

34

А1

МИНИСТЕРСТВО ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ СССР
МОСКОВСКИЙ ОРДЕНА ЛЕНИНА
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ М. В. ЛОМОНОСОВА

Юридический факультет

НА ПРАВАХ РУКОПИСИ

В. В. БРАТКОВСКАЯ

РАССЛЕДОВАНИЕ ХИЩЕНИЙ
В ТОРГУЮЩИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

АВТОРЕФЕРАТ ДИССЕРТАЦИИ
на соискание ученой степени
кандидата юридических наук

Москва — 1958 г.

Коммунистическая партия и Советское правительство, осуществляя постоянную заботу о благе советских людей, большое значение придают вопросам всемерного развития и улучшения советской торговли.

Увеличение доходов рабочих, служащих и крестьян, увеличение потребления промышленных и продовольственных товаров влечет за собой широкое развертывание советской торговли, которая является основным способом распределения предметов народного потребления в социалистическом обществе, поэтому директивами XX съезда КПСС предусмотрено дальнейшее расширение Советской торговли, увеличение общего подъема розничного товарооборота на 50%.

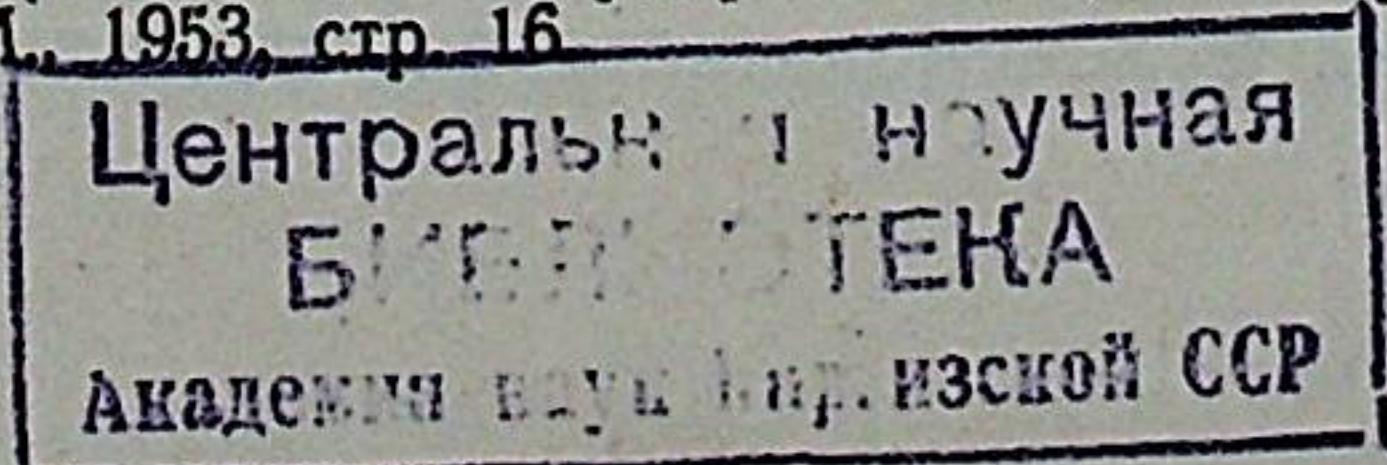
Перед советской торговлей стоит важнейшая задача — «бесперебойно доводить продукцию социалистической промышленности и сельского хозяйства до населения в соответствии с требованиями законов социалистической экономики»*.

Осуществление этой задачи неизбежно связано с необходимостью всемерной охраны социалистической собственности от воров и расхитителей, пробравшихся в торгующие организации.

Несмотря на значительные успехи, достигнутые органами суда и следствия под руководством Коммунистической партии и Советского правительства в деле охраны социалистической собственности, еще нередки случаи преступного посягательства на социалистическую собственность в различных отраслях народного хозяйства, и в том числе в органах Советской торговли.

Применяя изощренные способы совершения и вуалирования хищений, расхитители, орудуя в торгующих организа-

* А. И. Микоян „О мероприятиях по дальнейшему развертыванию товарооборота и улучшению организации государственной, кооперативной и колхозной торговли“, М., 1953, стр. 16



циях, похищают значительные ценности, причиняя государству огромный ущерб.

Особую опасность представляют крупные организованные хищения, систематически совершаемые большими группами лиц с помощью всевозможных махинаций: путем использования документооборота, путем завышения цен на товары и продажи товаров низшего сорта по цене высшего путем завоза и реализации без оприходования так называемых «левых» товаров из числа неучтенной продукции, похищаемых в промышленных предприятиях.

Иногда расхитители применяют такие изощренные способы вуалирования совершенных хищений, что недостача не отражается на балансе и не выявляется при очередных ревизиях и инвентаризациях.

Расследование подобных преступлений нередко связано с большими трудностями. При расследовании дел такого рода следователь сталкивается со сложностью и разнообразием доказательственного материала, разнообразной документацией, так как все крупные хищения обычно совершаются с использованием документооборота, необходимостью изучения особенностей бухгалтерского учета и отчетности в торгующих организациях, а также в преступно связанных с ними промышленных предприятиях.

При расследовании хищений в торгующих организациях, совершенных в форме краж, разбойных нападений перед следователем возникают другие трудности.

Здесь в первую очередь встает задача быстро и эффективно собрать необходимые доказательства с целью установления преступника, требуется полное овладение научно-техническими и тактическими приемами и методами расследования.

Важным обстоятельством при расследовании дел данной категории является решение вопроса о том, действительно ли в данном случае имела место кража, разбойное нападение или это только инсценировка указанных преступлений с целью скрытия совершенного ранее хищения.

Перечисленные обстоятельства, создающие особые трудности в расследовании дел о хищениях в торгующих организациях и требующие научной обоснованности и научной разработки новых приемов и методов расследования, обусловили выбор автором настоящей темы в качестве диссертационной.

Автор на основе изучения и обобщения следственной и судебной практики последних лет, изучения специальной литературы и законодательства, сделал попытку разработать но-

вейшие тактические и методические приемы расследования дел о хищениях в торгующих организациях.

При этом диссертант использовал и свой, более чем десятилетний опыт следственной работы.

Диссертация состоит из краткого введения и трех глав.

Глава I — «Особенности возбуждения уголовного дела о хищениях в торгующих организациях».

Глава II — «Первоначальные следственные действия. Построение версий и планирование расследования».

Глава III — «Методика расследования отдельных видов хищений, совершаемых в торгующих организациях».

* * *

Глава первая посвящена рассмотрению вопросов, связанных с возбуждением уголовного дела о хищениях в торгующих организациях.

Рассматривая вопрос об основаниях и поводах к возбуждению уголовного дела о хищениях в торгующих организациях, автор подчеркивает мысль, что методика расследования в первоначальной стадии следствия в значительной мере определяется характером первичного материала, послужившего основанием к возбуждению уголовного дела, поэтому в диссертации дается подробная характеристика этих материалов.

Далее в диссертации рассматриваются вопросы, связанные с проверкой и дополнением первичных материалов.

Указывая, что эффективность борьбы с хищениями в торгующих организациях во многом зависит от своевременности возбуждения уголовного дела, диссертант подвергает критике неправильную практику возбуждения уголовных дел, волокиту при разрешении вопроса о возбуждении дела, чрезмерное увлечение первичными проверками материалов, когда под видом проверки и дополнения первичных материалов фактически производится расследование по делу без вынесения постановления о его возбуждении. Значительное место в первой главе диссертации уделено рассмотрению вопроса о квалификации хищений в торгующих организациях.

Для успешной борьбы с хищениями в торговле необходимо полное понимание значения борьбы с данным видом преступлений, уяснение состава преступления и его правильная квалификация.

Задача следователя во всех случаях предусмотреть все элементы состава преступления, уяснить те объективные и субъективные признаки, которые характеризуют данный со-

став преступления, и в соответствии с этим квалифицировать деяние.

Решая вопрос о квалификации при возбуждении уголовного дела, необходимо стремиться к тому, чтобы квалификация наиболее соответствовала обстоятельствам преступления, изложенным в первичных материалах.

Но независимо от характера первичных материалов, важнейшей обязанностью следственных органов, возбуждающих уголовное дело, является выдвижение в первую очередь версии о хищении во всех случаях, когда есть основание предполагать наличие хищения.

* * *

Вторая глава диссертации посвящена вопросам планирования расследования, выдвижения версий и проведения первоначальных следственных действий.

При расследовании дел о хищениях в торгующих организациях перед следователем встает задача наиболее полного и глубокого исследования всех обстоятельств дела с целью полного раскрытия хищения, установления и изобличения всех расхитителей, возмещения вреда, причиненного преступной деятельностью, а также установления причин, способствующих хищению, или облегчивших его совершение.

Успешному решению этих задач способствует правильное планирование расследования, которое является практическим способом обеспечения основных требований, предъявляемых к предварительному следствию: объективности, всесторонности, полноты, целеустремленности и быстроты расследования.

Наряду с этим планирование позволяет наиболее целесообразно использовать научные тактические и технические приемы расследования, способствующие своевременному получению и закреплению достоверных и исчерпывающих доказательств.

Нет и не может быть стандартного плана для расследования каждого конкретного дела о хищениях в торгующих организациях.

В каждом отдельном случае план разрабатывается в зависимости от конкретных обстоятельств дела. Так, например, при составлении плана расследования по делам, возбужденным на основании материалов документальной ревизии, следователь должен предусмотреть необходимость выяснения ряда обязательных вопросов:

1) установить, имела ли место в действительности недостача или излишек товаро-материальных ценностей, каких именно и в каком количестве.

2) Установить причину образования недостачи товаров, так как сам факт недостачи еще не дает основания судить о наличии хищения. Недостача может явиться и следствием порчи, усушки товаров, неправильного учета и т. д.

3) При установлении факта хищения надо выяснить, кем именно и в какое время совершено хищение, определить круг соучастников и уточнить роль каждого из них, а в соответствующих случаях выявить недоносителей.

4) Установить, каковы методы совершения хищений и способы сокрытия фактов хищения.

5) Установить способы сбыта похищенных ценностей и круг лиц, у которых хранятся похищенные ценности и имущество, на которое должен быть наложен арест в целях возмещения вреда и обеспечения возможной конфискации имущества.

6) Выяснить обстоятельства и лиц, способствовавших хищению.

Вся работа следователя по установлению указанных фактов и разрешению намеченных вопросов будет способствовать установлению объективной истины по делу.

Далее в диссертации рассматривается применение общих принципов марксистской диалектической теории познания к расследованию уголовных дел и те специфические особенности установления истины в уголовном деле, которые вытекают из характера уголовного процесса.

В зависимости от характера совершенного преступления в ряде случаев следователь уже из первичных материалов получает возможность почерпнуть определенные сведения о событии преступления, о лице, его совершившем, и выдвинуть те или иные версии.

В других случаях, прежде чем приступить к построению версий и планированию следствия, следователь должен пополнить имеющийся в его распоряжении материал путем проведения так называемых первоначальных следственных действий.

Хищения, совершенные в торгующих организациях, можно разделить на две больших группы. К первой группе относятся хищения совершенные лицами, которым были вверены материальные ценности: это прямые присвоения и растраты, замаскированные хищения, связанные с использованием документооборота, хищения, совершенные путем завышения цен, пересортицы, соучастие в организованных хищениях неучтен-

ной продукции на промышленных предприятиях, когда через торгующие организации реализуются без оприходования похищенные так называемые «левые» товары.

Это наиболее опасные виды хищений, так как они совершаются обычно в крупных размерах группой лиц, зачастую систематически.

Такие хищения нередко очень обстоятельно маскируются, так как преступник замышляет не только само хищение, но и обдумывает средства сокрытия этого хищения.

Поэтому по делам первой группы все внимание следователя в начальной стадии следствия направлено на установление факта хищения, или уяснение вопроса — «что» произошло. В этих случаях обычно правильный ответ на вопрос, что произошло, даст следователю и основания для построения версий о том, кто является похитителем.

По делам этой категории обычно можно составлять план расследования с момента принятия дела к производству, так как подобные хищения выявляются путем ревизии, инвентаризаций, проверок, произведенных общественными контролерами, и в распоряжении следователя имеется тот первичный материал, который может служить основой для планирования.

В случаях необходимости по делам такого рода в качестве первоначальных следственных действий производится: осмотр и изъятие документов, обыски в служебном помещении и на дому у подозреваемых, а также наложение ареста на их имущество, производятся допросы лиц, выявивших недостачу, излишек или иные нарушения (ревизоров, инвентаризаторов, работников бухгалтерии).

Ко второй группе относятся хищения, совершенные посторонними лицами. Это — открытые кражи, иногда со взломом хранилища, разбойные нападения, нередко сопровождающиеся убийством работников охраны (сторожей) или материально-ответственных лиц, и даже поджогом помещений торгующих организаций.

Хищения, относящиеся ко второй группе, совершаются открыто, т. е. преступник, как правило, не стремится скрыть факт хищения, поэтому при расследовании хищений, совершенных путем краж и подобных им способов, оставивших материальные следы, все внимание следователя направлено на обнаружение преступника, т. е. уяснение вопроса — «кто».

К этой же группе можно отнести и хищения, совершенные материально-ответственными лицами, но скрываемые путем инсценировки кражи или разбойного нападения, поджога торгующей организации, так как методика расследования дел

такого рода в первоначальной стадии следствия мало чем отличается от методики расследования дел, относящихся ко второй группе.

В подобных случаях ответ на вопрос, «кто» совершил это хищение, даст возможность разрешить вопрос и о сущности происшедшего события, т. е. установить, были ли здесь кража или инсценировка кражи.

Вторая категория дел обычно не дает возможности непосредственно приступить к составлению плана расследования вследствие ограниченности первичного материала, поэтому, прежде чем приступить к составлению плана расследования по этим делам, необходимо пополнить имеющийся первичный материал путем проведения первоначальных следственных действий.

Важнейшими из них являются: осмотр места происшествия в целях выявления и фиксации следов, а также обнаружения и изъятия вещественных доказательств; допрос лиц, обнаруживших кражу или очевидцев разбойного нападения, лиц, задержавших преступников с поличным, и других свидетелей — очевидцев; допрос задержанного; решение вопроса об избрании меры пресечения; обыск и наложение ареста на имущество задержанного; организация проведения инвентаризации материальных ценностей в торгующей организации, откуда совершена кража, а также организация оперативно-розыскных мероприятий.

В результате проведения первоначальных следственных действий или оперативно-розыскных мероприятий следователь получает необходимый материал, позволяющий выдвинуть определенные версии и наметить правильные пути для проверки этих версий.

Далее в диссертации дается определение понятия версии и рассматривается значение версий при планировании расследования.

Рассматривая конкретные версии, которые могут быть выдвинуты при расследовании дел о хищениях в торгующих организациях, автор указывает, что основанием для выдвижения той или иной версии могут служить определенные признаки или совокупность признаков, указывающих на возможность совершения хищений, на лиц, совершивших это хищение, на определенные способы совершения хищений.

Так, например, жизнь не по средствам получаемой заработной платы материально-ответственных лиц и других работников торгующей организации является очень существенным признаком хищения, совершенного данными лицами. Поэтому при

наличии данных, свидетельствующих о широком образе жизни работников торгующей организации, необходимо выдвинуть версию о том, не связано ли это с хищением.

При расследовании хищений в торговле, совершенных в форме краж, разбойных нападений, первостепенное значение приобретает выдвижение версий о лицах, совершивших данное хищение, причем выдвижение той или иной версии зависит от конкретных признаков, указывающих на совершение хищения определенным лицом.

Например, кража из магазина наиболее ценных товаров, место хранения которых было известно только определенному кругу лиц, является признаком того, что кража совершена лицами, осведомленными о порядке хранения товаров, в частности, работниками данной торгующей организации, о чем необходимо выдвинуть соответствующие версии.

Нередко версия о лицах, совершивших хищение, тесно переплетается с версией, выдвинутой о существовании преступного события. Так, нарочитый беспорядок в месте совершения кражи является признаком того, что в данном случае могла иметь место инсценировка кражи, совершенная работниками торгующей организации с целью сокрытия произведенного ими ранее хищения. Таким же образом, при поджоге склада или магазина факт недостачи, выявленной незадолго до пожара, влечет выдвижение версии о поджоге магазина материально-ответственным лицом с целью сокрытия хищения.

Не менее важное значение для успеха расследования по делу имеет выдвижение обоснованных версий по способам и обстоятельствам совершенного преступления.

Выдвижение обоснованных версий по способам и обстоятельствам совершенного хищения возможно лишь в тех случаях, когда в материалах дела содержатся определенные признаки, указывающие на тот или иной способ совершения или сокрытия хищения.

Так, например, выявленные в процессе осмотра документов факты подчисток и исправлений в инвентаризационных ведомостях могут явиться признаком хищения, скрываемого при инвентаризации путем приписки несуществующих товаров.

Отпуск товаров на большие суммы другим торгующим организациям или возврат товаров на базу, не вызываемый соображениями хозяйственной целесообразности и произведенный без ведома руководителей торгующей организации, может явиться признаком хищений, скрываемых путем выписки бестоварных накладных и служит основанием для выдвижения соответствующей версии.

Выявление случаев нарушения порядка активирования товарных потерь может явиться основанием к выдвижению версии о хищениях, скрываемых путем списания товаров по фиктивным актам на брак, порчу, лом, бой товаров.

Выявление случаев обворовывания потребителей: обмеривания, обвешивания, обсчета, продажи товаров низшего сорта по цене высшего и т. п., может явиться основанием к выдвижению версии о хищениях, скрываемых путем обмана потребителей.

Признаками хищений, скрываемых указанным способом, могут явиться также факты подделок, исправлений, дописок в накладных, в частности, в графе, где указывается сорт и цена товара.

Наличие в магазине товаров, поступивших без соответствующих приходных документов, так называемых «левых» товаров, служит основанием для выдвижения версии о возможном соучастии работников данной торгующей организации в хищениях, совершаемых работниками баз, складов, промышленных предприятий, которые обычно реализуют похищенные товары через работников розничной торговой сети.

Версии могут быть выдвинуты также на основании признаков, указывающих на тот или иной способ изъятия похищенного.

В частности, основанием для выдвижения версии об изъятии денег из кассы могут служить следующие факты:

- а) допуск в помещение кассы посторонних лиц;
- б) нарушения правил хранения торцового ключа от счетчика кассы;
- в) перевод счетчика на суммы показателя без соответствующего распоряжения руководителя и главного бухгалтера вышестоящей организации;
- г) отсутствие в магазине кассовых чеков и контрольных кассовых лент;
- д) неправильное оформление контрольных кассовых лент (отсутствие даты в начале ленты и подписи ответственного лица в конце и т. д.);
- е) наличие на контрольной кассовой ленте большого количества выбитых нулевых чеков;
- ж) признаком изъятия денежных средств из кассы является также нарушение порядка начисления зарплаты продавцам, отсутствие учета ежедневной выручки продавцов, что практикуется расхитителями с целью исключения возможности сопоставления общей суммы выручки по кассе с суммой отоваренных продавцами чеков.

Версия об изъятии денежной выручки помимо кассы может быть выдвинута на основании следующих признаков.

а) Фактов продажи товаров непосредственно из кладовой директором (заведующим) магазина, или заведующим секцией, которые лично получали деньги за проданные товары, а равно фактов продажи за наличный расчет продавцами в магазинах, где имеются кассы.

б) Фактов, свидетельствующих о том, что в магазинах, имеющих механические кассы, продажа товаров производилась по чекам, выписанным от руки.

Версия об изъятии денег через лоточников может быть выдвинута на основании фактов, свидетельствующих о том, что продавцы-лоточники отчитывались за взятые в подотчет товары не кассовыми ордерами на сданную выручку, а наличными деньгами.

В числе других должны быть запланированы и проверены версии, выдвинутые на основании объяснений лиц, заподозренных в хищении материальных ценностей (лиц, допустивших недостачу или излишки, или другие нарушения).

Выдвинув все возможные версии, следователь должен по каждой из них наметить круг определенных вопросов, подлежащих исследованию, а также запланировать те следственные действия, которые необходимо провести с целью проверки намеченных вопросов и версий.

В плане также следует отразить срок проведения этих следственных действий.

Нельзя рекомендовать проведение тех или иных следственных действий, как обязательных. Характер их может меняться в зависимости от конкретных обстоятельств дела, от первичных материалов, имеющих в распоряжении следователя в момент составления плана.

Но в план расследования необходимо во всех случаях включить такие вопросы и следственные действия, которые способствовали бы решению основных задач, стоящих перед следователем при расследовании дел данной категории:

- 1) Тщательного и глубокого исследования всех обстоятельств дела с целью полного раскрытия хищения.
- 2) Установления и изобличения всех расхитителей.
- 3) Возмещения ущерба, причиненного преступной деятельностью.
- 4) Установления причин, способствующих хищению или облегчивших его совершение.

* * *

В третьей главе диссертации освещаются вопросы методики расследования отдельных видов хищений, совершаемых в торгующих организациях.

В первом параграфе этой главы изложена методика расследования хищений, совершенных путем присвоений и растрат.

При расследовании дел подобного рода перед следователем стоят следующие задачи: установить факт недостачи или излишка товаро-материальных ценностей; выяснить характер недостающих ценностей и время образования недостачи; выяснить причины образования недостачи.

В качестве основных следственных действий при расследовании дел подобного рода предлагается: допросить материально-ответственных лиц по поводу зафиксированных в акте ревизии или инвентаризации нарушений (недостач, излишков, пересортиц); допросить ревизоров или инвентаризаторов по существу возражений лиц, ответственных за выявленные нарушения; в необходимых случаях организовать проведение повторных ревизий (инвентаризаций) или назначить судебно-бухгалтерскую экспертизу.

Учитывая, что заключение судебно-бухгалтерской экспертизы является одним из важнейших доказательств при расследовании дел о хищениях в торгующих организациях, диссертант довольно подробно освещает вопросы, связанные с организацией и проведением судебно-бухгалтерской экспертизы.

В качестве важнейших следственных действий при расследовании присвоений и растрат рекомендуется также производство обыска у подозреваемых, наложение ареста на их имущество, допрос свидетелей, причем в диссертации подробно излагается тактика их проведения.

Большое значение при расследовании дел указанной категории имеют документы, которые могут явиться ценными доказательствами по делу, поэтому вопросам осмотра и изъятия документов уделено значительное место.

Особенно важное значение имеет осмотр и тщательное изучение документов (инвентаризационных ведомостей, в частности) при расследовании присвоений и растрат, длительное время скрываемых путем всевозможных комбинаций при инвентаризациях.

Методика расследований подобных хищений подробно излагается во втором параграфе третьей главы диссертации.

Следующий параграф третьей главы посвящен изложению вопросов методики расследования хищений, совершенных путем неоприходования товаров, а также путем завоза и реа-

лизации так называемых «левых» товаров, из числа неучтенной продукции, похищаемой с промышленных предприятий.

Основным средством проверки версии о хищениях, совершенных указанными способами, является изучение и анализ приходо-расходной документации, сопоставление документов предприятия поставщика с встречными документами магазина, склада, а также с документацией на вывоз, транспортировку и погрузку товаров.

При расследовании дел указанной категории особо важное значение имеет сличение встречных документов и записей с движением товаров, тары и денег в данной торгующей организации с документами предприятия поставщика, базы, склада; проверка правильности использования доверенностей.

Кроме того, с целью проверки фактов получения магазинами товаров, оказавшихся неоприходованными, рекомендуется изучить и проанализировать и другие документы, касающиеся косвенно операций с данной партией товаров, в частности, транспортные документы: путевые листы и транспортные накладные на автомашины, которыми производился завоз данной партии товаров, произвести проверку выдачи и использования пропусков на товар, числящийся вывезенным, сопоставить пропуски с тетрадами пропусков, постовыми ведомостями.

В ряде случаев, эффективные результаты будут получены в результате проведения внезапной инвентаризации, которая сможет установить излишек, поступивших без оприходования, или завезенных без документов товаров.

При документальных ревизиях подобные хищения могут быть вскрыты методом контрольного сличения, т. е. путем сопоставления остатка товаров с данными последней инвентаризации и документированным приходом и расходом товаров за период времени, истекший между предпоследней и последней инвентаризациями.

При расследовании дел данной категории большое значение имеет производство и других следственных действий:

1) Оперативное производство обысков, осмотров в помещении магазина, на складе предприятия поставщика, а также обысков на дому у подозреваемых.

2) Допросов свидетелей об обстоятельствах вывоза и реализации похищенной продукции, об обстоятельствах изъятия денежной выручки.

3) Допроса подозреваемых.

4) Производство всевозможных экспертиз: криминалисти-

ческой, судебно-бухгалтерской, технологической, товароведческой и других.

5) Оперативная деятельность работников милиции по выявлению фактов хищений, тесная связь следователя и контакт в работе с оперативными работниками органов милиции.

Методика расследования хищений, совершенных путем обмана потребителей, освещается в четвертом параграфе третьей главы диссертации.

При расследовании дел указанной категории перед следователем стоит трудная задача — умение от единичных фактов обмана потребителей дойти до вскрытия систематических организованных хищений, которые скрываются путем обмана потребителей.

В подобных случаях успех расследования во многом определяется проведением комплекса таких следственных действий, как: осмотр помещения торгующей организации; осмотр и изъятие необходимых документов; организация проведения документальной ревизии или инвентаризации; обыски на дому и в служебном помещении подозреваемых, допросы свидетелей и подозреваемых.

Осмотр помещения торгующей организации производится с целью обнаружения и изъятия различных доказательств: неправильных весоизмерительных приборов; фальсифицированных товаров, фиктивных ярлыков цен, кассовых чеков и контрольных кассовых лент с указанными в них завышенными ценами и т. д.

Далее в диссертации подробно излагается тактика производства осмотра помещения торгующей организации, осмотра товаров и тары, а также осмотра документов: накладных, счетов-фактур, ценников на товары, с целью обнаружения и изъятия накладных с указанными в них завышенными сортами или ценами на товары.

Очень важное значение для раскрытия подобных хищений имеет быстрее проведение инвентаризации, при которой могут быть выявлены недостача товаров или излишек денег в зависимости от того, что чему предшествовало — изъятие денег обману потребителей, или наоборот.

С целью отыскания различных доказательств, денег и ценностей, нажитых преступным путем, необходимо произвести обыски на дому и в служебном помещении подозреваемых.

При расследовании хищений, связанных с обманом потребителей, важное значение имеет своевременный допрос свидетелей, к числу которых относятся: лица, обнаружившие преступление — потерпевшие, инспекторы государственной тор-

говли, общественные контролеры, лица присутствовавшие при этом факте; лица, связанные с подозреваемым по работе. В диссертации подробно излагается тактика допроса указанных свидетелей.

В пятом параграфе третьей главы диссертации излагается методика расследования хищений, совершенных в форме краж, разбойных нападений, а также хищений, скрываемых путем инсценировок указанных преступлений.

Расследование подобных преступлений, как правило, начинается с выезда на место происшествия, в результате осмотра которого следователь собирает необходимые данные для построения возможных версий о сущности происшедшего события, о лицах, совершивших его, а также получает ценные сведения, необходимые для выяснения других обстоятельств преступления.

В работе подробно излагается тактика проведения осмотра места происшествия, освещаются особенности осмотра места происшествия при расследовании дел о поджогах помещений торгующих организаций, совершенных с целью сокрытия имевших место хищений.

Далее в диссертации указано, что при расследовании указанных преступлений важную роль играет правильно организованный следственный эксперимент, посредством которого можно проверить версию о возможной инсценировке кражи, разбойного нападения.

Значительное место уделено рассмотрению вопросов, связанных с организацией и проведением криминалистической экспертизы, которая при расследовании дел этого рода имеет довольно широкое применение.

Важное значение при расследовании указанных преступлений имеет оперативно-розыскная деятельность с целью установления, розыска и задержания преступника. Отмечается также необходимость быстрее проведения обысков с целью обнаружения и изъятия похищенного.

Заключительный параграф диссертации посвящен работе следователя по предупреждению хищений в торгующих организациях.

Успех борьбы с хищениями в торговле не может быть полным без искоренения тех условий, которые способствуют совершению этих преступлений. Поэтому при расследовании любого дела о хищениях в торгующих организациях перед следователем наряду с задачей раскрытия хищений и изобличения лиц, виновных в их совершении, стоит не менее важная

задача: установить и устранить те условия, которые способствовали совершению данного хищения.

Устранение причин, способствующих хищениям в торгующих организациях, производится различными методами: путем постановки вопроса перед соответствующими организациями и должностными лицами об устранении этих причин; путем привлечения лиц, виновных в допущенных нарушениях к дисциплинарной и даже к уголовной ответственности.

Очень важное значение в работе по предупреждению хищений в органах торговли имеет деловая связь прокурорско-следственных органов с ревизионным аппаратом торгующих организаций, контрольно-ревизионными органами, госторгинспекцией, а также с органами общественного контроля.

В своих решениях XX съезд КПСС специально подчеркнул, что для коренного улучшения дела советской торговли необходимо обеспечить широкое участие трудящихся в осуществлении контроля за работой предприятий торговли и общественного питания, привлекая к такому контролю рабочих, служащих, колхозников, домохозяек.

В своей работе по борьбе с хищениями следователь должен опираться на активную помощь общественных организаций, внимательно прислушиваться к голосу масс, тщательно проверять все сигналы о различных нарушениях, допущенных в органах торговли.

* * *

Основные положения, изложенные в диссертации, опубликованы в следующих работах:

1. «Борьба с хищениями в торговле» — журнал «Социалистическая законность» № 1, 1958.
2. «Усилить борьбу с хищениями в торгующих организациях государственной и кооперативной торговли» — журнал «Советская Юстиция» № 7, 1958.
3. «Особенности расследования хищений в торговле, скрываемых путем комбинаций при инвентаризациях» — «Следственная практика» — выпуск ВНИИ Криминалистики Прокуратуры Союза ССР № 32 М., Госюриздат, 1958.
4. «Построение версий и планирование расследования по делам о хищениях в торгующих организациях». «Советская криминалистика на службе следствия» — выпуск десятый, Госюриздат, М., 1958.