

Сергей Валерьевич Пахомов,
кандидат юридических наук, доцент,
заместитель начальника
(по научной работе)
Ростовский юридический институт МВД России
E-mail: svpakhomov@inbox.ru

Перспективы использования данных государственных информационных ресурсов о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях в процессе установления криминалистически значимой информации

Аннотация

В статье рассматриваются вопросы использования в раскрытии и расследовании преступлений информационных данных о юридически значимых фактах деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, а также отдельных результатах финансово-хозяйственной деятельности, которые в обязательном порядке размещаются в государственных информационных реестрах. Исследуются особенности криминалистического значения указанных данных и отдельные проблемы их получения, оценки и анализа.

Ключевые слова и словосочетания: *информационное обеспечение; раскрытие и расследование преступлений; криминалистически значимая информация; большие данные.*

В настоящее время в отечественной криминалистической науке зародилось новое направление, обуславливающее разработку теоретических и практических положений, связанных с использованием в деятельности по выявлению, раскрытию и расследованию преступлений больших данных (big data). В нашем контексте большие данные понимаются как некая совокупность неструктурированной и разной по объему и содержанию информации, имеющей существенное значение для обнаружения, анализа и использования доказательств в уголовном судопроизводстве. Информационные источники (информационные ресурсы), образующие массив криминалистически значимой информации, подвержены постоянному преобразованию, а их учет и оценка позволяют принимать криминалистические решения тактического, методического и организационного характера.

Одним из элементов указанной информационной среды являются сведения, образующиеся на государственных информационно-телекоммуникационных ресурсах, отражающие данные о юридически значимых фактах деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. На основании ст. 7.1 Федерального закона от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (далее – ФЗ № 129) на организации и физических лиц возложена обязанность по внесению в Единый федеральный реестр юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности (оператором реестра является АО «Интерфакс», официальный сайт: <https://fedresurs.ru>).

К числу указанных сведений относятся обстоятельства, перечисленные в ст. 5 ФЗ № 129, отражающие различные данные о юридическом лице и индивидуальном предпринимателе, начиная от идентификационных данных (наименования, юридического адреса, ИНН, даты регистрации в качестве юридического лица и др.) и заканчивая сведениями о хозяйственно-экономической жизни субъекта (слияния, реорганизации, заключения договоров займов и пр.). Размещение указанных сведений направлено на обеспечение прозрачности экономической деятельности субъектов хозяйствования, открытости и доступности сведений, важных для потенциальных контрагентов, которые рассматривают возможность осуществления взаимодействия с конкретным юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем. Но указанные данные в контексте криминалистической деятельности являются информационной основой, отражающей криминалистически значимые сведения.

Характер сведений, отражаемых в государственных реестрах, позволяет субъекту расследования:

- оценить добросовестность юридического лица или индивидуального предпринимателя;
- сопоставить заявленный вид деятельности с деятельностью, осуществляемой в действительности. Например, можно заметить признаки противоправного деяния, совершенного руководителями организации, у которой по классификатору ОКВЭД указан дополнительный вид деятельности 64 (Деятельность по предоставлению финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению), тогда как основной вид деятельности – 01.11 (Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур). В данном случае появляется возможность

увеличения дебиторской задолженности, дальнейшего изъятия из оборота и использования незаконно выведенных из финансового оборота денежных средств;

– соотнести факт смены участников общества с проведенными собраниями акционеров¹, соблюдение этапов введения процедур банкротства, этапов реорганизации, фактической стоимости активов и др.

Следует отметить, что исследование таких данных осуществляется на логическом уровне познания и не предполагает работу с доказательствами, а только с информацией ориентирующего характера, которая, однако, необходима для версионного процесса, поиска путей на основе имеющихся данных по выявлению признаков противоправной деятельности организации на основе ее оценки и анализа [6, с. 185].

Обязательными для размещения юридическими лицами в информационном реестре являются данные бухгалтерской отчетности. Ее изучение следователем позволяет сформировать представление о финансовом состоянии организации на определенный период, оценить степень ее обеспеченности собственными оборотными средствами, ее платежеспособность, позволяющую отвечать по своим обязательствам перед контрагентами, кредиторами, акционерами и т. д. [1, с. 24]. Доступ к указанной информации возможен посредством обращения следователя к электронному ресурсу: <https://www.gks.ru/>. Размещенные на данном ресурсе сведения, конечно, прямо не указывают на признаки преступления, однако при сопоставлении имеющейся криминалистически значимой и оперативной информации такие признаки можно увидеть и проанализировать [3, с. 110–111].

Опубликование обязательных сведений на публичных ресурсах осуществляется не только юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, но и государственными органами, например Федеральной налоговой службой, Росреестром и пр. Так, на официальном электронном информационном ресурсе Федеральной налоговой службы (<https://www.nalog.gov.ru/>) содержится массив данных относительно:

– организаций и индивидуальных предпринимателей, руководителей юридического лица или его участников;

¹ Наряду с этим следует осуществить проверку новых акционеров с точки зрения реальности их участия, поскольку возможны неправомерные действия со стороны заинтересованных лиц по использованию паспортных данных. Данная проверка может быть осуществлена через официальный сайт Главного управления МВД России по вопросам миграции: <http://services.fms.gov.ru/info-service>.

- реестра дисквалифицированных лиц, адресов юридических лиц, заявленных при регистрации;
- ограничений, связанных с участием в юридических лицах;
- сведений о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, в отношении которых представлены документы для регистрации.

Поскольку область нашего научного интереса затрагивает отношения в сфере агропромышленной деятельности, то отметим, что в рамках раскрытия и расследования преступлений, совершаемых в указанной сфере, существует возможность обращения следователя к официальным ведомственным информационным ресурсам, отражающим отдельные результаты указанной деятельности.

Так, ориентирующее значение имеют сведения, размещаемые на официальном сайте Министерства сельского хозяйства Российской Федерации (<https://mcx.gov.ru/analytics/>), где можно получить доступ:

- к комплексной информационной системе сбора и обработки бухгалтерской и специализированной отчетности сельскохозяйственных товаропроизводителей, формирования сводных отчетов, мониторинга, учета, контроля и анализа субсидий на поддержку агропромышленного комплекса (АИС «Субсидии АПК»);
- единой федеральной информационной системе о землях сельскохозяйственного назначения (ЕФИС ЗСН);
- Федеральной государственной информационной системе прослеживаемости зерна и продуктов переработки зерна (ФГИС «Зерно») и др.

Рассматриваемые нами особенности использования данных официальных информационных публичных ресурсов являются предметом исследования ученых-криминалистов [2; 4, с. 320; 5, с. 131], и, по нашему мнению, указанное направление получит дальнейшее активное теоретическое развитие. Тот массив данных, который содержат указанные ресурсы, имеет хороший потенциал для ведения аналитической криминалистической работы. Но на сегодняшний день нет четких рекомендаций по работе с подобными источниками криминалистически значимой информации, не определены алгоритмы действий следователя по получению интересующих данных. Существуют и проблемы, связанные с ограничением доступа к некоторым сведениям, которые хоть и размещаются на таких ресурсах, но являются недоступными без использования специальных режимов доступа к ним. Это обстоятельство предопределяет необходимость направления соответствующих письменных запросов в адрес органов, администрирующих указанные ресурсы.

При потенциальной доступности данных о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, представляющих криминалистический и оперативный интерес, отсутствует возможность беспрепятственного получения такой информации уполномоченными субъектами в полном объеме. Поэтому мы полагаем, что одним из направлений совершенствования информационного обеспечения правоохранительных органов является разработка организационно-правовых и тактических механизмов для обеспечения доступа отдельных субъектов раскрытия и расследования ко всему массиву данных, размещаемых в информационных ресурсах. Это устранил необходимость подготовки письменных запросов и ожидания ответов на них, экономит время и в определенной степени сократит документооборот. Наряду с этим следует предусмотреть возможность использования в процессе доказывания отдельных сведений о юридических и физических лицах, полученных следователем (оперативным работником) из государственных реестров, без приобщения множества письменных ответов из государственных органов, дублирующих фактически содержание данных, имеющихся в информационных ресурсах.

Являясь сторонниками совершенствования информационного обеспечения процесса раскрытия и расследования преступлений в указанном контексте, мы тем не менее рассмотрим результаты проведенного нами анкетирования 223 следователей органов внутренних дел, отражающие отношение практических работников к потенциальной возможности использования данных государственных информационных ресурсов в процессе расследования преступлений.

Так, на вопрос: «Знакомы ли Вы с принципами функционирования государственных информационных систем, в которых размещаются сведения, касающиеся хозяйствующих субъектов и результатов их финансово-хозяйственной деятельности?» – 22 % респондентов ответили, что знакомы достаточно полно, 39 % ответили, что знакомы поверхностно, и 39 % – не знакомы с принципами функционирования указанных систем. На вопрос: «Как Вы оцениваете возможность использования информации о субъектах хозяйствования и результатах их деятельности, размещенной в государственных информационных системах в качестве криминалистически значимых (ориентирующих) сведений?» – только 17,1 % из числа опрошенных указали на высокую эффективность, 61 % – что эффективность невысокая, при этом 22 % затруднились ответить на данный вопрос. И, наконец, 58,5 % респондентов ответили, что ни разу не обращались к данным, размещенным в государственных инфор-

мационных системах, в целях раскрытия и расследования преступлений.

Приведенные данные указывают на необходимость активной интеграции научных криминалистических знаний в исследуемом контексте в правоприменительную практику, однако для этого требуются разработка научно обоснованных рекомендаций, содержащих системные сведения о сущности информационного обеспечения процесса раскрытия и расследования преступлений, а также алгоритмизированные приемы собирания, анализа и оценки данной информации в ходе решения криминалистических задач.

Список литературы:

1. *Богатырева С. Н.* Классификация отчетности экономических субъектов: признаки и виды // Вестник Псковского государственного университета. 2019. № 9.
2. *Гаврилин Ю. В.* Технологии обработки больших объемов данных в решении задач криминалистического обеспечения правоохранительной деятельности // Российский следователь. 2019. № 7.
3. *Голубятников С. П., Бандорина И. В.* Использование источников информации при выявлении и доказывании экономических преступлений // Юристъ-Правоведъ. 2020. № 3 (94).
4. *Дронова О. Б., Курин А. А.* Современные возможности информационного обеспечения процесса выявления и расследования преступлений в сфере потребительского рынка // Всероссийский криминологический журнал. 2017. Т. 11. № 2.
5. *Можяева И. П.* Информационные основы расследования в системе криминалистики // Информационная безопасность регионов. 2012. № 1 (10).
6. *Юматов В. А.* Материальные источники криминалистической информации // Вестник Нижегородского университета имени Н. И. Лобачевского. 2015. № 4.