъектов, в отношении которых осуществляются рейдерские захваты; создание сложностей и оказание давления на сотрудников правоохранительных органов, осуществляющих эффективную деятельность по борьбе с организованными преступлениями и т.п.);

судьи, которые выносят неправосудные решения в интересах организованных преступных групп, и пр.

Пример пошагового алгоритма работы с общедоступной информационной базой «Торговый реестр Чешской Республики»
<https://or.justice.cz>

Сайт торгового реестра Чешской Республики (<https://or.justice.cz/>)¹ – это открытая общедоступная база данных всех зарегистрированных в стране торговых обществ. К базе имеют доступ все пользователи сети Интернет, им предоставляется основная коммерческая информация по любой искомой фирме или торговому обществу².

Возможности, которые предоставляет данная информационная база следующие.

Поиск по названию субъекта.


Первое что видит пользователь на главной странице, это строку поиска по названию, идентификационному номеру (ИИО) и номеру акта записи в реестре. Если известны какие-либо из этих реквизитов искомой фирмы, то достаточно вписать один из критериев в поиск и нажать на кнопку «Искать» (Hledat)³.

¹ См.: Портал Justice.cz. URL: <https://or.justice.cz/> (дата обращения: 28.06.2014).

² См.: Сайт посольства Чешской Республики в Минске. URL: http://www.mzv.cz/minsk/ru/x2002_05_17_5/x2011_02_10/ (дата обращения: 28.06.2014).

³ См.: Поиск информации на сайте торгового реестра Чехии. URL: <http://www.vinegret.cz/poisk-informatsii-na-sajte-torgovogo-r/> (дата обращения: 28.06.2014).

Obchodní rejstřík a Sběrka listin

 Vyhledávání subjektů:

Název subjektu, identifikační číslo nebo spisová značka

Hledat

 rozšířené vyhledávání



[Jak na to?](#)

[Podmínky provozu](#)

[Rejstříkové soudy](#)

[Evidence úpadců](#)

[Insolvenční rejstřík](#)

[Veřejný rejstřík podle subjektů](#)

[Veřejný rejstřík podle právnických osob v anagrámě](#)

[Veřejný rejstřík podle fyzických osob v anagrámě](#)

[Automatické aktualizace ze základních rejstřů](#)

[Podání do veřejného rejstříku \(formuláře\)](#)

[Co s elektronickým výpisem](#)

[Portál pro podnikatele: BusinessInfo.cz](#)

[Průvodce: Jak založit firmu / společnost](#)

[Informační místa pro podnikatele](#)

[Technická podpora](#)



© 2012-2014 Ministerstvo spravedlnosti České republiky

Verze aplikace: 2.105

Непосредственно под этой кнопкой расположен расширенный поиск (rozšířené vyhledávání), кликнув по которому выпадет новая форма поиска. Она позволяет найти фирму даже по неполному ее названию, например, если оно состоит из двух слов, а мы помним только одно.

Veřejný rejstřík podle subjektů

Název subjektu:

Identifikační číslo:

Obec:

Ulice:

Právní forma:

Spisová zn.: Oddíl Vložka

vedená u:

Max. počet zobrazených položek:

Typ hledání v názvu:
Kdekoliv

Vyhledávat údaje:
platné i neplatné

* Vypíšte alespoň jedno z polí: **Název subjektu**, **Identifikační číslo**, **Spisová zn.**

[Jak na to?](#)

[Podmínky provozu](#)

[Revidované stránky](#)

[Evidence úpadků](#)

[Insolvenční rejstřík](#)

[Veřejný rejstřík podle subjektů](#)

[Veřejný rejstřík podle právnických osob v angažmá](#)

[Veřejný rejstřík podle fyzických osob v angažmá](#)

[Automatické aktualizace ze základních rejstřů](#)

[Podání do veřejného rejstříku \(formulář\)](#)

[Co je elektronickým výpisem](#)

[Portál pro podnikatele: BusinessInfo.cz](#)

[Přihodíte: Jak založit firmu / společnost](#)

[Informační místa pro podnikatele](#)

[Technická podpora](#)



Для этого в поле «Typhledání v Názvu» выбираем строчку «Kdekoliv». Если вы не можете найти фирму по названию, даже если уверены в его правильности, то, вполне возможно, что она была переименована. В таких случаях поможет поле «Vyhledávatúdaje» - в нем нужно выбрать строку «Platné i Neplatné» и задать известное название фирмы. Система выдаст все фирмы, когда-либо имевшие искомое название.

Поиск по физическим лицам.

Нажав на главной странице реестра по ссылке «Veřejnýrejstříkpodlefyzickýchosob v angažmá» (обозначена на рисунке цифрой 1), загрузится форма поиска, позволяющая найти всю доступную информацию о физическом лице, которое выполняло или выполняет ту или иную функцию в торговом обществе. Другими словами, можно легко выяснить, состоит ли конкретный человек в

какой-либо фирме или кооперативе, и какие функции он выполняет (создатель, учредитель и т.д.).

Obchodní rejstřík a Sbírka listin

Vyhledávání subjektů:

Název subjektu, identifikační číslo nebo spisová značka

Hledat

rozšířené vyhledávání

Jak na to?
Podmínky provozu
Rejstříkové soudy
Evidence úpadců
Insolvenční rejstřík

2

Veřejný rejstřík podle subjektů
Veřejný rejstřík podle právnických osob v angažmá
Veřejný rejstřík podle fyzických osob v angažmá
Automatické aktualizace ze základních rejstřů
Podání do veřejného rejstříku (formuláře)

1

Co s elektronickým výpisem
Portál pro podnikatele: BusinessInfo.cz
Průvodce: Jak založit firmu / společnost
Informační místa pro podnikatele
Technická podpora

eJustice

© 2012-2014 Ministerstvo spravedlnosti České republiky
Verze aplikace: 2.105

Отметим, что поиск не чувствителен к регистру букв (заглавная буква или прописная), а также не обращает внимания, написана буква чешского алфавита «чаркой» и «гачеком» или нет. Поэтому нет разницы, вбить в поиск фамилию nemeseck или němeček, система все равно выдаст все доступные результаты.

Поля «Typhledání v názvu» и «Vyhledávatúdaje» выполняют здесь точно такие же функции, как и в предыдущей форме поиска.

Поиск по юридическим лицам-соучредителям.

Кликнув на главной странице по ссылке «Veřejný rejstřík podle právnických osob v angažmá» (обозначена на рисунке цифрой 2), загрузится форма поиска, позволяющая найти в

торговом реестре все торговые общества, в которых в качестве со-учредителя выступает юридическое лицо. Здесь точно так же как и в предыдущих формах поиска присутствуют поля «Vyhledání v názvu» и «Vyhledávatúdaje»».

Результаты поиска.

После того как были заданы все необходимые критерии поиска (для примера поищем s.r.o.) система выдаст его результат, который будет выглядеть следующим образом.

The screenshot shows the website 'Obchodní rejstřík a Sbírka listin'. The search criteria are 'Název subjektu: trade - 2000, Max. počet zobrazených položek: 50'. The search results show two entries. The first entry is for 'TRADE - 2000 s.r.o. v likvidaci' with identification number 259 23 994. The name 'TRADE - 2000 s.r.o. v likvidaci' is underlined in red, and the word 'likvidaci' is in red. Below the name are three buttons: 'Výpis platných', 'Úplný výpis', and 'Sbírka listin', all of which are circled in blue. The second entry is for 'TRADE 2009 s.r.o.' with identification number 287 69 937. Below its name are three buttons: 'Výpis platných', 'Úplný výpis', and 'Sbírka listin'.

1/2	Název subjektu:	TRADE - 2000 s.r.o. v likvidaci V likvidaci	Identifikační číslo:	259 23 994
	Spisová značka:	C 14887 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové	Den zápisu:	30.06.1999
	Sídlo:	Pardubice, Ke Kamenci 1093, PSČ 530 03		
		Výpis platných	Úplný výpis	Sbírka listin
2/2	Název subjektu:	TRADE 2009 s.r.o.	Identifikační číslo:	287 69 937
	Spisová značka:	C 189804 vedená u Městského soudu v Praze	Den zápisu:	08.06.2009
	Sídlo:	Praha 10 - Hostivař, náměstí Přátelství 1518/4, PSČ 102 00		
		Výpis platných	Úplný výpis	Sbírka listin

Первое что бросается в глаза, это надпись красным шрифтом под названием искомой фирмы «**V likvidaci**», означающая, что фирма находится в процедуре ликвидации и скоро прекратит свое существование. Хозяйствующий субъект также может находиться в конкурсном производстве, о чем появится соответствующая красная надпись.

По каждой фирме (или другому объекту) для просмотра доступны разделы:

Výpisplatných – выписка с актуальными данными, которая содержит только действительную на данный момент информацию. Если какие-то данные фирмы были ранее изменены (список учредителей, размер долей, размер уставного капитала и т.д.), то в данной выписке они не отобразятся.

Úplnývýpis – полная выписка со всеми подробными данными, в том числе и неактуальными на сегодняшний день. Напротив всех устаревших данных будут стоять даты их изменения.

Sbírkalistin — общедоступный сборник/подборка документов. Он содержит важные документы фирмы, которые она обязана ежегодно и в определенные сроки отправлять в торговый реестр.

Sbírka listin
TRADE 2009 s.r.o. Vytisknout

[« Zpět na výsledky hledání](#)

Základní identifikační údaje

Spisová značka: C 189804 vedená u Městského soudu v Praze

Obchodní jméno: TRADE 2009 s.r.o.

Identifikační číslo: 28769937 (viz [obchodní rejstřík](#))

Adresa

Sídlo společnosti: Praha 10 - Hostivař, náměstí Přátelství 1518/4, PSČ 102 00

Přehled listin

Číslo listiny	Typ listiny	Vznik listiny	Došlo na soud	Založeno do SL	Stránek
C 189804/SL 6	ostatní Exekuční příkaz	29.08.2013	29.08.2013	05.09.2013	2
C 189804/SL 5	ostatní rozhodnutí jed. společníka	13.02.2012	12.10.2012	16.10.2012	1
C 189804/SL 4	notářský zápis, smlouvy o převodu obchod. podílu, zakladatelské dokumenty	10.10.2011		18.01.2012	22
C 189804/SL 3	rozhod. o statut. orgánu, notářský zápis, smlouvy o převodu obchod. podílu, podpisové vzory	14.07.2009	16.07.2009	22.07.2009	6
C 189804/SL 2	zakladatelské dokumenty	14.07.2009	15.07.2009	15.07.2009	7
C 189804/SL 1	notářský zápis, podpisové vzory	19.05.2009	01.06.2009	08.06.2009	11

Каждый документ в подборке сопровождается следующими данными:

Číslolistiny – номер документа, присвоенный ему областным судом;

Typlisty – тип документа (его описание);

Vzniklistiny – дата возникновения документа;

Došlonasoud – дата получения документа судом;

Založenodo SL – дата, когда документ был размещен в сборник документов (*Sbírkalistin*);

Stránek – число страниц документа.

Поскольку торговый реестр Чехии (*Obchodnírejstřík*) является общедоступным и открытым, каждый имеет право получить выписку о любом зарегистрированном в нем объекте. По закону доступ к информации торгового реестра должен быть предоставлен любому анонимному лицу по первому требованию, без каких-либо формальностей и объяснения причин. Взять выписку из торгового реестра очень просто даже с нулевым знанием чешского языка.

Как получить выписку из реестра?

Кадастр недвижимости Чешской Республики (*Katastrnemovitostí*), также как и торговый реестр, является публичной базой данных, информация из которой доступна каждому. Можно получить как актуальную выписку (с данными объекта, действительными на сегодняшний день), так и полную (содержит всю, даже устаревшую, информацию об объекте, когда-либо занесенную в торговый реестр).

Выписку о любом объекте недвижимости получить очень просто, даже без знания чешского языка. Для этого не нужно объяснять, с какой целью она берется, и не нужно предъявлять удостоверение личности. Единственное, что придется сделать, это заплатить установленную законом пошлину. Ее максимальный размер составляет 100 крон за первую страницу выписки, и 50 крон за каждую последующую страницу. Цены разнятся в зависимости от того, где брать выписку.

В выписке содержится следующая информация:

Datum zápisu - Дата регистрации компании;

Obchodní firma – Название;

Sídlo – Место нахождения;

Identifikační číslo – Идентификационный номер компании;

Právní forma – Юридическая форма¹;
Předmět podnikání – Предмет деятельности;
Statutární orgán – Уставной орган;
Jednatel – Учредитель;
Společníci – Компаньоны;
Základní kapitál - Уставной капитал;
Vklad – взнос;
Splaceno – Оплачено;
Obchodní podíl - Доля в компании;

Ostatní skutečnosti - остальные сведения.

Получить выписку можно в следующих местах:

в офисе любого нотариуса. Стоимость выписки у нотариуса составит 121 крону независимо от количества страниц в выписке. Тариф един для всех нотариусов Чехии.

отделениях Чешской почты, оборудованных доступом к системе Czech POINT, а также других местах, где можно увидеть фирменный голубой логотип данного сервиса. Первая страница выписки обойдется в 100 крон, все последующие – по 40 крон.

кадастровых ведомств (*Katastrálníúřad*) и их отделениях (*Katastrálnípracoviště*) к которым территориально относится объект недвижимости.

муниципалитетах (*obecníúřad*) и других органах местного самоуправления. Стоимость выписки здесь максимальная – 100 крон за первую страницу и 50 крон за каждую последующую.

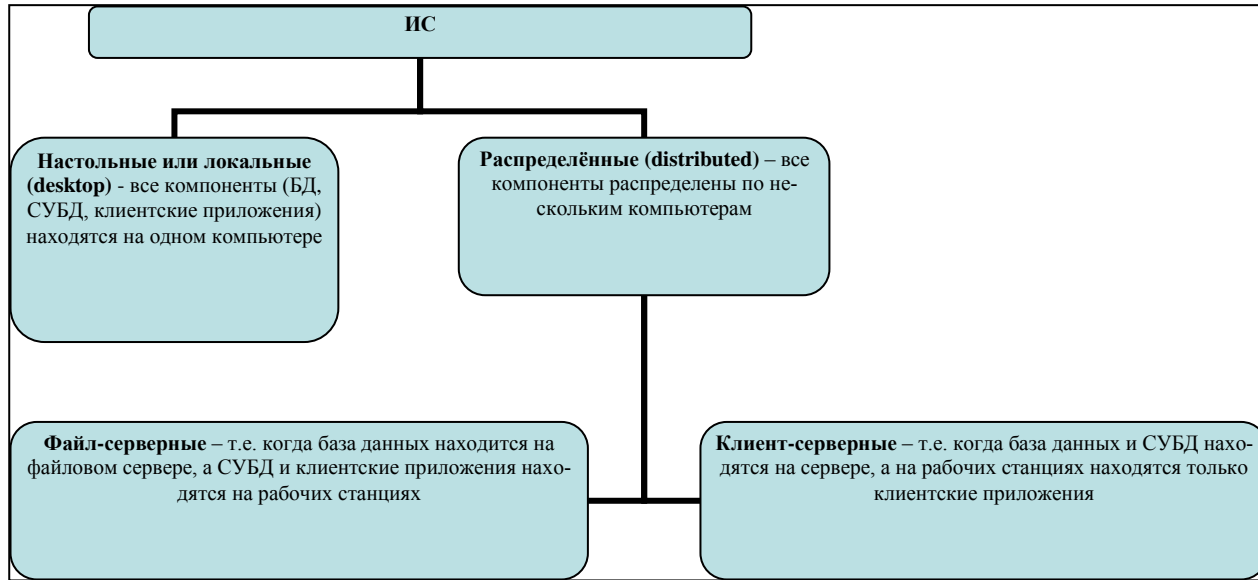
¹ *Společnost s ručením omezeným* – общество с ограниченной ответственностью;
Akciová společnost – акционерное общество;
Organizační složka – организационная часть;
Veřejná obchodní společnost – открытое торговое общество;
Podnikatel-fyzická osoba-zapsaný v obchodním rejstříku – предприниматель-физическое лицо, зарегистрированный в торговом реестре;
Družstvo – кооператив;
Státní podnik – государственное предприятие;
Ostatní – остальные;
Nadace – фонд;
Nadační fond – дарственный фонд;
Společenství vlastníků jednotek – блок владельцев;
Zahraniční osoba – иностранное лицо.

Структура аналитического поиска

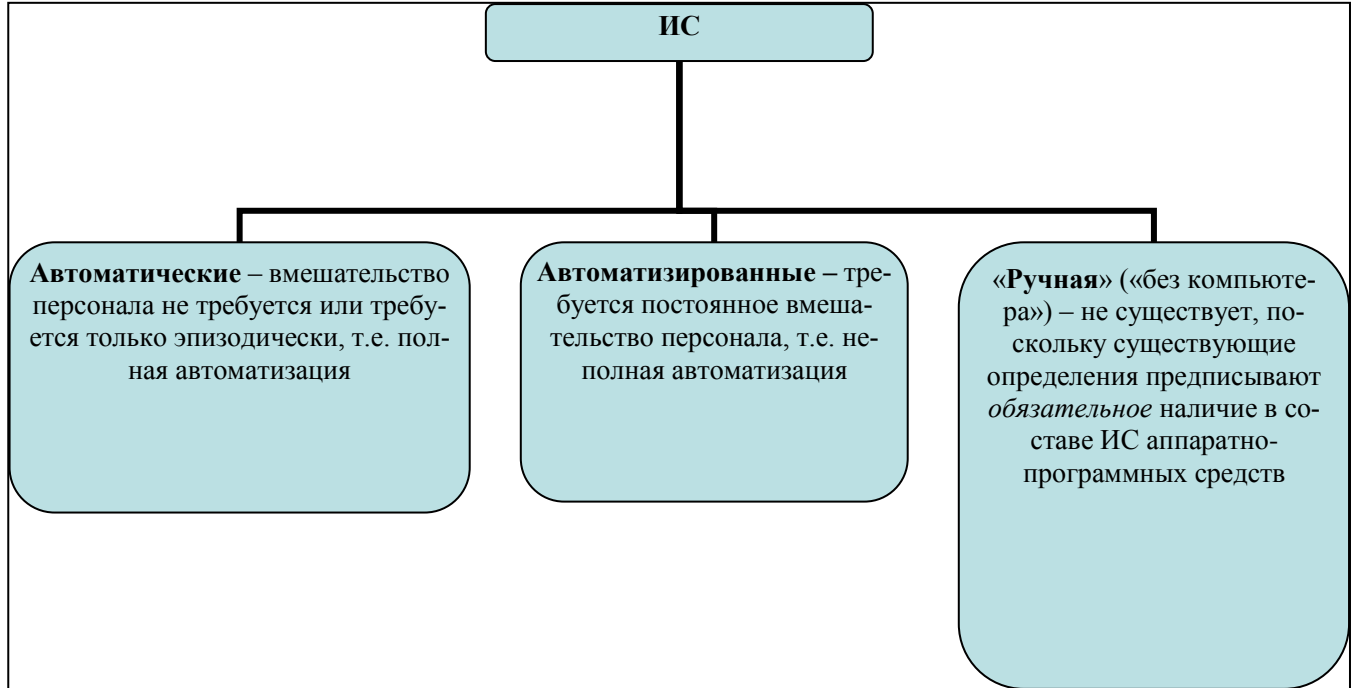


КЛАССИФИКАЦИИ ИНФОРМАЦИОННЫХ СИСТЕМ (ИС)

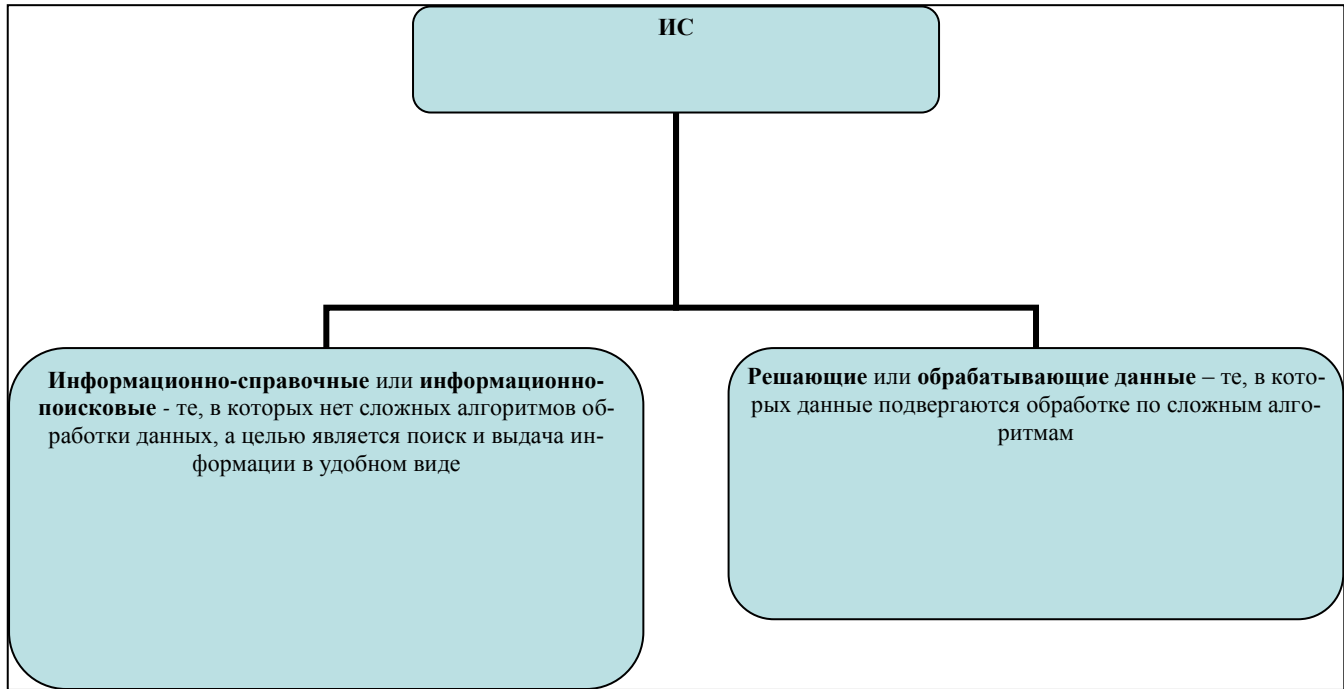
1. По архитектуре (структура распределения)



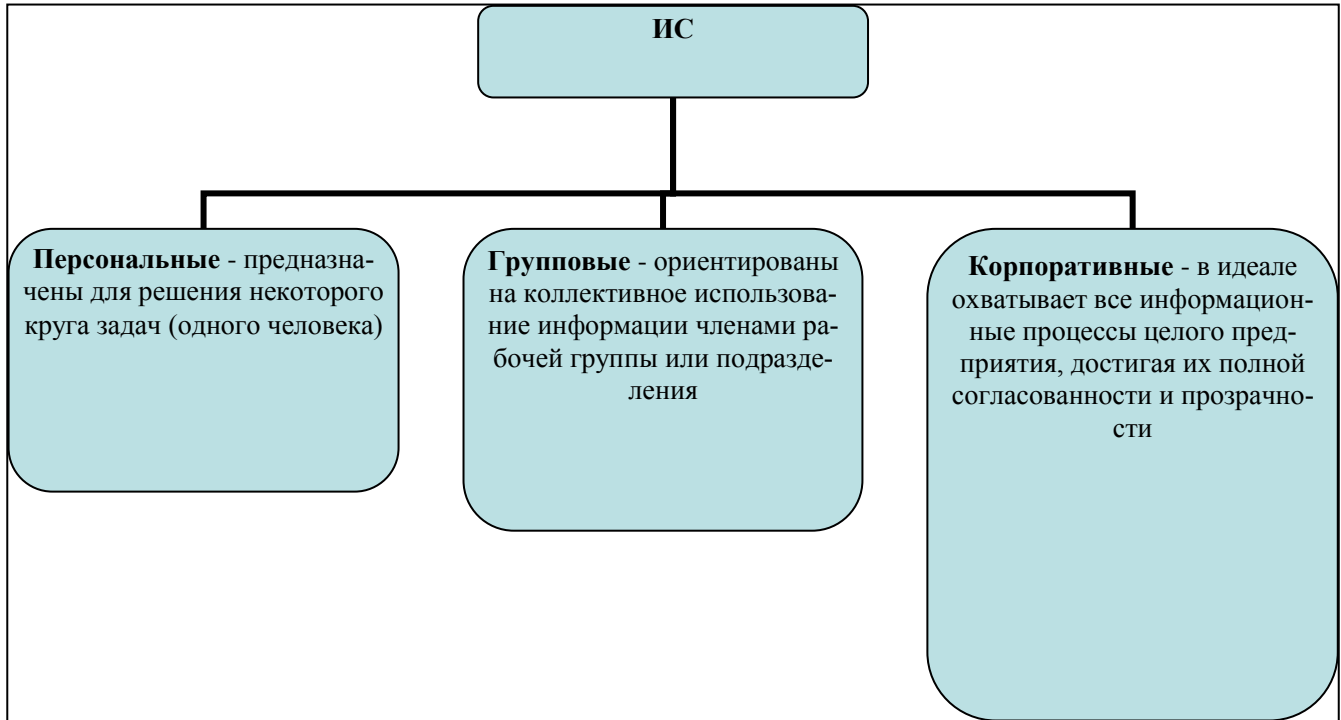
2. По степени автоматизации



3. По характеру обработки данных



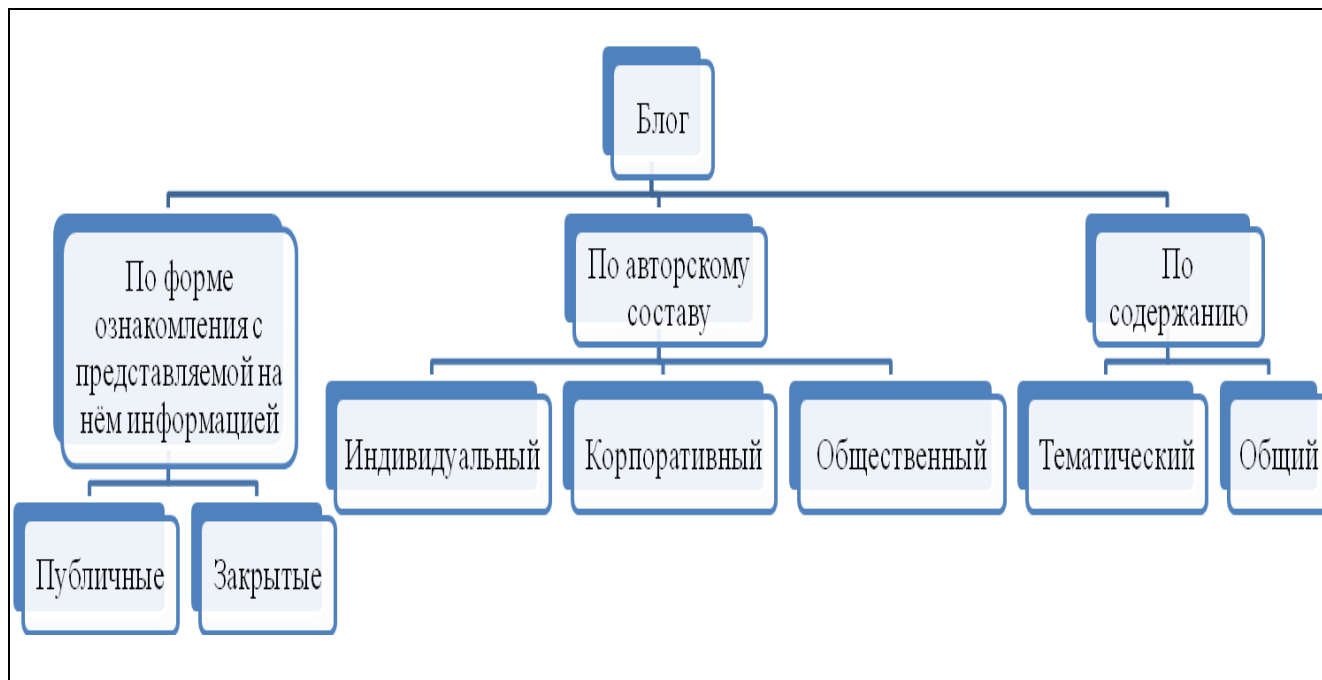
4. По охвату задач (масштабность)



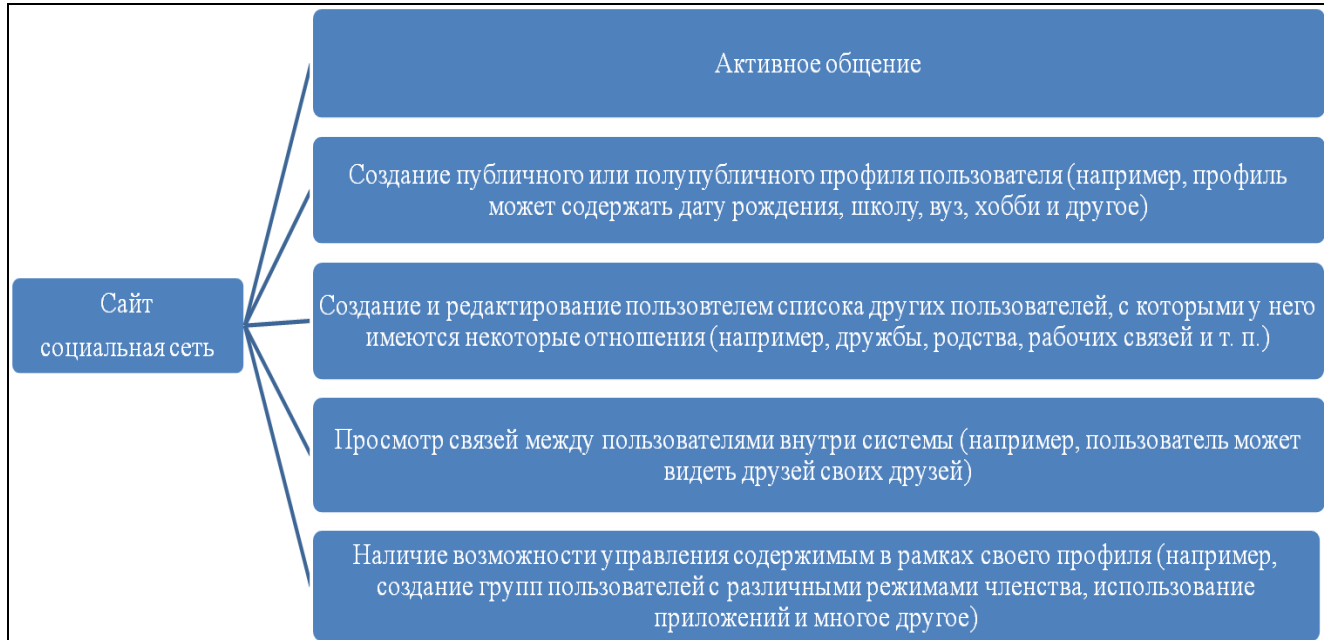
Виды онлайн-баз данных



Виды блогов



Характерные особенности (возможности) сайта социальной сети



Сервисы, позволяющие осуществить проверку информации в зависимости от целей аналитика

Наименование/адрес	Назначение	Особенности
Jeffrey'sExifViewer (http://regex.info/exif.cgi)	Бесплатный сервис, который позволяет определить происхождение фотографий и изображений (когда и где было сделано фото, с помощью какого устройства)	Получить полную информацию удастся лишь в том случае, если изображение попало к вам из первоисточника или открытого ресурса
http://www.findexif.com/	Бесплатный сервис, который позволяет получить EXIF-данные по ссылке на изображение	Получить полную информацию удастся лишь в том случае, если изображение попало к вам из первоисточника или открытого ресурса
Foto Forensics (http://fotoforensics.com/)	Сервис позволяет выявить области на фотографии, которые были отредактированы (имеется возможность идентифицировать, есть ли на фото что-нибудь дорисованное или, наоборот, зарисованное)	
TinEye (https://www.tineye.com/)	Инструмент обратного поиска. Работает по принципу <u>GoogleSearchbyImage</u> — загрузив фотографию, вы можете отследить первоисточник, а заодно посмотреть, где она еще публиковалась	
Pipl.com (https://pipl.com/)	Сервис, позволяющий проверить человека, который распространяет информацию, идентифицировать «интернет-след» пользователя по его имени, номеру телефона или адресу электронной почты	Программа ведет поиск по так называемому deepWeb — глубокому Интернету, который игнорируют другие поисковые системы

WebMii (http://www.webmii.com/)	Отделяет фейковые аккаунты в социальных сетях от настоящих. Сервис ищет ссылки на человека по имени и выдает его рейтинг «веб-видимости»	
Geofeedia (http://geofeedia.com/)	Куратор социальных сетей Geofeedia агрегирует результаты не по ключевым словам или хэштегам, а по месту нахождения, которое задает пользователь	
http://who.is/	Позволяет получить ключевую информацию о сайте, такую как контактный адрес, e-mail и телефон владельца	
http://www.whoishostingthis.com/	Предназначен для получения данных о хостинг-провайдере, на чьих мощностях работает сайт	
http://chillingeffects.org/	Публичная открытая база данных, в которой аккумулируются прецеденты с нарушением авторских прав в отношении сайтов	
http://myip.ms/	Отчет по любому запрошенному сайту или IP-адресу	
http://www.ewhois.com/	Сервис, осуществляющий поиск других доменов, которые могут принадлежать владельцу интересующего сайта	
http://builtwith.com/	Позволяет получить информацию о почтовом провайдере домена	
http://ru.semrush.com/ru/?db=ru	Данный сервис укажет органические запросы, по которым люди приходят на данный сайт, подскажет график сайта	
www.whatsmydns.net	Сервис проверяет DNS сайта из различных регионов	

Рекомендации по работе с материалами из СМИ

Сведения, которые получаются в процессе обработки открытых источников, условно можно разделить на три основные группы.

Первая группа – информация общего характера (о территории, об экономической и социальной обстановке, о планах местных органов власти и их реализации, об общественных организациях, социальных инициативах и т.п.

Вторая группа – специальная информация, относящаяся к конкретным сферам социальной и экономической жизни, отдельным предприятиям и организациям.

Третья группа, для которой открытые источники всегда были очень важны, – это информация о персоналиях. Правоохранительные органы должны интересоваться не только лица, числящиеся на профилактическом учете, но и все остальные граждане (руководители всех уровней, предприниматели, рядовые работники и т.п.), в поведении которых наблюдаются хоть малейшие признаки отклоняющегося поведения.

Материалы из открытых источников позволяют сопоставлять, уточнять и снабжать новыми подробностями данные, полученные оперативным путем, а также давать новые направления для текущей и перспективной оперативно-розыскной деятельности.

1. Методология работы с открытыми источниками информации

При планировании работы по аналитической обработке материалов из открытых источников, прежде всего надо:

определиться с ее целью;

затем четко сформулировать свои информационные потребности (оценить предметную область, относящуюся к исследуемой проблеме);

и только после этого приступать к отбору соответствующих проблеме источников информации.

Очень часто данные в различных источниках многократно дублируют друг друга. Поэтому простое количественное увеличение обрабатываемых источников приводит только к перегрузке аналитика без видимых результатов улучшения качества его работы. Ситуация с избытком информационного шума в обрабатываемых информационных массивах намного более опасна, чем информационный голод. Так, например, специализированные организации для создания ежедневной сводки объемом в одну страницу с оценочным суждением по одной проблеме обрабатывают информационный массив объемом примерно в семь млн слов.

Работая с конкретной публикацией, необходимо из всех проблем, отраженных в ней, выбрать только то, что отвечает вашим информационным потребностям, и в дальнейшем обращать внимание только на это.

Для качественного анализа пригодности того или иного периодического издания достаточно взять несколько его номеров за определенный период, например за неделю, и составить по рубрикам список всех опубликованных там статей. Работа это довольно скучная и нудная, но зато с течением времени она себя окупит с лихвой. Это приводит к тому, что из всего широкого спектра, имеющегося на рынке масс-медиа, выбирается именно тот его сегмент, который наиболее полно совпадает с вашими информационными потребностями.

По своей направленности открытые информационные материалы можно разделить на следующие категории: обзорные статьи, статьи дискредитирующего плана, заказные рекламные статьи и статьи, разглашающие коммерческую тайну.

Методология обработки печатных изданий выделяет следующие категории данных: базовая информация (для дальнейшей аналитической обработки); текущая информация о фактах; субъективно-оценочные категории, содержащие оценки и предупреждения.

Естественно, что огульно принимать на веру все, что сообщается в СМИ, было бы весьма опрометчиво. Весьма распространенной является ситуация, когда информация в СМИ искажается по вине журналистов как результат неправильного истолкования или обобщения имеющихся у них в распоряжении сведений.

Прежде всего, при анализе информационных материалов внимание должно концентрироваться на следующих ключевых моментах:

количество позитивных и негативных по отношению к исследуемому объекту/субъекту публикаций (контент-анализ); круг их авторов, а по возможности и заказчиков; степень монополизации данной темы;

имеющиеся взаимосвязи между рекламными объявлениями и заказными статьями в отношении того или иного хозяйствующего субъекта; наличие в изучаемых материалах сбалансированной оценки происходящего.

Таким образом, анализ собранного информационного массива позволяет установить характер взаимосвязей между следующими основными элементами:

содержание и направленность сообщения;

источник сообщения; личность автора, его связи и контакты в различных кругах.

Возвращаясь к методике оценки достоверности и верификации информации, получаемой из открытых источников, следует заметить, что в ряде случаев бывает достаточно смыслового совпадения данных из объективно независимых источников. Как уже отмечалось выше, «независимость» источников оценивается по просачивающейся информации о принадлежности органа массовой информации к конкретной финансово-промышленной группе, предприятию или социальной группе. Если данные подтверждаются источниками, принадлежащими различным конкурирующим между собой группировкам, то высока вероятность их достоверности.

2. Технология контент-анализа

В специальной литературе дается различное толкование этого термина: статистическая семантика; техника для объективного количественного анализа содержания коммуникации; техника для получения выводов при помощи объективного и систематического установления характеристик сообщений.

Контент-анализ – содержательный анализ на основе формализованных методик. Он состоит в выделении в тексте некоторых ключевых понятий или иных смысловых единиц и в последующем подсчете частоты употребления этих единиц, соотношения различных элементов текста друг с другом, а также с общим объемом информации. Так, анализ содержания проводится не интуитивно, не на «глазок», а

с помощью методик, обеспечивающих получение достоверного и объективного результата.

В этом случае объективность контент-анализа определяется тем, что каждый шаг может быть произведен только на основе явно сформулированных правил и процедур. Поэтому в качестве верификации (проверки) необходимо повторение того же результата другим исследователем на том же материале. Известно, что в гуманитарных науках достаточно сложно прийти к единому мнению, мы можем опросить 50 экспертов, и они дадут нам 50 различных результатов. В отличие от этого, контент-анализ является довольно точной исследовательской техникой.

Для более полной характеристики метода необходимо добавить следующее. Первое. Все данные статистики вербального материала используются для формулирования выводов о невербальных аспектах, например о тех или иных характеристиках адресата и адресанта. Поэтому текстовый материал здесь представляется промежуточным объектом. Нас интересует вовсе не текст. И второе. Само по себе выяснение частоты употребления, например, журналистом X такого-то слова с такой-то частотой не является контент-анализом. Контент-анализ – это всегда сопоставление двух потоков. Например, сопоставление двух газет как двух вербальных потоков. Возможно сопоставление невербального и вербального потоков: данных о рождаемости и информации о детях-героях в литературных журналах. Возможно сопоставление данного вербального потока и нормы: частоты употребления определенного слова в статьях определенного журналиста и стандартной частоты употребления этого слова в языке нашего времени.

Основные этапы контент-анализа:

- а) формулировка задачи, определение программы исследования;
- б) определение выборки (той части текстов, которые достаточны для анализа всего массива публикаций и обеспечивают репрезентативность выборки);
- в) определение единого семантического толкования ключевых понятий исследования;
- г) составление кода, перечня характеристик текста, отвечающих задаче исследования (единиц анализа);
- д) составление рабочего документа, кодированной карточки и инструкции кодировщику (человеку, который будет работать с текстом, фиксировать частоту употребления единиц текста);
- е) составление сметы исследования;

- ж) компьютерная обработка данных;
- з) предъявление результатов исследования.

В некоторых случаях, когда нет возможности тратить много сил и времени на контент-анализ, можно воспользоваться экспресс-анализом. В основе экспресс-анализа лежит количественный подсчет содержательных элементов текста (факт, конфликт, аргумент, тема, обобщение), а также учет качественных характеристик публикаций (соответствие цели, информативность, актуальность, доказательность, конструктивность). Как и при контент-анализе, эти характеристики текста кодируются, обозначаются определенной цифрой, и затем при чтении текста исследователь их фиксирует.

Контент-анализ обычно используется в таких областях, как изучение социальных оценок тех или иных событий, анализ пропаганды, методов журналистики, изучение арсенала средств массовой коммуникации, психологические, психоаналитические исследования. Однако его можно использовать и в криминологических целях. Обычно контент-анализ позволяет подсчитать: частоту; наличие/отсутствие каких-то тем; связь между темами; основные темы. В профилактической работе или в информационно-аналитическом обеспечении ОРД все это может иметь существенное значение.

3. Алгоритм проведения контент-анализа

1. Определиться с выбором смысловых единиц. Это могут быть оскорбления и угрозы, призывы и порывы благородного негодования, элементы личной позиции автора или что-то другое, т.е. все то, что необходимо выявить.

2. Составить перечень поисковых смысловых единиц, определить предметную область поиска (ПОП). ПОП – это все оперативные версии и гипотезы о соответствующих риск-факторах в деятельности предприятия.

Далее следует выявление в исследуемом тексте индикаторов – моделей оформления каждой смысловой единицы языковыми средствами. Теоретически их число может быть огромным, но с учетом тяготения людей к накатанным стереотипам в практической работе реальное число индикаторов не так уж и велико. Индикаторы вписываются рядом с каждой смысловой единицей. На этом же этапе нужно определиться с единицей счета: чем будет мерить? Обычно учитываются частота употребления смысловой единицы и такие ее количественные характеристики, как число строк, площадь газетной

полосы или длительность вещания. Теперь мы имеем четкую систему правил для анализа материала.

3. Анализ может проводиться как вручную, так и с помощью компьютерных программ анализа текстовой информации. В компьютерном варианте инструментария достаточно отсканировать печатный лист, распознать отсканированное и обработать компьютерной программой анализа. На выходе вы получаете полную «картинку» материала с указанием его возможной направленности в ту или иную сторону и соответствующее обоснование – комментарии полученных выводов. Компьютерные программы хороши для обработки больших массивов информации и для отслеживания динамик и тенденции в сообщениях. Например, отдельный блок программы по мере поступления новой информации подшивает полученные выводы к общей композиции исследований данного объекта. Контент-анализ дополняется динамическими изменениями содержания информации.

Специалисты выделяют в контент-анализе два направления:

1. Количественный контент-анализ в первую очередь интересуется частотой появления в тексте определенных характеристик (переменных) содержания.

2. Качественный контент-анализ позволяет делать выводы даже на основе единичного присутствия или отсутствия определенной характеристики содержания.

В последнее время имеет место взрывной рост объема и значения информации, получаемой из открытых источников, что создает огромную потребность в разработке совершенных методик глобального и всеобъемлющего сбора (информационного поиска) и аналитической обработки данных такого рода. А это в свою очередь ведет к созданию и распространению набора инструментов, техник и технологий, которые помогают в сборе и анализе информации.

Революция в информационно-коммуникационных технологиях (ИКТ) привела к росту объема информации, как полезной, так и бесполезной. Поэтому эффективный и качественный анализ информации становится в этих условиях все более сложным и трудоемким.

Аналитику требуется воспринять, верифицировать, оценить и интегрировать данные из все возрастающего спектра неизвестных источников с тем, чтобы выдать полезный для принятия решений продукт в ограниченных временных рамках. Поэтому одной из главных проблем является поиск содержательных и надежных источников среди изобилия общедоступной информации. Если же такие источники найдены, получение из них нужной для оперативной работы информации большого труда не составит.

**Методика выявления фирм-однодневок
«109 признаков фирм-однодневок». Введение**

Методика представляет собой список признаков неблагонадежности компаний, ранжированный по значимости. Оценка значимости того или иного признака проводилась по статистическим данным, а также исходя из практического опыта оперативных сотрудников.

В «красную зону» попали наиболее очевидные и значимые признаки, связанные с прямым нарушением законодательства. При обнаружении таких признаков организация должна сразу заноситься в список неблагонадежных компаний, а оперативный сотрудник должен начать в отношении такой организации специальную оперативную разработку. В «оранжевой зоне» – менее приоритетные признаки, требующие проведения дополнительного изучения или пристального наблюдения. В «желтой зоне» – признаки, которые могут использоваться только в совокупности с другими для определения неблагонадежности компании. Такие признаки также требуют дополнительного изучения и наблюдения, но с меньшим приоритетом. В скобках перед каждым признаком указан его порядковый номер в исходном документе.

Признаки, выявляемые на этапе регистрации компании

К	В заявлении на регистрацию указан недействительный документ, удостоверяющий личность заявителя, учредителя или руководителя. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация попытки регистрации
К	В заявлении на регистрацию указан недействительный ИНН заявителя, учредителя или руководителя
К	Лицо, указанное в качестве руководителя компании, имеет действующую дисквалификацию. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация в попытке регистрации
К	Лицо, указанное в качестве заявителя или учредителя компании, имеет действующую дисквалификацию
К	Учредитель — юридическое лицо сам сейчас находится в спис-

	ке неблагонадежных ЮЛ, и у него уже выявлено не менее пяти признаков неблагонадежности
К	Заявление на государственную регистрацию заверено нотариусом, уже сложившим полномочия. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация попытки регистрации
К	Заявление на государственную регистрацию заверено нотариусом, подпись которого ранее подделывалась. При этом есть заявление нотариуса, что он не заверял данное заявление на государственную регистрацию. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация попытки регистрации
К	Указан уставный капитал меньше допустимого для указанного кода (кодов) ОКВЭД. При этом уставный капитал сформирован в «ненадежной форме»
О	Адрес регистрации компании является адресом «массовой» регистрации (т.е. по нему зарегистрированы 10 и более фирм). При этом есть заявление владельца помещения, что данное помещение никому не предоставлялось и предоставляться не планируется. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация в списке попытки регистрации неблагонадежной компании
О	Заявитель ранее подавал заявление на регистрацию, где указывал недействительный документ, удостоверяющий личность
О	Учредитель (физическое или юридическое лицо) ранее учредил компании, которые находились или сейчас находятся в списке неблагонадежных организаций, и у него (учредителя) было выявлено не менее пяти признаков неблагонадежности
О	Физическое лицо является учредителем 10 и более компаний («массовый» учредитель). При этом учрежденные им компании сейчас находятся или ранее находились в списке ЮЛ-КПО и у них было выявлено не менее пяти признаков неблагонадежности
О	Физическое лицо является руководителем 10 и более компаний («массовый» руководитель). При этом возглавляемые им компании сейчас находятся или ранее находились в списке неблагонадежных организаций и у них было выявлено не менее пяти признаков неблагонадежности
О	Физическое лицо является заявителем при регистрации 10 и более компаний («массовый» заявитель). При этом компании сейчас находятся, или ранее находились, в списке неблагонадежных

	ных организаций, и у них было выявлено не менее пяти признаков неблагонадежности
О	Заявление на государственную регистрацию заверено нотариусом, который ранее заверил 10 или более заявлений на государственную регистрацию компаний, которые сейчас находятся, или ранее находились, в списке неблагонадежных организаций и у них было выявлено не менее пяти признаков
О	Организация использует в качестве единственного исполнительного органа управляющую компанию. При этом организация указала в качестве адреса регистрации адрес управляющей компании. А сама эта управляющая компания является исполнительным органом в 10 и более компаниях, находящихся в списке неблагонадежных компаний
О	Относительно учредителя (руководителя) компании стали известны факты, по которым исполнение им функций затруднено или невозможно (преклонный возраст, учащийся, военнослужащий срочной службы, осужденный и отбывающий наказание, находится на длительном лечении, без определенного места жительства, беженец, вынужденный переселенец, недееспособен). Особые действия инспектора: проведение расследования
О	Руководителем является лицо, зарегистрированное в другом регионе и/или являющееся сельским жителем
О	Поступило заявление от физического лица о признании его потерпевшим, так как он не учредил (не руководил) компанией. Особые действия инспектора: проведение расследования
Ж	Адрес регистрации компании не существует. Особые действия инспектора: отказ в регистрации и фиксация в списке попытки регистрации неблагонадежной компании (это довольно распространенный случай, когда организация имеет фактически и юридический адреса. Здание могут снести или отнести к другой улице. Случай требует дополнительного расследования)
Ж	Помещение, находящееся по адресу регистрации компании, предположительно не приспособлено для осуществления деятельности исполнительного органа компании
Ж	Лицо, указанное в качестве руководителя компании, не имеет справки из МВД России об отсутствии действующей дисквалификации. Особые действия инспектора: отказ в регистрации
Ж	Лицо, указанное в качестве руководителя, заявителя или учредителя компании, ранее было дисквалифицировано, но диска-

	лификация закончилась
Ж	Лицо, указанное в качестве руководителя или заявителя компании, не имеет гражданства РФ (главная проблема заключается в том, что проверить такого гражданина наши службы не могут)
Ж	Указанные в заявлении учредитель и руководитель компании – одно и то же лицо (на практике – довольно распространенный случай)
Ж	Компания зарегистрирована с организационно-правовой формой ООО (большинство малых и средних предприятий зарегистрировано в такой форме)
Ж	Частое изменение руководителя юридического лица
Ж	Компания куплена у фирмы, создавшей заранее несколько юридических лиц специально на продажу

Признаки, выявляемые на этапе постановки компании на налоговый учет

К	Частое изменение (более одного раза в месяц) места постановки на налоговый учет
Ж	Поступило заявление владельца помещения, что оно никому не предоставлялось. Особые действия инспектора: проведение расследования
Ж	На этапе постановки компании на налоговый учет установлено, что адрес регистрации не существует. Особые действия инспектора: проведение расследования
Ж	На этапе постановки компании на налоговый учет установлено, что помещение, находящееся по адресу ее регистрации, предположительно не приспособлено для деятельности (недостаточная площадь, нарушены санитарные нормы и т.д.). Особые действия инспектора: проведение расследования

Признаки, выявляемые в ходе деятельности компании

К	Компания не предоставила информацию об открытии ею счетов в банке
К	Компания не сдает декларацию по НДС, хотя есть информация из банка о движении денег по ее счетам. Особые действия инспектора: приостановка операций по счетам
К	Компания представляет «нулевую» налоговую или бухгалтерскую отчетность в течение одного или нескольких налоговых периодов (нулевая отчетность говорит о том, что предприятие в действительности не ведет экономическую деятельность)
К	Компания официально заявила об отказе представлять налоговую или бухгалтерскую отчетность
К	Компания не заменяет дисквалифицированного руководителя.
К	Есть движение денег по счетам компании, не отраженным в бухгалтерской отчетности
К	Компания перевозит крупные партии товаров (принадлежащих ей и (или) перевозимых на ее адрес). При этом согласно представленной бухгалтерской отчетности движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем стоимость товаров. Либо отчетность не представляется. Одновременно есть факты оплаты компанией выставленных счетов за перевозку
К	Компания активно участвует во внешнеторговой деятельности. При этом согласно представленной бухгалтерской отчетности, движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем стоимость товаров. Либо отчетность не представляется
К	Компания приобретает недвижимость, транспортные средства, ценные бумаги. При этом согласно представленной бухгалтерской отчетности, движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем стоимость товаров. Либо отчетность не представляется
К	Компания открыла новый счет в банке, в котором у нее приостановлены операции по другому счету, и это решение еще не отменено (это запрещено банку в соответствии с п. 5 ст. 76 НК РФ и косвенно, по мнению инспекторов, является признаком «про-

	блемного» банка)
К	У компании отсутствует лицензия на деятельность, которая должна быть лицензирована
К	Занижение налога на прибыль вследствие необоснованного включения в состав внереализационных расходов затрат, не учитываемых при налогообложении (при условии, что внереализационные расходы составляют значительный процент от выручки отчетного периода)
К	Стоимость экспорта по данным таможенной декларации превышает сумму выручки от реализации по данным бухгалтерской отчетности
К	Сумма НДС, уплаченная таможенным органам, превышает сумму этого налога, указанную в декларации по НДС (необоснованное занижение налога).
К	Сумма сделок, информацию о которых можно получить из электронных книг покупок и продаж и других внешних источников, превышает выручку от реализации по данным отчетности компании
К	Сумма реализации по данным декларации по налогу на прибыль меньше значения аналогичного показателя по данным бухгалтерской отчетности
К	Компания не представила декларацию по налогу на прибыль (либо представила нулевую декларацию). При этом есть сведения о продаже ею недвижимости
К	Компания не представила декларацию по налогу на прибыль или НДС (либо представила нулевую декларацию). При этом есть сведения о продаже ею транспортных средств
К	Компания представляет нулевую отчетность при наличии сведений о покупке-продаже недвижимости, транспорта, реализации алкоголя, осуществлении экспортно-импортных операций
К	Компания не представляет декларации по ЕНВД (либо сдает нулевую отчетность) при том, что есть сведения о регистрации ею контрольно-кассовой техники
К	По итогам предыдущих выездных или камеральных проверок компании выявлены факты неуплаты или неполной уплаты налога

К	Величина прибыли компании (либо объем реализации компанией алкогольной продукции, либо объем экспортных операций, либо объем операций по импорту) превышает заданное инспектором пороговое значение
О	Компания не представляет налоговую или бухгалтерскую отчетность в течение одного или нескольких налоговых периодов. Особые действия инспектора: приостановка операций по счетам
О	Учредитель данной компании часто (частота уточняется налоговыми) встречается в числе ее контрагентов. При этом учредитель в цепочке контрагентов находится достаточно далеко – на 6 – 8 месте (скорее всего, такая компания является однодневкой, участвует в схемах ухода от налогов)
О	В цепочке контрагентов находятся компании, которые сейчас или ранее находились в списке неблагонадежных организаций.
О	Поступила информация о дисквалификации физического лица, являющегося руководителем (учредителем) компании
О	Компания передает владение собой (доли) юридическому лицу, которое в настоящее время находится в стадии ликвидации (есть вероятность, что компания могла не знать о ликвидации и сама является «жертвой»)
О	Компания проводит финансово-хозяйственные операции, нехарактерные для зарегистрированных видов деятельности по ОКВЭД
О	Компании предъявлены к оплате большие суммы за электро-, тепло- и водоснабжение. При этом, согласно представленной бухгалтерской отчетности, движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем суммы счетов. Либо отчетность не представляется. Одновременно есть факты оплаты компанией выставленных счетов за электро-, тепло- и водоснабжение
О	Компании предъявлены к оплате большие суммы за услуги связи. При этом, согласно представленной бухгалтерской отчетности, движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем суммы счетов. Либо отчетность не представляется. Одновременно есть факты оплаты компанией выставленных счетов за услуги связи
О	Компания активно рекламирует свои услуги (со ссылками на

	успешно выполненные работы) в средствах массовой информации (включая интернет). При этом, согласно представленной бухгалтерской отчетности, движения и остатков денег на расчетных счетах компании нет или они меньше, чем стоимость товаров, либо отчетность не представляется
О	Компания по факту является малым предприятием (численность, оборот), но при этом выступает контрагентом крупнейшего налогоплательщика с большими суммами сделок (скорее всего, компания была создана крупной организацией для ухода от налогов)
О	Физические лица, работающие в компании или на нее, приобретают недвижимость, транспортные средства, ценные бумаги, драгоценные металлы и драгоценные камни на суммы, превышающие их задекларированные доходы
О	Компания часто «теряет» первичные документы. При этом «потерянные» документы долго или вообще не восстанавливаются
О	Неритмичный характер бизнеса компании (если компания производит товары и услуги, зависящие от сезонного спроса, то это вполне нормальная ситуация)
О	Отсутствие экономической целесообразности операции
О	Заработная плата сотрудников компании меньше прожиточного минимума
О	Налогоплательщик после блокировки его счетов в одном банке открыл новый счет в другом банке
О	Темп роста внереализационных расходов по отношению к аналогичному периоду предыдущего года значительно превышает темп роста выручки от реализации
О	Выручка от реализации, по данным бухгалтерской отчетности, выше аналогичного показателя по данным декларации по НДС, и полученная разница превышает сумму дебиторской задолженности (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении НДС)
О	Арендная плата за государственное или муниципальное имущество, с которой начислена сумма НДС арендатором – налоговым агентом, превышает аналогичный показатель по данным комитета по имуществу

О	Затраты на оплату труда, принимаемые при исчислении налога на прибыль, превышают аналогичные данные, принимаемые при исчислении ЕСН
О	Суммарный доход физических лиц по организации (по данным формы № 2-НДФЛ) превышает аналогичный показатель, принимаемый для исчисления ЕСН
О	Сумма начисленных платежей по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование по данным декларации, представленной компанией, превышает аналогичный показатель по данным ПФР (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении ЕСН из-за завышения размера страховых взносов на обязательное пенсионное страхование)
О	Количество транспортных средств, по данным декларации по транспортному налогу, меньше, чем зарегистрировано в ГИБДД
О	При наличии сведений от ГИБДД об имеющихся у компании транспортных средствах не сдана декларация по налогу на имущество
О	Компания не представила декларацию по налогу на имущество (либо представила нулевую декларацию). При этом есть сведения о регистрации сделки по приобретению налогоплательщиком недвижимости
О	Налоговая нагрузка компании уменьшается на фоне роста выручки (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном уклонении от налогообложения)
О	Сумма авансовых платежей, полученных в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг), показанная в декларации по НДС, меньше суммы кредиторской задолженности по данным бухгалтерской отчетности (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении суммы НДС)
О	Налогоплательщик преимущественно отражает убытки в бухгалтерской или налоговой отчетности
Ж	Компания не сдает отчетность (информацию о численности персонала) в органы статистики
Ж	Компания не сдает декларации по налогу на прибыль и по налогу на имущество (с точки зрения налоговиков, организация, не показывающая прибыли и имущество, – потенциальный нарушитель налогового законодательства)

Ж	Компания пользуется услугой «почтово-секретарское обслуживание». Это не относится к столичным фирмам, пользующимся услугами территориальных агентств поддержки малого предпринимательства (ТАРП).
Ж	Компания пользуется услугой «бухгалтерское обслуживание при отсутствующей деятельности».
Ж	Компания в своей налоговой (бухгалтерской) отчетности указывает такие финансовые показатели своей деятельности, которые существенно отличаются от средних показателей деятельности по группе аналогичных налогоплательщиков в этой же отрасли (коду ОКВЭД).
Ж	Компания предъявляет к возмещению значительные суммы налогов
Ж	Компания открыла счет в банке, в котором имеют счета более 10 компаний, находящихся (сейчас или ранее) в списке неблагонадежных организаций
Ж	Компания проводит единичные непрофильные операции
Ж	Компания использует нестандартные средства расчета (вексель, бартер, уступка прав требования)
Ж	Компания применяет нерыночные цены или же цены сильно колеблются
Ж	У компании отсутствуют основные средства, необходимые для деятельности (транспорт, склад, торговые точки и т. п.)
Ж	Компания использует иностранную рабочую силу без разрешения или с аннулированными разрешениями
Ж	Площади земельных участков по данным земельного комитета превышают данные декларации по налогу на землю
Ж	Сумма льгот по ЕСН, примененных налогоплательщиком в данном налоговом периоде, превышает сумму льгот предыдущего налогового периода (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении ЕСН из-за необоснованного применения льгот)
Ж	Выплаты физическим лицам, не учитываемые в целях налогообложения по данным декларации по налогу на прибыль, меньше аналогичного показателя декларации по ЕСН (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении ЕСН из-

	за занижения выплат физическим лицам, облагаемым этим налогом)
Ж	Компания регулярно представляет декларации к уменьшению или возмещению из бюджета (не меньше трех раз в течение года по одному налогу)
Ж	Прирост выручки отстает от прироста стоимости основных средств (по мнению инспекторов, свидетельствует о возможном занижении налога на прибыль и НДС)
Ж	Суммы дебиторской задолженности значительно превышают величину выручки (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном занижении суммы НДС)
Ж	Суммы привлеченных займов и кредитов значительно превышают величину выручки (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном уклонении от налогообложения)
Ж	Значительный удельный вес вычетов по НДС по отношению к начисленной сумме этого налога (по мнению инспекторов, это свидетельствует о возможном уклонении от налогообложения)
Ж	Несоразмерность расходов и доходов компании по данным бухгалтерской отчетности (по мнению налоговиков, это свидетельствует о возможном уклонении от налогообложения)
Ж	У компании есть задолженность по уплате основных налогов (НДС и налог на прибыль при обычной системе налогообложения или единый налог – при спецрежиме)

Рассмотрев признаки фиктивных организаций, можно сделать вывод, что чем выше вес признака, тем внимательней необходимо следить за организацией. Однако может сложиться впечатление, что проверить организации по вышеперечисленным признакам слишком сложно: время и трудоемкость, затрачиваемые на проверку, должны быть колоссальны. На самом деле все не так сложно.

В распоряжении правоохранительных органов множество баз данных, в которых собрана информация о регистрируемых компаниях и их деятельности. Часть этих баз находится в свободном доступе на сайтах налоговой инспекции, в реестрах Роспотребнадзора, Россельхознадзора, Росалкогольрегулирования, СРО, Роскомнадзора, ФСТЭК, Ростуризма, Ространснадзора, Гидрометеорологической службы и др. Кроме того, в режиме реального времени можно полу-

чить сведения о компаниях, оказавшихся должниками или недобросовестными поставщиками. Для этого могут использоваться сайты ВАС, ФССП, ФАС, Генеральной прокуратуры, ФСКН, Росстата, реестры государственных контрактов, «Центра долгов» и др. Разумеется, проверка по каждому информационному ресурсу в отдельности займет немало времени, в связи с чем возник вопрос автоматизации процесса проверки.

На протяжении последних нескольких лет различными ИТ-компаниями ведется разработка систем, позволяющих в режиме реального времени собирать и обрабатывать сведения из доступных интернет-ресурсов и формировать на основании полученных сведений необходимые справки. Эти справки могут в себя включать краткий анализ аффилированности компании, ее учредителей/руководителей, их родственников, финансовой отчетности, а также выдачу коэффициента криминогенности (риска сотрудничества). В гражданском обороте такие отчеты называются Бизнес-справками.

Система индикаторов экономической безопасности для регионов России и их пороговые значения

№	Название показателя	Пороговое значение
1	ВРП на душу населения, тыс. руб.	$\geq 496,9^1$
2	Годовой темп инфляции, %	≤ 6
3	Инвестиции в основной капитал, % к ВРП	≥ 25
4	Степень износа основных фондов промышленных предприятий, %	≤ 50
5	Внешний долг государства, в % от ВВП	≤ 60
6	Внешний корпоративный долг, в % к годовому объему экспорта	≤ 40
7	Сальдо внешнеторгового баланса, % к ВРП	≥ -4 и ≤ 8
8	Сальдо консолидированного бюджета региона, % к ВРП	≥ -3 и ≤ 4
9	Отношение среднедушевых доходов населения к прожиточному минимуму, раз	$\geq 3,5$
10	Отношение средней пенсии к средней заработной плате, %	≥ 40
11	Уровень безработицы по методологии МОТ, %	≤ 4
12	Ожидаемая продолжительность жизни при рождении, лет	≥ 80
13	Размер жилья на одного жителя, м ²	≥ 25
14	Средства на здравоохранение, образование и социальную политику, % к ВРП	≥ 15
15	Доля отгруженной инновационной продукции во всей отгруженной продукции промышленности, %	≥ 30
16	Число лиц, занятых научными исследованиями и разработками на 10 тыс. занятого населения	≥ 120
17	Внутренние затраты на научные исследования и разработки, % к ВРП	$\geq 2,2$
18	Интенсивность затрат на технологические инновации (отношение затрат на технологические инновации к объему выпущенной продукции), %	$\geq 3,2$
19	Число поданных заявок на изобретения и полезные модели на 10 тыс. населения	≥ 5
20	Сброс загрязненных сточных вод, тыс.м ³ /км ²	$\leq 0,3$
21	Выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников, т/км ²	$\leq 0,5$
22	Лесовосстановление (доля восстановленных лесов, %)	$\geq 0,15$

¹ Пороговое значение приведено в ценах 2012 г. Далее пороги пересчитаны с учетом индексов-дефляторов.

Перечень

обобщенных экономических показателей, характеризующих социально-экономическую ситуацию на отраслевом или региональном уровнях

1. Валовой внутренний продукт (% к предыдущему году).
2. Инфляция (декабрь т. г./декабрь предыдущего года, %).
3. Среднегодовая инфляция (%).
4. Продукция промышленности (% к предыдущему году).
5. Валовая продукция сельского хозяйства во всех категориях хозяйств (% к предыдущему году).
6. Объем инвестиций в основной капитал (млн деноминированных руб.).
7. Объем инвестиций (% к предыдущему году).
8. Иностранные инвестиции (прямые, млрд долл. США).
9. Розничный товароборот во всех каналах реализации (% к предыдущему году).
10. Численность безработных (млн чел.).
11. Уровень зарегистрированной безработицы (% к экономически активному населению).
12. Экспорт (всего, млрд долл. США).
13. Импорт (млрд долл. США).
14. Чистый экспорт товаров (млрд долл. США и %).
15. Структура, процентное отношение валового продукта:
16. Расходы на конечное потребление (%).
17. Расходы на конечное потребление домашних хозяйств (%).
18. Расходы на конечное потребление органов государственного управления (млрд руб.).
19. Валовые накопления (%).

**Матрица для мониторинга угрожающих факторов и их показателей,
связанных с коррупционными отношениями**

№	Угрожающий фактор и возможные источники информации	Показатель	Индикатор	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1.	<p>Факты приобретения дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия. Критерии дорогостоящего оборудования зависят от отрасли деятельности, спецификации и т.п. Следует обратить внимание на техническую необходимость покупки оборудования – соответствует ли она сфере деятельности предприятия.</p> <p>Источники информации: отдел логистики; отдел снабжения; договорной отдел; бухгалтерия</p>	Количество фактов приобретения дорогостоящего оборудования	Один и более		<p>За приобретением дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия может скрываться корыстное завышение цен. Закупочная деятельность через откат – сговор с менеджментом поставщика</p>	159; 204; 290
2.	<p>Договоры на оказание услуг неимущественного характера.</p> <p>Источники информации: договорной отдел; бухгалтерия</p>	Количество договоров	Один и более		<p>За договорами на оказание услуг неимущественного характера или договорами представительства могут скрываться коррупционные отношения или обналичивание денежных средств</p>	159; 204; 290

3.	<p>Передача кому-либо ценных активов предприятия.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vesnik-gosreg.ru/search/; Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия (юридический отдел, бухгалтерия). См.: акты приемки-передачи основных средств (ОС-1, ОС-1а, ОС-1б), акты о списании объекта основных средств (ОС-4, ОС-4а, ОС-4б)</p>	Количество подобных фактов	Один и более фактов		За передачей ценных активов предприятия создаваемым дочерним организациям или каким-либо сторонним организациям могут скрываться коррупционные отношения менеджмента	159; 160; 196
4.	<p>Формальные, без каких-либо замечаний и предложений заключения плановых и внеплановых проверок предприятия.</p> <p>Источники информации: вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество актов проверок предприятия, не содержащих существенных замечаний	Более одного		Коррупционные отношения с проверяющими, отсутствие информации о реальном положении дел на предприятии	159; 160
5.	<p>Выплаты денежных средств по нетипичным для данного предприятия сметам, отчетам о командировках и представительских расходах.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; договорной отдел</p>	Количество обнаруженных нетипичных финансово-хозяйственных документов	Один и более		Коррупционные отношения с представителями вышестоящих организаций, контролируемых органов. Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций	160; 174; 174 ¹ ; 199

6.	Наличие обесценившихся предоставленных займов Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба, юридический отдел, договорной отдел; реестр дебиторов; бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о движении денежных средств (Форма № 4); приложение к бухгалтерскому балансу (Форма № 5)	Срок предоставленного займа	1 год и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций. Корыстные интересы менеджмента	160; 174; 174 ¹ ; 199
7.	Оплата труда не постоянным сотрудникам предприятия. Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации.	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
8.	Оплата нетипичных услуг из «представительского» фонда и, наоборот, типичных услуг, но вне производственных объектов. Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании.	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
9.	Выплаты денежных средств одним и тем же лицам за одну и ту же работу. Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия). Следует смотреть гражданско-правовые договоры. Сравнить предмет договора и фактическое исполнение условий; вышестоящие организации.	Количество обнаруженных фактов и объем начислений			Коррупционные отношения. Оплата за реально невыполненные объемы работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

10.	<p>Существенные поощрения (премирование) сотрудников по незначительным поводам. В зависимости от делового обычая предприятия. Возможно, премирование осуществляется на постоянной основе. Если это выборочное премирование определенного круга лиц – на это следует обратить внимание.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия); вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более	Аккумулятивное наличие денежных средств для осуществления коррупционных отношений	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
11.	<p>Создание при предприятии (особенно при федеральных и муниципальных предприятиях) различных коммерческих структур.</p> <p>Источники информации. Необходимо см. пояснительные записки и отчеты аудиторов. В них отслеживаются сделки со связанными сторонами): Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; ФНС России http://service.nalog.ru/; администрация / руководство предприятия</p>	<p>Договоры с различными коммерческими структурами о сотрудничестве.</p> <p>Наличие среди учредителей или руководителей организаций - партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более	<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Угроза «перекачивания» средств предприятий на счета вновь создаваемых «фирм», которые могут быть лично или опосредованно подконтрольны должностным/управляющим лицам.</p> <p>Дробление бизнеса с целью минимизации налогов.</p> <p>Вывод активов предприятия</p>	159; 160; 199; 201

12.	<p>Передача собственности федеральных и муниципальных предприятий предпринимательским структурам, минуя продажу через аукционы.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/- администрация предприятия (договорной отдел, юротдел)</p>	<p>Наличие договоров о передаче собственности, минуя аукционы. Наличие среди учредителей или руководителей организаций - партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию, путем передачи его собственности по заниженным ценам.</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199; 201</p>
13.	<p>Списание с баланса предприятия складских помещений, жилых зданий и т.п. и внесение их в качестве доли в уставной фонд коммерческих структур.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба http://service.nalog.ru/; администрация предприятия (договорной отдел; юридический отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу. Наличие среди учредителей или руководителей организаций – партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199; 201</p>

14.	<p>Реализация коммерческим структурам по заниженным ценам машин, механизмов и другого имущества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Договоры, вступившие в силу с одними и теми же структурами. Договоры с организацией, среди владельцев которой имеются родственники руководителей предприятия, или организации, собственников которой трудно идентифицировать</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	159; 160; 196; 197; 199; 201
15.	<p>Предоставление коммерческим структурам различных услуг по заниженным тарифам.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Договоры, вступившие в силу с одними и теми же структурами. Договоры с организацией, среди владельцев которой имеются родственники руководителей предприятия, или организации, собственников которой трудно идентифицировать</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	159; 160; 196; 197; 199; 201

16.	<p>Предоставление служебной информации посторонним лицам, либо наоборот сокрытие или несвоевременное предоставление информации законным просителям в интересах третьих лиц.</p> <p>Источник информации: опросы сотрудников предприятия и потенциальных партнеров</p>	<p>Приватные переговоры с предпринимателями-просителями. Затягивание официально принятого порядка решения производственных вопросов. Наличие неадекватного официального доходам имущества</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция</p>	159; 196; 197; 199; 201
17.	<p>Получение предприятием (неожиданное или незаслуженное) различных преференций (отсрочки платежей в местный бюджет и дачи отчетности, налоговых или таможенных льгот, льготных лицензий, квот и т.д.).</p> <p>Источник информации: территориальная администрация</p>	<p>Наличие соответствующих решений вышестоящих организаций. Оказание заинтересованным лицам услуг, выходящих за рамки формальных отношений</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Нечестная конкуренция. Получение предприятием необоснованных доходов</p>	159 196 197 199

18.	<p>Предоставление кому-либо необоснованных преференций (монопольного права торговли и т.д.).</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; Федеральная антимонопольная служба http://reestr.fas.gov.ru/; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	159; 165; 178; 201
19.	<p>Покровительство вышестоящего руководства, представителей органов государственной власти (органов местного самоуправления) должностным лицам предприятия, несмотря на допускаемые ими неоднократные нарушения.</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	Наличие очевидных недостатков в работе предприятия или необоснованных преференций	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	159; 291
20.	<p>Назначения на престижные или высокооплачиваемые должности.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; кадровая служба</p>	Несоответствие назначенных людей формальным требованиям. Родственные связи вновь назначенных сотрудников с работниками вышестоящих или контролирующих организаций	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Нарастание напряженности или недовольства в трудовом коллективе предприятия</p>	159; 201; 204

21.	Наличие различных очевидных недостатков в производственной деятельности предприятия. Источники информации: администрация предприятия; территориальные органы власти и вышестоящие организации	Непринятие руководством предприятия санкций, соответствующих очевидным недостаткам производства	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента. Причинение ущерба предприятию	291; 293; 165
22.	Разовые закупки крупных партий сырья или дорогостоящего оборудования. Источник информации: бухгалтерия, договорной отдел	Имущественное состояние и образ жизни лиц, ответственных за закупки	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды	159; 160; 196
23.	Поставка на предприятие сырья или оборудования, несоответствующего нормативным требованиям качества. Источник информации: администрация предприятия	Жалобы производственных подразделений предприятия на неудовлетворительное качество сырья и оборудования	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента с поставщиками. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды	159; 160; 165; 201

24.	<p>Неоднократная победа в конкурсах одного и того же предпринимателя (организации).</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>Один и более</p>		<p>Коррупционные отношения менеджмента с подрядчиками. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	<p>159; 165</p>
25.	<p>Заключение долгосрочных контрактов с какой-либо организацией на заведомо невыгодных для предприятия условиях.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	<p>Один и более</p>		<p>Коррупционные отношения менеджмента с подрядчиками. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	<p>159; 196; 197; 165</p>
26.	<p>Предпочтительное отношение к какому-нибудь покупателю продукции предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/</p>	<p>Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции</p>	<p>Один и более</p>		<p>Коррупционные отношения менеджмента. Причинение ущерба предприятию</p>	<p>160; 196; 197</p>

27.	Отпуск готовой продукции по заниженным ценам или без предоплаты. Источник информации: администрация предприятия	Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента. Причинение ущерба предприятию	159; 160; 196; 197
-----	--	---	--------------	--	---	-----------------------------

Матрица для мониторинга угрозообразующих факторов и их показателей, связанных с коррупционными отношениями

№	Угрозообразующий фактор и возможные источники информации	Показатель	Индикатор	Реальное значение	Возможные угрозы	Возможные преступления. Ст. УК РФ
1.	<p>Факты приобретения дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия. Критерии дорогостоящего оборудования зависят от отрасли деятельности, спецификации и т.п. Следует обратить внимание на техническую необходимость покупки оборудования – соответствует ли она сфере деятельности предприятия.</p> <p>Источники информации: отдел логистики; отдел снабжения; договорной отдел; бухгалтерия</p>	Количество фактов приобретения дорогостоящего оборудования	Один и более		За приобретением дорогостоящего оборудования для промышленного предприятия может скрываться корыстное завышение цен. Закупочная деятельность через откат – сговор с менеджментом поставщика	159; 204; 290
2.	<p>Договоры на оказание услуг неимущественного характера.</p> <p>Источники информации: договорной отдел; бухгалтерия</p>	Количество договоров	Один и более		За договорами на оказание услуг неимущественного характера или договорами представительства могут скрываться коррупционные отношения или обналичивание денежных средств	159; 204; 290

3.	<p>Передача кому-либо ценных активов предприятия.</p> <p>Источники информации: журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; администрация предприятия (юридический отдел, бухгалтерия).</p> <p>См.: акты приемки-передачи основных средств (ОС-1, ОС-1а, ОС-1б), акты о списании объекта основных средств (ОС-4, ОС-4а, ОС-4б)</p>	Количество подобных фактов	Один и более фактов		За передачей ценных активов предприятия создаваемым дочерним организациям или каким-либо сторонним организациям могут скрываться коррупционные отношения менеджмента	159; 160; 196
4.	<p>Формальные, без каких-либо замечаний и предложений заключения плановых и внеплановых проверок предприятия.</p> <p>Источники информации: вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество актов проверок предприятия, не содержащих существенных замечаний	Более одного		Коррупционные отношения с проверяющими, отсутствие информации о реальном положении дел на предприятии	159; 160
5.	<p>Выплаты денежных средств по нетипичным для данного предприятия сметам, отчетам о командировках и представительских расходах.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; договорной отдел</p>	Количество обнаруженных нетипичных финансово-хозяйственных документов	Один и более		Коррупционные отношения с представителями вышестоящих организаций, контролируемых органов. Нарушение принятого порядка осуществления финансово-хозяйственных операций	160; 174; 174 ¹ ; 199
6.	<p>Наличие обесценившихся предоставленных займов</p> <p>Источники информации: бухгалтерия / финансовая служба; юридический отдел; договорной отдел; реестр дебиторов; бухгалтерский баланс (Форма № 1); отчет о движении денежных средств (Форма № 4); приложение к бухгалтерскому балансу (Форма № 5)</p>	Срок предоставленного займа	1 год и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций. Корыстные интересы менеджмента	160; 174; 174 ¹ ; 199

7.	<p>Оплата труда непостоянным сотрудникам предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
8.	<p>Оплата нетипичных услуг из «представительского» фонда и наоборот типичных услуг, но вне производственных объектов.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; вышестоящие организации; аудиторские компании</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Коррупционные отношения с представителями внешних организаций	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
9.	<p>Выплаты денежных средств одним и тем же лицам за одну и ту же работу.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия). Следует смотреть гражданско-правовые договоры. Сравнить предмет договора и фактическое исполнение условий; вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений			Коррупционные отношения. Оплата за реально невыполненные объемы работ	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199
10.	<p>Существенные поощрения (премирование) сотрудников по незначительным поводам. В зависимости от делового обычая предприятия. Возможно, премирование осуществляется на постоянной основе. Если это выборочное премирование определенного круга лиц – на это следует обратить внимание.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия (кадровая служба, бухгалтерия); вышестоящие организации</p>	Количество обнаруженных фактов и объем начислений	Один и более		Аккумуляция наличных денежных средств для осуществления коррупционных отношений	159; 160; 174; 174 ¹ ; 199

11.	<p>Создание при предприятии (особенно при федеральных и муниципальных предприятиях) различных коммерческих структур.</p> <p>Источники информации. Необходимо см. пояснительные записки и отчеты аудиторов. В них отслеживаются сделки со связанными сторонами): Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; ФНС России http://service.nalog.ru/disfind.do; администрация / руководство предприятия</p>	<p>Договоры с различными коммерческими структурами о сотрудничестве.</p> <p>Наличие среди учредителей или руководителей организаций - партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Угроза «перекачивания» средств предприятий на счета вновь создаваемых «фирм», которые могут быть лично или опосредованно подконтрольны должностным/управляющим лицам.</p> <p>Дробление бизнеса с целью минимизации налогов.</p> <p>Вывод активов предприятия</p>	159; 160; 199; 201
12.	<p>Передача собственности федеральных и муниципальных предприятий предпринимательским структурам, минуя продажу через аукционы.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; журнал «Вестник государственной регистрации» http://www.vestnik-gosreg.ru/search/; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов http://zakupki.gov.ru/pgz/public/; администрация предприятия (договорной отдел, юридический отдел)</p>	<p>Наличие договоров о передаче собственности, минуя аукционы.</p> <p>Наличие среди учредителей или руководителей организаций - партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение материального ущерба предприятию, путем передачи его собственности по заниженным ценам</p>	159; 160; 196; 197; 199; 201

13.	<p>Списание с баланса предприятия складских помещений, жилых зданий и т.п. и внесение их в качестве доли в уставной фонд коммерческих структур.</p> <p>Источники информации: Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр) https://rosreestr.ru/wps/portal; Федеральная налоговая служба http://service.nalog.ru/disfind.do; администрация предприятия (договорной отдел, юридический отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу.</p> <p>Наличие среди учредителей или руководителей организаций - партнеров родственников руководителей предприятия</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159; 160; 196; 197; 199; 201</p>
14.	<p>Реализация коммерческим структурам по заниженным ценам машин, механизмов и другого имущества.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Договоры, вступившие в силу, с одними и теми же структурами.</p> <p>Договоры с организацией, среди владельцев которой имеются родственники руководителей предприятия, или организации, собственников которой трудно идентифицировать</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	<p>159 160 196 197 199 201</p>

15.	<p>Предоставление коммерческим структурам различных услуг по заниженным тарифам.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия (договорной отдел, бухгалтерия)</p>	<p>Договоры, вступившие в силу, с одними и теми же структурами.</p> <p>Наличие договоров с организацией, среди владельцев которой имеются родственники руководителей предприятия, или организации, собственников которой трудно идентифицировать</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды</p>	159; 160; 196; 197; 199; 201
16.	<p>Предоставление служебной информации посторонним лицам, либо наоборот сокрытие или несвоевременное предоставление информации законным просителям в интересах третьих лиц.</p> <p>Источник информации: опросы сотрудников предприятия и потенциальных партнеров</p>	<p>Приватные переговоры с предпринимателями-просителями.</p> <p>Затягивание официально принятого порядка решения производственных вопросов.</p> <p>Наличие неадекватного официального дохода имущества</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция</p>	159; 196; 197; 199; 201

17.	<p>Получение предприятием (неожиданное или незаслуженное) различных преференций (отсрочки платежей в местный бюджет и дачи отчетности, налоговых или таможенных льгот, льготных лицензий, квот и т.д.).</p> <p>Источник информации: территориальная администрация</p>	<p>Наличие соответствующих решений вышестоящих организаций.</p> <p>Оказание заинтересованным лицам услуг, выходящих за рамки формальных отношений</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Нечестная конкуренция.</p> <p>Получение предприятием необоснованных доходов</p>	159; 196; 197; 199
18.	<p>Предоставление кому-либо необоснованных преференций (монопольного права торговли и т.д.).</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; Федеральная антимонопольная служба http://reestr.fas.gov.ru/; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	<p>Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Ущемление интересов традиционных (проверенных) партнеров предприятия. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	159; 165; 178; 201
19.	<p>Покровительство вышестоящего руководства, представителей органов государственной власти (органов местного самоуправления) должностным лицам предприятия, несмотря на допускаемые ими неоднократные нарушения.</p> <p>Источники информации: территориальная администрация; анализ местных и ведомственных СМИ</p>	<p>Наличие очевидных недостатков в работе предприятия или необоснованных преференций</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Нечестная конкуренция.</p> <p>Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	159; 291
20.	<p>Назначения на престижные или высокооплачиваемые должности.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; кадровая служба</p>	<p>Несоответствие назначенных людей формальным требованиям. Родственные связи вновь назначенных сотрудников с работниками вышестоящих или контролирующих организаций</p>	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Нарастание напряженности или недовольства в трудовом коллективе предприятия</p>	159; 201; 204

21.	Наличие различных очевидных недостатков в производственной деятельности предприятия. Источники информации: администрация предприятия; территориальные органы власти и вышестоящие организации	Непринятие руководством предприятия санкций, соответствующих очевидным недостаткам производства	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента. Причинение ущерба предприятию	291; 293; 165
22.	Разовые закупки крупных партий сырья или дорогостоящего оборудования. Источники информации: бухгалтерия; договорной отдел	Имущественное состояние и образ жизни лиц, ответственных за закупки	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды	159; 160; 196
23.	Поставка на предприятие сырья или оборудования, несоответствующего нормативным требованиям качества. Источник информации: администрация предприятия	Жалобы производственных подразделений предприятия на неудовлетворительное качество сырья и оборудования	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента с поставщиками. Причинение материального ущерба предприятию или, как минимум, упущенной выгоды	159; 160; 165; 201
24.	Неоднократная победа в конкурсах одного и того же предпринимателя (организации). Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещениях заказов http://zakupki.gov.ru	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Один и более		Коррупционные отношения менеджмента с подрядчиками. Нечестная конкуренция. Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию	159 165

25.	<p>Заключение долгосрочных контрактов с какой-либо организацией на заведомо невыгодных для предприятия условиях.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещения заказов http://zakupki.gov.ru/</p>	Наличие соответствующих договоров, вступивших в силу, с одними и теми же структурами	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента с подрядчиками.</p> <p>Нечестная конкуренция.</p> <p>Причинение материального ущерба или упущенной выгоды предприятию</p>	159; 196; 197; 165
26.	<p>Предпочтительное отношение к какому-нибудь покупателю продукции предприятия.</p> <p>Источники информации: администрация предприятия; официальный сайт Российской Федерации для размещения информации о размещения заказов http://zakupki.gov.ru</p>	Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение ущерба предприятию</p>	160; 196; 197
27.	<p>Отпуск готовой продукции по заниженным ценам или без предоплаты.</p> <p>Источник информации: администрация предприятия.</p>	Наличие договоров, вступивших в силу, с одним и тем же покупателем, в которых содержатся необоснованные преференции	Один и более		<p>Коррупционные отношения менеджмента.</p> <p>Причинение ущерба предприятию</p>	159; 160; 196; 197

ОГЛАВЛЕНИЕ

<i>Введение</i>	3
1. Современные информационно-аналитические технологии в деятельности органов внутренних дел	8
1.1. Информационно-аналитическая работа в органах внутренних дел.....	-
1.2. Обеспечение информационной безопасности в ОВД.....	15
1.2.1. Обеспечение информационной безопасности в аналитической работе правоохранительных органов.....	-
1.2.2. Нормативно-правовое обеспечение информационной безопасности правоохранительных органов.....	17
1.2.3. Защита интересов личности и общества при осуществлении аналитической работы в правоохранительных органах	23
1.2.4. Деятельность ОВД как объект безопасности и защиты	30
1.2.5. Правовые основы соблюдения интересов государства при проведении криминалистического анализа.....	32
1.2.6. Уязвимость основных структурно-функциональных элементов средств информатизации деятельности ОВД.....	37
1.3. Общедоступные информационные ресурсы, которые можно использовать в информационно-аналитическом обеспечении правоохранительной деятельности.....	40
1.4. Информационные ресурсы глобальной сети Интернет.....	48
1.5. Методы обработки информационных ресурсов и рекомендации по использованию информационных технологий для мониторинга экономической безопасности различных субъектов хозяйствования.....	64
2. Использование информационных технологий в деятельности подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции	76
2.1. Интеграция достижений теории оперативно-розыскной деятельности и теории экономической безопасности в выявлении латентной экономической преступности.....	-
2.2. Диагностика состояния экономической безопасности хозяйствующих субъектов различного уровня: государства, отрасли экономики, территориального комплекса.....	95

2.3. Диагностика состояния экономической безопасности на примере Приволжского федерального округа.....	101
2.4. Криминологическая оценка угрозообразующих факторов.....	115
2.4.1. Выявление угрозообразующих факторов на промышленных предприятиях.....	128
2.4.2. Выявление угрозообразующих факторов, связанных с рейдерскими захватами объектов экономики.....	157
2.4.3. Выявление угрозообразующих факторов в инвестиционно-строительной сфере.....	169
2.4.4. Криминологический мониторинг коррупционных проявлений.....	191
2.4.5. Выявление угрозообразующих факторов в сфере электронного бизнеса.....	199
Заключение	219
Глоссарий и список сокращений	221
Литература	228
Приложения	237

План ИД ВНИИ, 2015

**Алексей Аркадьевич Крылов, Владимир Николаевич Анищенко,
Эдуард Анатольевич Васильев, Станислав Вячеславович Дегтярев,
Елена Николаевна Зарубина, Сергей Владимирович Маликов,
Ростислав Сергеевич Мацкевич, Виталий Олегович Морар,
Андрей Леонидович Ситковский**

**ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
И ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ КОРРУПЦИИ**

Монография

Редактор *Е. С. Волкова*
Компьютерная верстка *Г. В. Корнеевой*

Подписано в печать	12.05.2015	Тираж 150 экз.
Формат 60x84 ¹ / ₁₆	Печ. л. 19,0 Уч.-изд. л. 17,4	Заказ №

Издатель: ФГКУ «ВНИИ МВД России»
123995, Москва, Г-69, ГСП-5, ул. Поварская, 25, стр. 1

УОП РИО ЦООНИР ФГКУ «ВНИИ МВД России»

**ИНФОРМАЦИОННЫЕ
ТЕХНОЛОГИИ
В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ
И ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ
КОРРУПЦИИ**



МОСКВА 2015