

Вестник Национального института бизнеса. Выпуск №1 (57)/2025

ISSN – 2712-8814

DOI: 10.52683/nib.2712-8814.45

**ВЕСТНИК  
Национального института бизнеса**

*Выпуск 57*

<b>Березкина М.Д., Головина Л.А.</b>	
КРЕДИТ КАК КЛЮЧЕВАЯ ФОРМА ПРИВЛЕЧЕНИЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ В СОВРЕМЕННОЙ ЭКОНОМИКЕ	100
<b>Ершова А.М., Таранов Д.И., Юркова А.С., Соломатина Т.Б.</b>	
ПРОБЛЕМА ДОСТУПНОСТИ КРЕДИТОВ ДЛЯ МАЛОГО БИЗНЕСА В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	107
<b>Сытник А.А., Липатова С.Р.</b>	
СТРЕСС-МЕНЕДЖМЕНТ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВРЕМЕННОГО РУКОВОДИТЕЛЯ	113
<b>Храмова А.В., Коренкова А.В., Халилов А.Э.</b>	
ОТРАСЛЕВЫЕ ОСОБЕННОСТИ УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ	118
<b>Курганова Н.Ю., Туту Жан К., Халилов А.Э.</b>	
ТЕНДЕНЦИИ УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ СФЕРЫ УСЛУГ	125
<b>Гуженко Е.Б., Лунёва Д.Н., Шереметова О.Д.</b>	
ПРИМЕНЕНИЕ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ В СФЕРЕ СОЦИАЛЬНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ	132
<b>Прокопова А.А., Айбасов А.М.</b>	
КОНСТИТУЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЖИЛИЩНЫХ ПРАВ ГРАЖДАН И КРИМИНАЛИЗАЦИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА В КАЗАХСТАНЕ	139
<b>Садвакасова А.Т., Феткулов А.Х.</b>	
ОСОБЕННОСТИ ПРОИЗВОДСТВА НЕКОТОРЫХ СЛЕДСТВЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ ПО УГОЛОВНЫМ ДЕЛАМ, РАССЛЕДУЕМЫМ ПО СТАТЬЕ 277 УГОЛОВНОГО КОДЕКСА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН	148
<b>Прокопова А.А.</b>	
ФОТОГРАФИРОВАНИЕ МЕСТА АВИАЦИОННОГО ПРОИСШЕСТВИЯ: МЕТОДИКА, ТЕХНИКА И ЗНАЧЕНИЕ В РАССЛЕДОВАНИИ АВИАЦИОННЫХ ПРОИСШЕСТВИЙ	164
<b>Соловьева А.В., Фомин М.О., Лайос Я.К., Соломатина Т.Б.</b>	
ТОРГОВЫЕ ВОЙНЫ И ИХ ВЛИЯНИЕ НА ГЛОБАЛЬНУЮ ЭКОНОМИКУ	170
<b>Самсина Е.Е.</b>	
МОШЕННИЧЕСТВО С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ДРОППЕРОВ, МЕРЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ	180
<b>Баранова С.В., Волков А.Н.</b>	
НЕКОММЕРЧЕСКИЕ ОРГАНИЗАЦИИ: ОСОБЕННОСТИ СОЗДАНИЯ И ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ	186

УДК 343.14

**ОСОБЕННОСТИ ПРОИЗВОДСТВА НЕКОТОРЫХ СЛЕДСТВЕННЫХ  
ДЕЙСТВИЙ ПО УГОЛОВНЫМ ДЕЛАМ, РАССЛЕДУЕМЫМ ПО  
СТАТЬЕ 277 УГОЛОВНОГО КОДЕКСА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

**Садвакасова Адель Талгатовна**

PhD,

старший научный сотрудник,

Научно-исследовательский институт

экономических и правовых исследований

Карагандинского университета Казпотребсоюза,

г. Караганда, Республика Казахстан

adel\_sadvakasova@mail.ru

<https://orcid.org/0000-0001-5959-3718>

**Феткулов Аликжан Халелович**

Кандидат юридических наук,

ведущий научный сотрудник,

Научно-исследовательский институт

экономических и правовых исследований

Карагандинского университета Казпотребсоюза,

г. Караганда, Республика Казахстан

ORCID: 0000-0002-8719-6629

**Аннотация.** В настоящей статье рассмотрены особенности производства отдельных следственных действий при расследовании уголовных дел, досудебное производство по которым начато по фактам нарушений правил безопасности при ведении горных или строительных работ. Данный вид преступлений отличается повышенной степенью общественной опасности и зачастую приводит к тяжким последствиям, включая гибель людей, что требует от органов досудебного расследования высокой степени профессионализма и системного подхода. Авторы акцентируют внимание на тактических и процессуальных аспектах проведения таких следственных действий, как осмотр места происшествия, допросы потерпевших, свидетелей, подозреваемых, очные ставки, проверка и уточнение показаний на месте, а также выемка и осмотр документов. Рассматриваются рекомендации по формированию психологического контакта при допросах подозреваемых, а также по выявлению и устранению противоречий в показаниях участников

уголовного процесса. В статье отмечается, что расследование преступлений данной категории требует от следователя знания специфики производственных процессов, норм охраны труда, а также владения технической терминологией. Авторы приходят к выводу о необходимости междисциплинарного подхода, сочетающего юридическую, техническую и криминалистическую подготовку, с целью обеспечения объективного, всестороннего и полного исследования обстоятельств совершенного правонарушения и привлечения к ответственности виновных лиц. Статья подготовлена в рамках выполнения договора на грантовое финансирование Комитетом науки Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан (ИРН проекта АР 19675171).

**Ключевые слова:** уголовные правонарушения, горные работы, строительные работы, следственные действия, тактика производства следственных действий, специалист, осмотр места происшествия, организация расследования.

**PECULIARITIES OF CERTAIN INVESTIGATIVE ACTIONS IN  
CRIMINAL CASES INVESTIGATED UNDER ARTICLE 277 OF THE  
CRIMINAL CODE OF THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN**

**Sadvakasova Adel Talgatovna**

PhD,  
Senior Researcher,  
Research Institute  
Economic and legal researches  
Karaganda University of Kazpotrebsoyuz,  
Karaganda, Republic of Kazakhstan

**Alikzhan Khalelovich Fetkulov**

Candidate of Legal Sciences,  
Leading Researcher  
Research Institute  
economic and legal researches  
Karaganda University of Kazpotrebsoyuz,  
Karaganda, Republic of Kazakhstan

**Abstract.** This article considers the peculiarities of production of certain investigative actions in the investigation of criminal cases, pre-trial proceedings on which are initiated on the facts of violations of safety rules during mining or construction works. This type of crime is characterised by a higher degree of public danger and often leads to serious consequences, including loss of life, which requires a high degree of professionalism and systematic approach from the pre-trial investigation bodies. The authors focus on tactical and procedural aspects of such investigative actions as inspection of the scene, interrogation of victims, witnesses, suspects, confrontations, verification and clarification of testimony on the spot, as well as seizure and inspection of documents. Recommendations on the formation of psychological contact during the interrogation of suspects, as well as on the identification and elimination of contradictions in the testimony of participants in criminal proceedings are considered. The article notes that the investigation of crimes of this category requires from the investigator knowledge of the specifics of production processes, labour safety standards, as well as knowledge of technical terminology. The authors conclude that an interdisciplinary approach is necessary, combining legal, technical and criminalistic training, in order to ensure an objective, comprehensive and complete investigation of the circumstances of the committed offence and bringing to justice the guilty parties. The article has been prepared within the framework of fulfilment of the contract for grant financing by the Committee of Science of the Ministry of Science and Higher Education of the Republic of Kazakhstan (IRN project AP 19675171).

**Keywords:** criminal offences, mining works, construction works, investigative actions, tactics of investigative actions, specialist, inspection of the scene, organisation of investigation.

Процесс раскрытия и расследования уголовных правонарушений представляет собой систему последовательно осуществляемых в определенном законом порядке действий, направленных на обнаружение, фиксацию, исследование, оценку и использование доказательств.

Рассмотрим особенности тактики некоторых наиболее актуальных следственных и иных процессуальных действий, проводимых при расследовании преступлений данной категории.

Осмотр является следственным действием, которое проводится с целью обнаружения и выявления следов уголовного правонарушения и иных материальных объектов, выяснения обстановки происшествия и установления обстоятельств, имеющих значение для дела (ст.219 УПК РК) [1]. Общие

правила производства осмотра регламентируются ст. 220 УПК Республики Казахстан.

Если осмотр проводится немедленно после получения сообщения о травматическом событии на производстве, следователь до выезда на предприятие должен через администрацию организации принять меры к сохранению обстановки места происшествия, а также оценить риск и принять меры к обеспечению безопасности участников осмотра.

На рабочем этапе осмотра места происшествия необходимо тщательно изучить «следовую картину». При этом существенную помощь следователю может оказать соответствующий специалист (технический, а при наличии трупа обязательно и судебно-медицинский), а также лицо, ответственное за технику безопасности на том производственном участке, на котором имело место происшествие и его очевидцев. Задачи специалиста заключаются в оказании содействия при обнаружении, фиксации и изъятии следов совершения преступления.

Осмотр места происшествия должен быть произведен как можно быстрее, ибо любая остановка станка, агрегата или производственного участка в целом, как правило, влечет за собой значительный материальный ущерб для предприятия. Либо с точки зрения технологии производства она вообще недопустима. Кроме того, исходя из специфики любого производства, труп не может долго находиться на месте происшествия, а поэтому обычно быстро убирается. Часто при этом замываются следы крови, мозгового вещества, а иногда и быстро устраняются следы допущенных нарушений правил техники безопасности. В угольных шахтах осмотру часто предшествуют спасательные и восстановительные работы. Все эти изменения, безусловно, снижают эффективность последующего осмотра места происшествия.

Осмотру по рассматриваемым делам, обычно подвергаются следующие объекты:

1) непосредственно территория самого места происшествия с целью получения представления о ней в целом и о расположении всех имеющихся на ней объектов;

2) установка, станок и другой агрегат, на котором произошел травматический случай, и его защитные ограждения для определения его технического и эксплуатационного состояния в момент осмотра;

3) измерительные и регистрирующие приборы, краны, вентили, запоры, трубопроводы, кабели и т. д., связанные с осматриваемой установкой;

4) сырье, инструменты и индивидуальные защитные средства, которыми пользовался пострадавший, с целью выяснения их технического состояния, других особенностей;

5) материальные следы самого происшествия (*следы взрыва, пожара, обрушения, детали механизмов и их части, обломки и части каких-либо предметов, кровь, мозговое вещество и т. п.*);

6) труп и его одежда.

В ходе осмотра очень важно зафиксировать:

- общую с точки зрения безопасности труда обстановку осматриваемой территории и состояние рабочего места, на котором имело место исследуемое событие;

- техническое и режимное состояние машин, станков и установок (включены или выключены) и их местоположение, а также измерительной и контрольной аппаратуры, применявшимся инструментов и вспомогательных средств, состояния кровли, кирпичной кладки и т. п. в месте обрушения и прилегающих к нему участков, размеров незакрепленной и обрушенной части кровли возвезденной стены и т. п.;

- наличие на механизмах, инструментах и другом оборудовании следов происшествия (*деформации и иных повреждений, а также крови, мозгового вещества, частей одежды и т. п.*);

- особенности тех объектов, изделий, которые изготавливались в момент происшествия, а также упавшего груза, крепежных тросов, петель, крюков, крепежного материала кровли обрушившихся строительных блоков, кирпичей и т. п.

При осмотре трупа (*с обязательным участием судебно-медицинского специалиста*) особое внимание следует обращать на его позу по отношению к станку, машине или другому агрегату, на котором произошел несчастный случай, и по отношению ко всем остальным предметам, возле которых работал потерпевший, на наличие в руках или рядом с трупом каких-либо инструментов, предметов, отсутствие или наличие индивидуальных защитных средств (каска, очки, респираторы, предохранительный пояс и т. п.).

Не всегда получается осматривать труп на месте происшествия. В силу опасного состояния аварийного участка и его загазованности, гибели группы людей, тела погибших шахтеров поднимали на поверхность сотрудники спасательных служб. При нахождении тел погибших спасатели на месте их обнаружения (на различных предметах выработки) фиксировали жетон с порядковым номером и аналогичный жетон закрепляли к телам погибших,

которых поднимали на поверхность, где осуществлялся осмотр. Таким образом, осмотр производился на поверхности.

При происшествиях в угольных шахтах, осматривая содержимое карманов одежды, следует обращать внимание на наличие нарядов, рапортов и других документов, из которых можно установить характер производственного задания, порученного потерпевшему, круге лиц, давших это задание и обязанных его проконтролировать, и т. д.

Также необходимо в первую очередь допросить лиц, проводивших горноспасательные работы. А именно очевидцев, которые первыми обнаружили труп, сотрудников спасательных служб и т.д.

В тех случаях, когда следственный осмотр места происшествия предшествует инспекторской или ведомственной проверке обстоятельств данного происшествия, изъятые следователем с места происшествия какие-либо предметы, имеющие значение для уяснения причин расследуемого события, могут быть временно переданы для изучения техническому инспектору или ведомственной комиссии. Однако до этой передачи необходимо осмотреть данный объект и зафиксировать результаты в протоколе осмотра. Саму же передачу целесообразно оформить актом.

Большое значение для правильного уяснения результатов осмотра имеют планы и схемы мест таких происшествий, составляемые после указанного следственного действия. Без них нередко трудно воспринять обстановку места расследуемого события и выявленные на нем его следы. Такова уж специфика мест происшествий по указанным делам. Но к протоколу в качестве его составной части могут быть приложены только такие планы и схемы, которые фиксируют обстановку места происшествия именно в момент осмотра.

Приложение к протоколу планов и схем, составленных специалистами не только на основе результатов осмотра, а главным образом на основании свидетельских показаний и документальных данных, фиксирующих обстановку места происшествия не в момент осмотра, а в период самого травматического события, не допускается. Указанные документы не являются составной частью протокола осмотра и не могут иллюстрировать его результаты, их отражение возможно в протоколах других следственных действий.

Важное значение для точной фиксации обстановки места происшествия и различных следов, изъятия тех или иных предметов при нарушении правил безопасности труда имеет широкое использование научно-технических средств.

Особенно большое значение имеет фото и видеосъемка на месте происшествия, ибо указанные средства позволяют получить наглядное представление о специфике мест происшествий по этим делам, которую не всегда легко передать в протоколе осмотра.

Заключительный этап ОМП состоит:

- в определении полноты его проведения;
- в окончании составления протокола ОМП, схемы, плана места происшествия;
- в обеспечении сохранности изъятых предметов, оставшихся на месте происшествия;
- в определении продолжения проведения сотрудниками органами дознания поисковых мероприятий, начатых в процессе ОМП.

*Допрос потерпевшего.* При производстве допроса строго руководствоваться требованиями главы 26 УПК РК, устанавливающий порядок и правила производства допроса.

В ходе допроса потерпевшего по делам о причинении вреда здоровью при нарушении правил безопасности выясняются следующие вопросы: где, когда, при каких обстоятельствах, каким предметом причинены повреждения; знает ли потерпевший правила безопасной работы на производстве, если нет, то почему; с какой периодичностью проводится инструктаж по технике безопасности; кто ответственный за соблюдение техники безопасности на участке; в чьем присутствии получены повреждения, кто оказал потерпевшему первую помощь и т.д.

По анализируемой категории дел наибольшую трудность вызывает доказывание отдельных элементов способа совершения преступления, характера и размера вреда, причиненного преступлением, а также разграничения вины каждого соучастника, если преступление совершено группой лиц. Необходимо, как при любом допросе, потерпевшему предлагается свободно рассказать об обстоятельствах получения телесных повреждений. Соответственно, по завершении стадии свободного рассказа, и наступлении так называемой вопросно-ответной стадии вопросы потерпевшему должны быть максимально конкретизированы.

К примеру, как часто проводятся проверки исправности оборудования; установлены ли датчики, предупреждающие об опасно допустимой норме содержания тех или иных элементов в воздухе, цистерне; имелись ли ранее подобные факты; докладывалось ли об этом руководству предприятия; как относятся на предприятии к соблюдению техники безопасности; выдается ли необходимое защитное оборудование и т.д.

В случае гибели потерпевшего, определяется законный представитель потерпевшего и производится его допрос.

*Допрос свидетелей.* Допрос свидетеля осуществляется с соблюдением правил ст.ст. 208-215 УПК РК. Предметом свидетельских показаний могут быть любые фактические обстоятельства, относящиеся к данному делу, в т.ч. обстоятельства, характеризующие личность потерпевшего и взаимоотношения свидетеля с ним. Свидетель дает показания об обстоятельствах как воспринятых им непосредственно, так и воспринятых им со слов другого лица.

Допросу в качестве свидетелей по данной категории дел подлежат очевидцы; коллеги потерпевшего; лица, оказавшие первую медицинскую помощь пострадавшему; лица, осуществлявшие уход за больным, а также его лечение. Круг обстоятельств, устанавливаемых у очевидцев, во многом совпадает с перечнем обстоятельств, устанавливаемых у потерпевшего.

Спецификой является лишь установление точного местонахождения свидетеля-очевидца, его действий в момент происшествия, а также выяснение его способности адекватно воспринимать происходящее. У лиц, оказывающих первую медицинскую помощь пострадавшему, необходимо также установить состояние здоровья потерпевшего (*наличие у пострадавшего кровотечения, фактов потери сознания*), сообщал ли им пострадавший что-либо о случившемся событии; какие предметы или вещества были при нем; какие именно действия медицинского или организационного характера были выполнены данными лицами. Выяснение последнего обстоятельства необходимо в целях восстановления следовой картины преступного деяния.

Лица, осуществляющие лечение и уход за больным, должны быть допрошены относительно данных о степени тяжести, характере, локализации телесных повреждений; течении болезни; физическом и психическом состоянии пострадавшего; каких-либо деталях события, о которых рассказывал потерпевший и т.д.

*Допрос подозреваемого.* Допрос подозреваемого предполагает некоторые законодательно закрепленные особенности. Так, перед началом допроса следователь (дознаватель) сообщает подозреваемому в совершении какого уголовно наказуемого деяния он подозревается и выясняет, признает ли подозреваемый себя виновным полностью или частично либо отрицает свою вину в совершении уголовного правонарушения (ст. 216 УПК РК).

Допрос подозреваемого по делам о нарушениях правил безопасности при ведении горных и строительных работ имеет особенности. Чтобы допрос

подозреваемого был успешным и способствовал полному выяснению фактических данных по делу, надо знать эти особенности.

Поскольку данные лица обычно впервые попадают в положение подозреваемых по уголовному делу, они в момент допроса под влиянием неприятных переживаний и эмоций, связанных с привлечением к уголовной ответственности, ожидая нежелательную для себя процедуру допроса, часто находятся в состоянии сильного эмоционального напряжения [2]. Указанное состояние еще объясняется тем, что любое травматическое происшествие на производстве всегда вызывает значительную стойкую эмоциональную реакцию у лиц, связанных с ним, и особенно у виновных в нем.

В некоторых случаях такое сложное эмоциональное состояние напоминает состояние аффекта, но не в форме эмоционального взрыва, а в форме частичной заторможенности волевых и мыслительных процессов. В этот момент нередко происходит борьба мотивов и выбор определенной позиции по отношению к предъявленному подозрению. Поэтому в самом начале допроса следователь, прежде всего, должен постараться снять с данное напряжение, установить с ними психологический контакт, а затем уже попытаться применить такие тактические приемы, которые действовали бы на их сознание и вызывали у них желание к откровенным показаниям.

Показания подозреваемого являются его объяснениями по существу предъявленного подозрения, в них содержится информация об обстоятельствах, имеющих значение для дела.

Подозреваемый, признавая себя виновным, может дать соответствующие действительности показания, содержащие необходимые для дела фактические данные. Но в то же время нельзя переоценить их и отдавать предпочтение перед другими доказательствами. Не следует забывать о том, что признание своей вины может быть положено в основу обвинения лишь при подтверждении признания совокупностью имеющихся доказательств по делу.

Анализ показаний подозреваемых по делам о нарушениях правил безопасности при ведении горных и строительных работ позволяет выявить характерные мотивы, которыми они обычно руководствуются при даче ложных показаний.

Одной из причин является стремление избежать ответственности путем переложения вины в происшедшем несчастном случае на потерпевшего. Подозреваемый, отрицая свою вину, указывает на грубую неосторожность потерпевшего и утверждает, что именно она явилась единственной причиной произошедшего случая [3, с.98].

Встречаются факты, когда допрашиваемый дает ложные показания из желания переложить ответственность на другое должностное лицо или «разделить» с ним ответственность [4, с.108]. В таких случаях подозреваемый приводит обстоятельства, свидетельствующие, по его мнению, о виновности других должностных лиц.

В ходе допроса подозреваемых, как правило, приходится касаться специальных технических вопросов, относящихся к правилам безопасности при ведении горных и строительных работ и технологии производства, оборудованию и инструментам. Следователю необходимо предварительно тщательно познакомиться со спецификой данного производства и необходимой технической терминологией. Все это помогает следователям налаживать необходимый контакт с обвиняемыми, показать им знание специфики производства, правильно разобраться в сущности показаний подозреваемого, технически грамотно сформулировать специальные вопросы и правильно оценить объяснения и ходатайства подозреваемых.

При допросе рекомендуется тактически правильно использовать оправданный практикой метод получения правдивых показаний путем предъявления доказательств. Допрос, проведенный таким путем, во многих случаях дает положительные результаты.

Содержание показаний подозреваемого не ограничивается рамками предъявленного подозрения. Он может дать показания и о других обстоятельствах, которые считает важными для дела. В частности, высказать свои суждения по поводу имеющихся в деле доказательств, о взаимоотношениях со свидетелями, привести смягчающие его ответственность обстоятельства. Такие показания можно использовать для уточнения показаний свидетелей, потерпевших, заключений экспертов.

К допросу подозреваемого следователь должен тщательно подготовиться. Он обязаны знать материалы дела, в частности, обстановку места происшествия, правила техники безопасности. Знание обстоятельств поможет установить истину и получить правдивые показания. Если же подозреваемый чувствует, что следователь, дознаватель, прокурор плохо знает материалы дела, слабо разбирается в технических вопросах, он может попытаться ввести следствие в заблуждение.

При подготовке к допросу рекомендуется тщательно анализировать имеющиеся доказательства, подготовить вопросы, подлежащие выяснению: какие обязанности по обеспечению безопасности были возложены на подозреваемого, как он их выполнял, почему им допущены нарушения правил техники безопасности, принимались ли меры для предотвращения этих

нарушений и какие именно? Вопросы, задаваемые обвиняемому, могут быть конкретизированы: находился ли он на месте производства работ, какие указания давал, почему рабочие применили опасный прием работы и т. д.

Если по обстоятельствам дела видно, что подозреваемый не выполнял предписания, то следует выяснить, почему.

Поэтому при подготовке к допросу подозреваемых, являющихся операторами, диспетчерами и другими работниками автоматизированных и телемеханических систем, необходимо собрать все возможные сведения об указанных личных качествах подозреваемых. А в ходе их допроса выяснить, где они обучались своей специальности, проходили ли специализированный психологический отбор и какой (в частности, были ли тренировки, эксперименты и т. д.). Выявление этих данных поможет не только правильно определить степень виновности подозреваемых, но и собрать необходимый материал для предложений по устранению причин и условий, способствовавших производственному травматизму

#### *Допрос иных участников уголовного процесса.*

Очень важно при допросах руководителей обращать внимание на их отношение к результатам акта специального расследования несчастного случая: согласны ли они с ее выводами, объективно ли проведено ведомственное расследование, каждый ли факт нашел свое отражение, что по их мнению не соответствует реальному положению вещей на их производстве, предложить высказать свою точку зрения на механизм и причины происшествий, производственного травматизма; какие были приняты с их стороны меры (проведено ли служебное расследование, издан приказ о наказании виновных инженерно-технических работников и т.п.).

При допросах руководителей и главных специалистов выясняется:

-с какого времени в какой должности они работают на данном предприятии, что входит в их функциональные обязанности;

-как они осуществляли надзор за состоянием техники безопасности, производственной санитарии, какие меры принимали для оздоровления условий труда;

-поступали ли от мастеров, бригадиров и других лиц сообщения о необходимости принятия мер по улучшению техники безопасности и как они реагировали на их сообщения;

-какие принимались меры для повышения квалификации рабочих;

-кто на предприятии отвечает за соблюдением правил по технике безопасности на предприятии, кто и с какой периодичностью проводятся

инструктажи по технике безопасности на рабочих местах, фиксируется ли это документально.

При выяснении обстоятельств произшедшего, могут быть допрошены и другие лица, имеющие к этому отношение, которые могут пояснить о случившемся: ремонтные рабочие, члены спасательных служб, медицинские работники, которые оказывали первую медицинскую помощь, родственники потерпевшего.

Приступая к проведению допросов, следователь должен заранее изучить технологический процесс, техническую терминологию, ознакомиться с соответствующей документацией. Зачастую наилучшие результаты дают допросы, проведенные на месте происшествия, когда у очевидцев и свидетелей свежи в памяти события произошедшего[5, с. 56].

**Выемка.** При расследовании уголовных правонарушений рассматриваемой категории с целью изъятия документации и иных предметов, имеющих значение для уголовного дела, последующего назначения экспертиз органу досудебного расследования приходится осуществлять принудительные поисковые действия, к которым относятся выемка.

**Выемке подлежат:**

- документы, характеризующие объект аварии в целом (проектная и монтажная документация, акт приемки объекта в эксплуатацию);
- стандарты, технические условия, акты обследования предприятия и предписания органов надзора за безопасностью труда;
- документы, характеризующие состояние оборудования (его технический паспорт, комплектовочная ведомость, акт последнего испытания и заключения представителя органа технического надзора, разрешающее его эксплуатацию, записи в журнале, акты периодического обследования приборов, контролирующих устройств, акты ремонтов, приемки в эксплуатацию и рабочего пуска с разрешением органа технического контроля, книги, журналы сменной передачи оборудования, журналы мелких ремонтов и регулировки оборудования, докладные записки обслуживающего персонала, касающиеся состояния оборудования);
- документы, характеризующие выполнявшуюся работу (технологический регламент, наряды-задания на выполнение работ, рабочие наряды, маршрутные листы, планы работ, дневники, журналы и графики работ, акты промежуточных работ, записи в вахтенных журналах, операционных листах о режиме работы оборудования, времени его пуска и отключения, показания контрольно-измерительных приборов, записи в журналах регистрации лабораторных анализов сырья, готовой продукции,

картограммы технологических процессов, инструкции по эксплуатации оборудования);

- документы, регламентирующие безопасность работ (общие, межотраслевые, отраслевые нормативные акты, инструкции и правила эксплуатации оборудования/завода-изготовителя/, заводские(цеховые инструкции по технике безопасности (ТБ), по профессиям, для отдельных работ, оборудования, разделы технологического процесса, инструкции для работающих по данному виду работ, работ в данных условиях, приказы, распределения обязанностей, разделы инструкций для инженерно-технических работников(ИТР), касающиеся ТБ, в том числе должностные инструкции);

- материалы специального расследования (акт специального расследования, заверенная копия акта по форме Н-1 на каждого пострадавшего, заключение инспектора труда по несчастному случаю, приложения в виде схем, планов, фотоснимков, объяснения очевидцев и должностных лиц, выписки из инструкций и правил по ТБ).

Данный перечень документов, подлежащих выемки и исследованию при расследовании данной категории дел, не является исчерпывающим и может быть дополнен в зависимости от конкретных обстоятельств дела.

Протокол выемки составляется в соответствии с требованиями статей 199, 256 УПК РК.

#### Осмотр документов.

Общие правила производства осмотра регламентируются статьей 220 УПК РК, которая устанавливает, что осмотр, как правило, производится безотлагательно, когда в этом возникла необходимость.

Осматриваются и описываются в протоколе (также, они могут быть сфотографированы) все изъятые документы, предметы, электронные носители информации. При изучении содержания документации необходимо уделять внимание на наличие и соответствие подписей ответственных лиц за технику безопасности, работников, получивших травмы, исправления в тексте, приписки и т.п. изменения содержания. Информация с электронных носителей просматривается с помощью компьютеров, описывается содержание документа, размер документа, дата внесения последних изменений. Все подробно отображается в протоколе.

Осмотр предметов подобного рода проводится в присутствии специалиста, привлечение специалиста к осмотру обусловлено требованиями закона и особенностями самого предмета осмотра, когда необходимо правильно описать все изъятое.

*Очная ставка.* Процессуальный порядок проведения и оформления протокола очной ставки регламентируется статьей 218 УПК РК.

Очную ставку можно определить, как одновременный допрос двух лиц для устранения существенных противоречий, обнаружившихся в данных ими ранее показаниях. Очная ставка, как и другие следственные действия, направлена на выяснение истины [6, с.70].

Очная ставка правомерна при наличии двух условий. Во-первых, запрещается вызывать на очную ставку лиц, ранее не допрошенных. Во-вторых, в показаниях этих лиц по поводу одних и тех же обстоятельств должны быть установлены существенные противоречия.

По уголовным делам рассматриваемой категории очная ставка часто применяется между: потерпевшим (или его законным представителем) и подозреваемым; свидетелями, особенно если они давали разные показания о соблюдении техники безопасности, последовательности событий и действиях должностных лиц.

Отметим также, что очная ставка по делам о нарушении правил безопасности при ведении горных или строительных работ, позволяет: уточнить, кто давал указания на опасные действия; кто присутствовал при происшествии; каковы были условия труда и соблюдались ли нормы техники безопасности; устраниТЬ ложные или ошибочные сведения, данные в состоянии аффекта или под давлением.

#### Проверка и уточнение показаний на месте.

В ходе расследования нередко возникает необходимость сопоставить показания свидетелей, потерпевших, подозреваемых с особенностями местности или помещения, где происходили описываемые события.

В этом случае целесообразно провести проверку или уточнение показаний на месте. Порядок данного действия детально урегулирован ст. 257 УПК Республики Казахстан.

Проверка и уточнение показаний на месте представляет собой важное следственное действие, направленное на обеспечение полноты и объективности расследования уголовных дел, связанных с нарушением правил безопасности при ведении горных или строительных работ.

Суть рассматриваемого следственного действия заключается в воспроизведении допрошенным лицом обстановки и событий на месте происшествия с указанием на предметы, следы и демонстрацией действий. Проверка проводится индивидуально, без постороннего вмешательства и наводящих вопросов [7, с.79]. Она позволяет следователю сопоставить показания с фактической обстановкой, определить их соответствие

реальности и обнаружить дополнительные доказательства. В отличие от следственного эксперимента, данное действие осуществляется исключительно с участием проверяемого лица, ограничивается его действиями и пояснениями, касающимися конкретной ситуации.

Целями проверки показаний на месте по рассматриваемым уголовным правонарушениям, являются: проверка и уточнение ранее установленных фактических данных; выяснение и устранение причин противоречий в показаниях; разоблачение ложных показаний, если таковые имеются; выявление причин и условий, способствовавших совершению преступления; выявление новых доказательств;

Такими доказательствами могут быть, в частности, неизвестные ранее следы преступления и вещественные доказательства. Осмотру подвергаются также обнаруженные вещественные доказательства.

С другой стороны, если лицо хорошо ориентируется в обстановке на местности, а его показания согласуются с обстановкой данного места и собранными по делу доказательствами, этот факт будет свидетельствовать о полноте исследования данного доказательства.

Подводя итоги, отметим, что расследование уголовных дел, начатых по фактам нарушений правил безопасности при ведении горных или строительных работ (ст. 277 УК РК), требует комплексного и методически выверенного подхода к организации и проведению следственных действий. Указанная категория дел характеризуется повышенной сложностью в установлении причинно-следственной связи между действиями должностных лиц и наступившими последствиями, что обуславливает необходимость применения специальных тактических приемов, технических знаний и точной процессуальной регламентации каждого этапа расследования.

Наиболее значимыми являются такие следственные действия, как осмотр места происшествия, допросы участников, проверка и уточнение показаний на месте, очные ставки и выемки. Их эффективность напрямую зависит от оперативности реагирования следователя, квалификации привлекаемых специалистов и точности фиксации фактических данных. Особое значение приобретает способность следователя выявлять нарушения в соблюдении норм охраны труда и устанавливать ответственность конкретных лиц, что возможно лишь при тесной интеграции правовых и технических знаний.

Таким образом, расследование данной категории преступлений предполагает не только строгую реализацию уголовно-процессуальных норм, но и применение комплексного междисциплинарного подхода, включающего

криминалистику, технику безопасности и производственную специфику. Это требует от следователя не только высокого уровня юридической подготовки, но и навыков аналитического мышления, способности к объективной оценке доказательств и точной реконструкции обстоятельств произошедшего.

### **Список использованных источников**

1. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан от 4 июля 2014 года № 231-В ЗРК/[Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://adilet.zan.kz/rus/docs/K1400000231>
2. Мокрова А.А., Трубникова К.Д. Правовые и тактические особенности допроса подозреваемых // Научный формат. - 2019. - №3 (3). [Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://cyberleninka.ru/article/n/pravovye-i-takticheskie-osobennosti-doprosa-podozrevaemyh> (дата обращения: 02.03.2025).
3. Бакишев К.А., Абдрахманов Д.С. Мотивация неосторожного преступного поведения (на примере автотранспортных правонарушений)// Вестник Казахского национального университета. Серия юридическая. - 2019. - Т. 91. - № 3. - С. 94-102.
4. Бакишев К.А. Ответственность за нарушение правил безопасности при ведении горных или строительных работ (статья 277 УК РК)// Вестник Казахского национального университета. Серия юридическая. - 2022.- Т. 103. - № 3. -С. 104-111.
5. Савельева М.В. Смушкин А.Б. Уч. Криминалистика, Изд. Изд. Дом «Дашков и К» 2010 г.
6. Максимченко Г. В. Криминалистические аспекты очной ставки // Форум молодых ученых. - 2023. - №4 (80). - С. 70-74
7. Прошин В.М. Обусловленность тактики «проверка показаний на месте» процессуальной целью данного следственного действия // Наука. Образование. Современность - Science. Education. The present. - 2023. - №1. – С. 78-80.

УДК 343.98

**ФОТОГРАФИРОВАНИЕ МЕСТА АВИАЦИОННОГО  
ПРОИСШЕСТВИЯ: МЕТОДИКА, ТЕХНИКА И ЗНАЧЕНИЕ В  
РАССЛЕДОВАНИИ АВИАЦИОННЫХ ПРОИСШЕСТВИЙ**

**Прокопова Анна Алексеевна**

Кандидат юридических наук,

профессор кафедры уголовного процесса,

Карагандинская академия МВД Республики Казахстан им. Б. Бейсенова

г. Караганда, Республика Казахстан

[anya.prokopova@gmail.com](mailto:anya.prokopova@gmail.com)

ORCID: 0000-0003-3478-0052

**Аннотация.** Статья посвящена методике фотографирования объектов аварийной авиационной техники на месте авиационного происшествия как важному способу фиксации следов и состояния обломков. Рассматриваются основные виды фотосъемки: ориентирующая, обзорная, узловая, детальная и панорамная, а также особенности выбора ракурсов, масштабных ориентиров и освещения. Подчеркивается значение точной и качественной фотофиксации для достоверного анализа причин катастроф и использования фотоматериалов в качестве доказательственной базы в ходе расследования. Даются рекомендации по оборудованию и технике съемки, а также требованиям к подготовке специалистов.

**Ключевые слова:** авиационное происшествие, фотофиксация, фотосъемка, обломки, доказательства, методика, панorama, макросъемка, визуализация, следы.

**PHOTOGRAPHING THE SCENE OF AN AVIATION INCIDENT:  
METHODOLOGY, TECHNIQUES, AND SIGNIFICANCE IN AVIATION  
ACCIDENT INVESTIGATIONS**

**Prokopova Anna Alekseevna**

Candidate of Legal Sciences,

Professor of the Department of Criminal Procedure,

Karaganda Academy of the Ministry of Internal Affairs of the Republic of

Kazakhstan named after. B. Beisenova

Karaganda, Republic of Kazakhstan

**Abstract.** The article is devoted to the methodology of photographing aircraft wreckage at the scene of an aviation incident as a key method for documenting traces and the condition of debris. It discusses the main types of photography: reference, overview, component, detailed, and panoramic, as well as the importance of angle selection, scale indicators, and lighting. The significance of accurate and high-quality photo documentation is emphasized for a reliable analysis of the causes of the crash and the use of images as admissible evidence in investigations. The article provides recommendations on equipment, photographic techniques, and specialist training.

**Keywords:** aviation incident, photo documentation, photography, debris, evidence, methodology, panorama, macro photography, visualization, traces.

Авиационные происшествия – трагедии, которые всегда вызывают широкий общественный резонанс, тревогу и вопросы о причинах произошедшего.

Только за последние годы в Республике Казахстан зафиксировано несколько тяжелых происшествий, продемонстрировавших уязвимость авиационной отрасли и необходимость системного подхода к обеспечению безопасности полетов.

Так, 19 апреля 2019 г. в районе населенного пункта Каракудук потерпел катастрофу истребитель МиГ-31 авиабазы воинской части 50185 - пилоты, к счастью, выжили.

Спустя два дня, 21 апреля, вблизи аэродрома АУТЦ «Балапан» разбился легкомоторный самолет FK-14 Polaris, унеся жизни двух членов экипажа.

19 апреля 2020 года в Балхаше произошел отказ двигателя МиГ-31 в результате попадания птиц.

30 сентября 2023 года в Бухар-Жырауском районе разбился самолет Р-202F - погибли два человека.

Особое внимание привлекла катастрофа Embraer E190, произошедшая 25 декабря 2024 года под Актау, завершившаяся гибелью пассажиров и членов экипажа и вызвавшая широкий общественный резонанс.

Каждое подобное происшествие требует тщательного, профессионального расследования, целью которого является не только установление причин, но и выработка мер по предотвращению аналогичных случаев в будущем. Однако сам процесс расследования чрезвычайно сложен: он требует всестороннего анализа, технической точности и соблюдения строгих процедур на каждом этапе. Одним из наиболее ответственных

моментов является фиксация места происшествия в его первозданном виде — до начала каких-либо следственных или технических работ[1].

Фотографирование объектов разрушенного воздушного судна и окружающей местности занимает в этой процедуре ключевое место. Именно с помощью фотосъемки удается сохранить визуальную информацию о положении обломков, повреждениях, следах столкновения с поверхностью, признаках возгорания и других деталях, имеющих критическое значение для дальнейших экспертиз. Правильно организованная фотофиксация обеспечивает достоверность доказательств и объективность анализа[2].

Настоящая статья посвящена методике фотографирования на месте авиационного происшествия, видам съемки, особенностям работы с оборудованием и условиям, необходимым для получения качественного и полезного визуального материала при расследовании катастроф.

Итак, фотографирование аварийных объектов проводится при регистрации состояния авиатехники и ее «следов» на местности. Применяются следующие методы фотосъемки:

**ориентирующая съемка**, цель которой зафиксировать общий вид места падения ВС с характерными ориентирами на местности. Для повышения обзорности съемка должна производиться с какого-либо возвышения (стремянки, строения, холма); при большой протяженности зоны разброса обломков ВС необходимо применять аэрофотосъемку. При этом плохо видимые с воздуха детали следует отметить специальными ориентирами;

**обзорная съемка**, при которой фиксируется общее состояние ВС, его положение на местности, взаимное положение элементов его конструкции. Съемку производить из нескольких точек: вид спереди, слева и справа, вид по полету. Для наиболее естественного вида объекта на снимках фотоаппарат при съемке должен располагаться на уровне глаз стоящего человека[3];

**узловая и детальная съемка**, цель которой зафиксировать наиболее важные признаки или состояния объекта, которые в ходе последующего проведения исследования будут использованы как информация и доказательства при оценке работоспособности АТ в полете;

**панорамная съемка** применяется для регистрации больших участков поверхности суши (воды) или крупногабаритных объектов при невозможности обеспечить их захват в поле зрения объектива и при необходимости получения крупногабаритного изображения всех элементов объекта.

Панорамная съемка производится специальным панорамным (или имеющим режим съемки «панорама») или обычным фотоаппаратом путем съемки объекта по частям с последующим монтажом снимков. В отдельных случаях необходимо проводить панорамирование места АП с помощью видеосъемки.

В условиях современного технологического развития все более широкое распространение получает использование беспилотных летательных аппаратов (БПЛА) при документировании места авиационного происшествия. Применение дронов существенно расширяет возможности следственно-оперативных групп по фиксации общей картины места катастрофы, особенно в случаях, когда обломки воздушного судна разбросаны на большой территории или расположены в труднодоступных участках (болота, лесные массивы, горные районы и др.)[4].

БПЛА позволяют оперативно производить ориентирующую и обзорную съемку с различных высот и ракурсов, а также осуществлять панорамную аэрофотосъемку без необходимости задействования специализированной авиации. Полученные изображения отличаются высоким качеством, позволяют воссоздать трехмерную модель местности и точно зафиксировать пространственное расположение объектов и следов. Кроме того, современные дроны оснащаются системами GPS-навигации и геопривязки, что обеспечивает точную координацию снимков и их дальнейшее использование при составлении схем и карт.

Интеграция БПЛА в процесс фотофиксации на месте авиапроисшествия позволяет повысить эффективность, скорость и объективность документирования, минимизировать риски для сотрудников, а также сохранить исходную обстановку, не нарушая целостности следовой информации. Внедрение беспилотных технологий становится неотъемлемой частью современной методики расследования авиационных катастроф и требует нормативного закрепления и включения в стандартные оперативные процедуры.

При выполнении всех видов фотосъемки необходимо учитывать следующие особенности регистрации объектов аварийнойaviateхники:

- снимки, относящиеся к одному месту объекта, должны быть взаимно увязаны. На схеме разброса обломков ВС должны быть указаны места установки фотоаппарата и направления фотографирования;
- в целях облегчения последующего анализа зарегистрированной на снимках информации необходимо при съемках применять масштабные ориентиры в виде реек, указателей расстояний, масштабных лент, линеек и

т.д. Кроме того, для обеспечения опознавания деталей и узлов на снимках перед съемкой необходимо сделать на них соответствующие надписи мелом или краской при невозможности поместить рядом с объектом таблички с пояснительными надписями;

– для отражения особенностей объекта на снимке необходимо тщательно подбирать направление и степень его освещения. Так, для выявления волнистости, вмятин и других неровностей на поверхностях крыла или оперения ВС следует применять не очень сильное боковое освещение. При этом наибольшая рельефность фотографируемой поверхности подбирается непосредственно через видоискатель аппарата. При необходимости добиться эффекта «бокового» или «контрового» освещения используют отдельную синхронизированную фотовспышку или отражающую белую поверхность (в т.ч. – лист белой бумаги), которые при установке в районе объекта съемки отражают свет на объект съемки;

– для фотографирования деталей малых размеров или их участков на месте АП необходимо применять фотоаппарат, имеющий режимы макросъемки. В общем случае для фотосъемки наиболее целесообразно применять зеркальные фотокамеры с матрицами большого размера, позволяющие делать снимки высокого разрешения и имеющие светосильные сменные объективы. Для микросъемки в дополнение к светосильному объективу используются удлинительные кольца или переходники для микроскопа;

– ошибки, допущенные в процессе съемки, не всегда возможно исправить с помощью специальных программ, и в условиях, когда невозможно повторить и восстановить регистрируемое явление или состояние объекта после проведения на нем работ по исследованию. Подготовка к фотографированию и фотографирование должны проводиться особенно тщательно, с привлечением опытных специалистов. Рекомендуется проводить фотосъемку несколькими фотокамерами. До тех пор, пока исследователь не удостоверится, что при фотосъемке получены положительные результаты, проведение дальнейших работ на объектах не допускается.

В заключении хотелось отметить, расследование авиационных происшествий — это сложный, многоуровневый процесс, в котором важна каждая деталь, начиная с осмотра места катастрофы и заканчивая выводами экспертной комиссии. Установление причин крушения воздушного судна требует высокой профессиональной подготовки, технической оснащенности и слаженной работы всех участников расследования: следователей,

криминалистов, технических специалистов, экспертов и представителей авиационной отрасли. Именно точность и полнота действий на первоначальном этапе — фиксация следов, сбор материалов, составление схем и фотографирование — создают надежную основу для дальнейших аналитических и экспертных процедур.

Фотосъемка в данном контексте выступает неотъемлемым элементом, обеспечивающим наглядную фиксацию следов и состояния обломков. Однако только в сочетании с другими методами регистрации, опросами свидетелей, техническими расчетами и анализом данных с бортовых самописцев она приобретает подлинную доказательственную силу.

Современная практика расследования авиационных происшествий требует комплексного подхода, в котором важна каждая стадия — от работы на месте происшествия до межведомственного анализа. Лишь при соблюдении всех процедур и взаимодействии профессионалов различных направлений возможно достоверное установление причин катастроф и выработка эффективных превентивных мер в целях повышения уровня авиационной безопасности.

#### **Список использованных источников**

1. Расследование уголовных правонарушений, связанных с авиационными происшествиями (ст. 344 УК РК): учебно-практическое пособие. – Астана: Академия управления МВД РК. 2025. С. 45-46.
2. Руководство по расследованию авиационных происшествий и инцидентов. Ч. IV: Представление отчетов. Изд. 1. - Монреаль: ИКАО (Международная организация гражданской авиации) 2003. С. 28.
3. Методическое пособие по расследованию авиационных происшествий / Департамент по надзору за безопасностью полетов государственной авиации РК. Утвержденные 15 декабря 2020 г. - Нур-Султан, 2020. С. 24.
4. Расследование уголовных правонарушений, связанных с авиационными происшествиями (ст. 344 УК РК): учебно-практическое пособие. – Астана: Академия управления МВД РК. 2025. С. 62.

УДК 336

## ТОРГОВЫЕ ВОЙНЫ И ИХ ВЛИЯНИЕ НА ГЛОБАЛЬНУЮ ЭКОНОМИКУ

**Соловьева Алёна Витальевна**

Студент 2 курса,  
Российский новый университет  
г. Москва, Россия

**Фомин Максим Олегович**

Студент 2 курса,  
Российский новый университет  
г. Москва, Россия

**Лайос Янис Костасович**

Студент 2 курса,  
Российский новый университет  
г. Москва, Россия

**Соломатина Тамара Борисовна**

Научный руководитель,  
кандидат экономических наук, доцент,  
доцент кафедры «Финансы и банковское дело»,  
Российский новый университет  
г. Москва, Россия  
[solomatinatb@stud.rosnou.ru](mailto:solomatinatb@stud.rosnou.ru)

**Аннотация.** В статье рассматриваются торговые войны как явление современной мировой экономики, анализируются их причины, механизмы и последствия. Особое внимание уделено изучению недавних примеров торговых конфликтов, а также потенциальных путей их разрешения.

**Ключевые слова:** торговая война, протекционизм, тарифы, нетарифные барьеры, международная торговля, глобальная экономика, экономическая безопасность.

**TRADE WARS AND THEIR IMPACT ON THE GLOBAL ECONOMY**

**Solovieva Alena Vitalievna**

2nd year student,  
Russian New University  
Moscow, Russia

**Fomin Maksim Olegovich**

2nd year student,  
Russian New University  
Moscow, Russia

**Laios Janis Kostasovich**

2nd year student,  
Russian New University  
Moscow, Russia

**Solomatina Tamara Borisovna**

scientific supervisor,  
candidate of economic sciences, associate professor,  
associate professor of the Department of Finance and Banking.  
Russian New University  
Moscow, Russia

**Abstract.** The article examines trade wars as a phenomenon of the modern global economy, analyzes their causes, mechanisms and consequences. Special attention is paid to the study of recent examples of trade conflicts, as well as potential ways to resolve them.

**Keywords:** trade war, protectionism, tariffs, non-tariff barriers, international trade, global economy, economic security.

Торговые войны, представляющие собой острое противостояние между двумя или более государствами в сфере внешней торговли, являются неотъемлемой частью современной экономической реальности. В основе этих конфликтов лежит стремление стран обеспечить преференции для своих национальных производителей, будь то через захват зарубежных рынков или защиту внутреннего спроса. По сути, торговая война – это проявление противоречий между странами на политическом и экономическом уровне,

обусловленное самой структурой мирового рынка и международных отношений.

При этом, ведение торговых войн становится возможным лишь при наличии значительного экономического потенциала, так как требует значительных финансовых ресурсов. Вследствие этого, слабые государства не могут позволить себе участие в подобных конфликтах из-за риска экономического истощения. Как показывает практика, в торговых и продовольственных войнах зачастую участвуют экономически мощные государства, такие как США, Китай, Германия, а также различные союзы стран [1].

Торговые войны являются сложным явлением, возникающим вследствие целого ряда взаимосвязанных причин, которые можно классифицировать следующим образом:

1. Защита национальной экономики. Государства могут прибегать к введению тарифов и квот на импорт, чтобы оградить внутренний рынок от иностранной конкуренции, что нередко провоцирует ответные меры со стороны других стран.

2. Неравные условия торговли. Несправедливые, с точки зрения отдельных государств, торговые практики (субсидирование экспорта, манипуляции с валютными курсами) могут стать катализатором торговых войн.

3. Политические мотивы. Торговые войны нередко используются в качестве инструмента политического давления для достижения внешнеполитических целей или в ответ на действия других стран.

4. Экономическая национализация. Рост националистических настроений может спровоцировать стремление защитить местные производства и рабочие места посредством протекционистских мер.

5. Дефицит торгового баланса. Государства с торговым дефицитом могут пытаться сократить импорт для выравнивания торгового баланса.

6. Технологическая конкуренция. В современном мире борьба за технологическое лидерство, особенно в высокотехнологичных отраслях, становится одной из причин торговых конфликтов.

7. Исторические и культурные факторы. Глубокие исторические корни, связанные с колониальным прошлым, войнами или культурными различиями, также могут быть причиной торговых конфликтов.

8. Ответные меры на санкции. Экономические санкции против одной страны могут привести к эскалации конфликта и началу торговой войны [2].

В торговых войнах, как правило, участвуют несколько категорий акторов:

1. Государства. Это основные действующие лица, вводящие тарифы и торговые ограничения.
2. Международные организации. Институты, такие как ВТО, которые могут вмешиваться в споры и пытаться урегулировать конфликты.
3. Правительства. Органы власти, принимающие решения о применении защитных мер для внутренних рынков.
4. Бизнес и корпорации. Компании, чья деятельность может пострадать или, наоборот, получить выгоду от торговых войн.
5. Потребители. Граждане, которые могут столкнуться с увеличением цен на товары и услуги в результате торговых конфликтов.

В ходе торговых войн применяются различные механизмы и инструменты, направленные на ограничение торговли между странами.

Например, торговые барьеры включают тарифы, внутренние субсидии, девальвацию валюты и эмбарго. Цель этих торговых барьеров — сократить импорт из страны, с которой вы воюете, или, по крайней мере, сделать товары из этой страны более дорогими.

Тарифы подразумевают налогообложение импортируемых товаров и приводят к повышению цен на импортные товары, а также приносят доход государству. Также они являются одним из наиболее часто используемых инструментов торговой протекционистской политики.

Основная идея внутренних субсидий заключается в том, что с их помощью правительство может позволить местным производителям снизить цены на местные товары, за счет чего повышается конкурентоспособность местного бизнеса на зарубежных рынках. В результате снижения затрат для местных производителей сдерживается импорт и увеличивается экспорт. Внутренние субсидии особенно эффективны, когда используются в странах или отраслях с высоким уровнем экспорта.

Девальвация валюты. При снижении обменного курса национальный экспорт становится более конкурентоспособным в других странах. В то же время импорт из других стран становится относительно более дорогим и менее конкурентоспособным на внутреннем рынке.

Эмбарго является крайней мерой, которая официально запрещает торговлю определенным товаром с конкретной страной [4].

Нетарифные барьеры включают в себя разнообразные нормативные, административные и технические меры, направленные на ограничение импорта или экспорта товаров.

Например, импортная квота: это ограничение в торговле, устанавливающее лимит на количество определённого товара, который можно импортировать. В отличие от тарифов, квоты не приносят дохода государству.

Другими примерами нетарифных барьеров являются лицензии на импорт или экспорт, которые могут быть использованы для регулирования доступа к рынкам, а также различные стандарты и сертификационные требования, которые могут создавать препятствия для ввоза товаров из-за несоответствия стандартам безопасности, качества или упаковки.

Административные и технические барьеры также играют важную роль в формировании нетарифных препятствий для международной торговли. Это могут быть различные бюрократические процедуры, проверки на границах, требования к документам и таможенные процедуры, которые могут замедлять процесс импорта и экспорта товаров, делая его менее привлекательным [5].

Последствия торговых войн для экономики могут быть как краткосрочными, так и долгосрочными.

В краткосрочной перспективе введение торговых барьеров, как правило, позволяет защитить внутренний бизнес. Однако, ответные меры со стороны других стран могут привести к негативным последствиям для многих отраслей.

В долгосрочной перспективе торговые войны наносят ущерб экономике, замедляют рост ВВП и снижают конкурентоспособность страны на международном рынке. Это обусловлено концепцией сравнительного преимущества, которая показывает, что торговые ограничения ведут к неэффективному распределению ресурсов и снижению общего уровня благосостояния [4].

В современном мире происходит много торговых войн. Вот самые известные из них.

Экономическая война между США и Китаем.

Для США и Европы Китай долгое время выступал в роли поставщика недорогих товаров с низкой добавленной стоимостью, что способствовало снижению инфляции. Однако стремительный рост китайской экономики и акцент правительства на технологическом развитии начали вызывать озабоченность на Западе. В результате были введены первые ограничения на расширение бизнеса китайских компаний в США и увеличены пошлины на китайские товары.

Торговая война началась в 2018 году, когда США ввели тарифы на китайские товары на сотни миллиардов долларов, на что Китай ответил

аналогичными мерами. Конфликт возник из-за обвинений в недобросовестной торговле, кражах интеллектуальной собственности и дисбалансе в торговле.

Были предприняты попытки заключить соглашения, но они либо заходили в тупик, либо не соблюдались.

В начале 2024 года под давлением со стороны США Европа присоединилась к американо-китайской торговой войне, поддерживая своего экономического партнера. В мае 2024 года министр финансов США Джанет Йеллен призвала страны ЕС к единству и увеличению тарифов на китайские автомобили, солнечные панели и аккумуляторы. В июне ЕС уведомил Китай о введении пошлин на импорт электромобилей до 38,1%, что составит около 2 миллиардов евро. Эти пошлины должны были добавляться к уже существующим тарифам на автомобили в размере 10%, в итоге максимальная сумма пошлин превысила бы 48%.

Для России торговое противостояние между Китаем и Западом несет как риски, так и возможности. Торговая война крупнейших мировых экономик может замедлить глобальный экономический рост, что негативно скажется на ценах сырьевых товаров — нефти, газа и металлов. В таком случае стоимость российского экспорта упадет, рубль продолжит ослабевать, а цены возрастут. Кроме того, разрыв цепочек поставок и перекладывание пошлин на конечного потребителя могут привести к росту мировой инфляции, которая также затронет Россию. С другой стороны, укрепление торговых связей с Китаем на фоне растущей конфронтации с Западом открывает для России новые рынки сбыта [3].

Ситуация с торговой войной сильно затронула импорт из Китая в США и экспорт из США в Китай (рисунок 1).

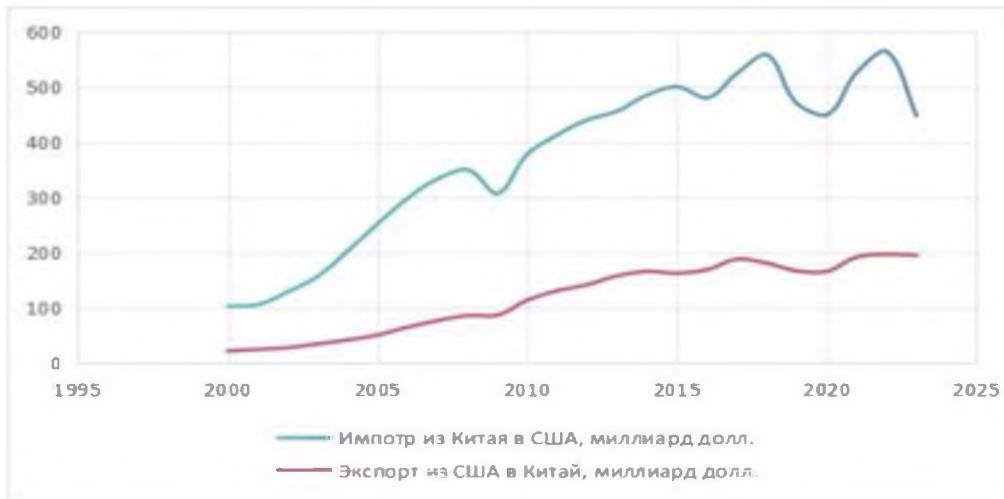


Рисунок 1 – Статистика импорта и экспорта [7]

По графику видно, что до 2018 года торговля между странами активно велась, и импорт пропорционально увеличивался. Но после этого года был спад и графики стали сильнее колебаться. Однако импорт Китая в США до сих пор достаточно велик по сравнению с обратной картиной. Это свидетельствует о том, что хотя ограничения достигают своей цели и замедляют экономический рост Китая, развитие его технологического сектора продолжается. Китай, в свою очередь, научился обходить торговые барьеры, используя параллельный экспорт через Вьетнам и Мексику.

Конфликт между ЕС и Великобританией (Брексит).

Экономический конфликт между Европейским Союзом (ЕС) и Великобританией, возникший в результате Брексита, стал одной из самых значительных экономических и политических трансформаций в Европе за последние десятилетия. В 2016 году на референдуме в Великобритании было принято решение о выходе страны из ЕС, что получило название Брексит. Этот процесс официально завершился 31 января 2020 года.

После выхода Великобритании из ЕС начались переговоры о новых торговых отношениях. В результате был достигнут торговый договор, который вступил в силу с 1 января 2021 года. Тем не менее, этот договор не охватывал все аспекты, и многие вопросы остались нерешенными, включая возникновение нетарифных барьеров.

Финансовый сектор в Лондоне также столкнулся с трудностями после Брексита. Многие финансовые компании потеряли доступ к "единому рынку" ЕС, что привело к переносу части операций в другие европейские города.

Брексит оказал в основном негативное влияние на ЕС, включая риски распада Союза, углубление противоречий между государствами-членами, падение курса евро, замедление экономического роста и вероятность снижения кредитного рейтинга стран-участниц ЕС.

Интересно, что эксперты предсказывали снижение стоимости фунта стерлингов к доллару на уровне 15-20%. Однако фактически падение составило лишь 3%, что тем не менее вызвало значительное беспокойство на рынке. Экономика как Евросоюза, так и Великобритании понесла серьезные потери.

Влияние Брексита и последующей торговой войны можно отследить по графикам изменения ВВП в Великобритании и ЕС (рисунок 2 и 3).

ВВП ЕС показывает более выраженную волатильность по сравнению с ВВП Великобритании, особенно в период после 2016 года.



Рисунок 2 – Статистика ВВП Великобритании [6]

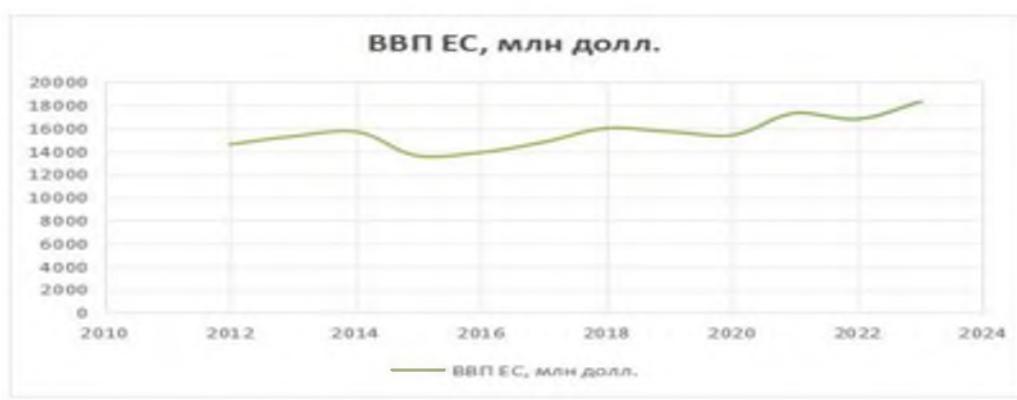


Рисунок 3 – Статистика ВВП Европейского союза [6]

Это может свидетельствовать о большем влиянии на экономику страны политических и экономических изменений, таких как Brexit. В долгосрочной перспективе ВВП Великобритании демонстрирует более стабильный и плавный рост. Разрешение таких масштабных торговых конфликтов требует комплексного подхода, включающего: дипломатические переговоры, прямые переговоры между странами могут помочь достичь взаимовыгодных соглашений; международные организации. Участие в организациях, таких как ВТО, может способствовать разрешению споров через установленные правила; общественное мнение и давление. Общественное мнение и давление со стороны бизнеса и гражданского общества могут мотивировать стороны к компромиссам; сотрудничество в других областях. Развитие сотрудничества в других сферах может улучшить отношения и создать благоприятную атмосферу для разрешения торговых споров.

Рассмотрим более подробно роль международных организаций в регулировании торговых споров:

Одной из ключевых организаций в этой области является Всемирная торговая организация (ВТО), которая разрабатывает правила и нормы,

регулирующие мировую торговлю, и поощряет участие стран в международных торговых соглашениях. В рамках ВТО существует механизм разрешения торговых споров, который позволяет странам обжаловать тарифные и нетарифные барьеры других стран, считая их недопустимыми или несоответствующими международным договоренностям. Этот механизм способствует снижению торговых напряженностей и поощряет сотрудничество между странами в разрешении торговых разногласий.

Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) также играет важную роль в разработке стандартов и рекомендаций по снижению нетарифных барьеров, таких как административные и технические меры, и способствует улучшению торговых процедур и практик в различных странах-членах [4].

Международная межправительственная организация (ОПЕК), созданная нефтеэкспортирующими странами в целях контроля квот добычи на нефть. Её цель - обеспечение ценовой стабильности и проведение регулярных консультаций в целях выработки единой ценовой политики между государствами-членами. Страны — члены ОПЕК контролируют около 2/3 мировых запасов нефти. На их долю приходится 35% от всемирной добычи и половина мирового экспорта нефти.

БРИКС — это группа стран, которая была создана с целью укрепления экономического сотрудничества и политического взаимодействия между участниками. Хотя она не является прямым механизмом для разрешения экономических конфликтов, он может способствовать их урегулированию.

Более того, существует ряд региональных торговых блоков и соглашений, таких как Европейский союз, Североамериканское соглашение о свободной торговле (НАФТА) и множество других, которые также играют важную роль в снижении тарифных и нетарифных барьеров между своими членами, способствуя интеграции рынков и укреплению экономических отношений.

Ожидается, что торговые войны продолжатся, особенно между крупными экономиками. Это может привести к повышению тарифов и введению новых торговых барьеров.

Технологические компании и вопросы, связанные с инновациями, будут становиться все более важными в контексте торговых конфликтов. Это может включать споры о патентах, интеллектуальной собственности и доступе к технологиям [1].

С ростом цифровой экономики возникают новые вызовы, связанные с регулированием данных, кибербезопасностью и налогообложением цифровых услуг. Это может стать источником новых конфликтов между странами [9].

Торговые войны представляют собой сложное явление, которое оказывает значительное влияние на глобальную экономику. Важность международного сотрудничества и поиска компромиссов для минимизации негативных последствий торговых войн становится все более очевидной. Эффективные механизмы разрешения споров, а также создание более справедливых и инклюзивных торговых условий, могут способствовать укреплению мировой экономики.

### **Список использованных источников**

1. Стефанова Н.А., Королев А.А. Торговые войны и их влияние на мировую экономику // Основы экономики, управления и права. 2022. № 3 (34). С. 25-31.
2. Носов Д.С., Мирошина Е.А «Торговые войны»: причины возникновения и последствия // Молодой ученый. — 2021. — № 23 (365). — С. 408-412. — URL: <https://moluch.ru/archive/365/81789/> (дата обращения: 22.12.2024).
3. Роман Р. Почему враждуют США и Китай. И чем это опасно для мировой экономики // Журнал Тинькофф. — 2024. — URL: <https://journal.tinkoff.ru/trade-war/> (дата обращения 15.12.2024).
4. Тарифные и нетарифные барьеры. — 2024. — URL: <https://digitalved.ru/newspage/> (дата обращения 15.12.2024).
5. Trade Wars. Economic conflicts between countries through trade barriers. — 2024. — URL: <https://corporatefinanceinstitute.com/resources/economics/trade-wars/> (дата обращения 15.12.2024).
6. Статистика ВВП Великобритании и ЕС // Trading Economics. — 2024. — URL: <https://ru.tradingeconomics.com/> (дата обращения 15.12.2024).
7. Статистика импорта и экспорта США и Китая // Council on foreign relations. — 2024. — URL: <https://www.cfr.org/backgrounder/> (дата обращения 15.12.2024).
8. Головина Л.А., Логачева О.В. Адаптация хозяйствующих субъектов в условиях усиления региональной дифференциации // ЭТАП: экономическая теория, анализ, практика. – 2023. – № 1. – С. 125-143.
9. Использование метода экономического креста для целей импортозамещения в регионе / Нестеренко Ю.Н., Тимохин Д.В., Головина Л.А., Логачева О.В. // Московский экономический журнал. – 2023. – Т. 8, № 1.

УДК 336

## МОШЕННИЧЕСТВО С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ДРОППЕРОВ, МЕРЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ

Самсина Екатерина Евгеньевна

Преподаватель,  
кафедра финансов и управления  
банковской деятельностью в Вооруженных Силах,  
Военный университет имени князя Александра Невского  
г. Москва, Россия  
[kat83.ru@mail.ru](mailto:kat83.ru@mail.ru)  
SPIN-код: 6013-3690  
ORCID: 0009-0007-3984-1236

**Аннотация.** Актуальность данной темы обусловлена тем, что мошенничество с расчетными картами представляет собой серьезную угрозу для финансовой безопасности, как физических лиц, так и организаций. Распространение дистанционных способов оплаты и увеличение объемов онлайн-транзакций усиливают эту угрозу. В данной статье рассматриваются современные мошеннические схемы с использованием дропперов, и предлагаются методы и технологии для повышения защиты.

**Ключевые слова:** мошенничество, банковские карты, дроппер, дроп, вербовка, безопасность, профиль дроппера.

## FRAUD USING DROPPERS, COUNTERACTION MEASURES

Samsina Ekaterina Evgenievna,  
Lecturer at the Department of Finance and  
Banking Management in the Armed Forces,  
Military University named after Prince Alexander Nevsky  
Moscow, Russia

**Abstract.** The relevance of this topic is due to the fact that credit card fraud poses a serious threat to the financial security of both individuals and organizations. The proliferation of remote payment methods and the increase in online transactions reinforce this threat. This article examines modern fraudulent schemes using droppers, and suggests methods and technologies to improve protection.

**Keywords:** fraud, bankcards, dropper, drop, recruitment, security, dropper profile.

По данным ЦБ, в 2023 году мошенники украли у банковских клиентов 15,8 млрд руб., совершив 1,17 млн операций без их согласия. По сравнению с 2022 годом объем операций вырос на 11,5%, а число транзакций — на треть. При этом банки смогли предотвратить хищения на 5,8 трлн руб. — мошенникам не удалось провести 34,8 млн денежных переводов. [2]

Изучение реальных случаев мошенничества с расчетными картами позволяет выявить наиболее распространенные схемы, уязвимости систем безопасности и разработать эффективные меры противодействия.

Существует множество мошеннических схем с использованием расчетных карт. Уделим внимание наиболее популярной и распространенной в настоящее время — схеме с использованием дропперов. Представляет собой сложный вид мошенничества, в котором злоумышленники используют наивных людей (дропперов) для совершения незаконных действий, минимизируя свой риск быть пойманными. Дроппер (или дроп) — человек, который обналичивает деньги, украденные мошенниками с банковских счетов третьих лиц. Дроппер не является инициатором преступления, а выполняет указания злоумышленников, получая за это деньги. Чаще всего дроппера просят переводить денежные средства на банковские счета других лиц или снимать деньги в банкомате и передавать мошенникам. Существует множество вариаций таких схем, но общая логика остается неизменной.

Рассмотрим основные этапы схемы:

а) вербовка дропперов. Мошенники используют различные методы для привлечения дропперов, это может быть: реклама в социальных сетях (объявления о вакансиях с заманчивой оплатой и условиями работы, предлагающие легкий заработок без опыта), онлайн-объявления (объявления на форумах, сайтах с вакансиями), личные контакты (знакомства с людьми в офлайне и предложение «подработка»), теневые форумы (предложения о сотрудничестве на специализированных форумах для мошенников), манипуляции (мошенники часто используют манипулятивные техники, убеждая дропперов в безопасности и легальности предлагаемой работы).

Профиль дроппера и каналы его вербовки — важные аспекты исследования мошеннических схем с использованием платежных карт. Понимание мотивации и поведения дропперов позволяет разработать более эффективные стратегии противодействия. Хотя нет единого «типичного» профиля дроппера, некоторые общие черты можно выделить:

- возраст. Зачастую это молодые люди (18-30), подростки (14-17), но встречаются и представители других возрастных групп. Молодые люди и подростки более подвержены риску из-за наивности, недостатка опыта и финансовых трудностей.

- уровень образования. Уровень образования может быть низким или средним. Недостаток финансовой грамотности и понимания последствий участия в мошенничестве способствует их вовлечению.

- финансовое положение. Многие дропперы находятся в сложном финансовом положении и ищут легких денег. Им обещают быструю прибыль, что делает их уязвимыми для мошеннических предложений.

- социальные связи. Дропперы могут быть изолированы от общества или иметь слабые социальные связи, что делает их незащищенными для манипуляции со стороны мошенников.

- технические навыки. В некоторых случаях дропперы могут обладать определенными техническими навыками, необходимыми для выполнения заданий мошенников.

- мотивация. Главная мотивация – денежное вознаграждение. Мошенники используют различные методы манипуляции, обещая легкие деньги и минимальные риски.

б) предоставление дроппером своих данных. После вербовки дропперу предлагается предоставить свои личные данные, включая паспортные данные, номер телефона, адрес и реквизиты банковской карты. Часто дропперам говорится, что это необходимо для «верификации», «регистрации» или «получения выплаты». В большинстве случаев, дроппер может не подозревать о преступных целях.

в) использование дропперской карты для мошеннических операций. Мошенники используют предоставленные дроппером данные для совершения различных мошеннических действий, например:

- регистрации фейковых аккаунтов (регистрация на платформах онлайн-торговли, банковских сервисов с целью получения кредитов, товаров или денег);

- приема платежей (получение платежей от жертв мошенничества на карту дроппера);

- отмывания денег (перевод денег на другие счета для обналичивания и легализации средств, полученных незаконным (преступным) путем).

г) получение прибыли мошенниками. Мошенники получают прибыль от мошеннических операций, осуществленных с помощью дропперской карты.

На этом этапе дроппер может получить обещанное вознаграждение или ничего не получить.

д) ответственность дроппера. Даже не подозревая о преступных целях, дроппер несет юридическую ответственность за совершение мошеннических действий. Он может быть привлечен к административной или уголовной ответственности в зависимости от масштаба мошенничества.

Профилактика и противодействие мошенничеству с использованием дропперов требуют комплексного подхода, включающего в себя меры со стороны государства, платежных систем, банков и самих граждан. Обозначим ключевые направления работы в данном направлении:

1. Меры со стороны государства и регулятора:

- ужесточение законодательства. Усиление уголовной и административной ответственности, как для организаторов мошеннических схем, так и для дропперов, даже при отсутствии злого умысла. Повышение штрафов и сроков наказания. Следует заметить, что на данный момент понятия «дроппер» в российском законодательстве нет, но это не значит, что за это не грозит ответственность. Сейчас действия дропперов могут быть квалифицированы либо как совершение легализации денежных средств, добытых преступным путем (ст. 174 УК РФ), либо совершение мошенничества, классического мошенничества (159 ст. УК РФ), либо мошенничество с использованием электронных средств платежа (ст. 159.3 УК РФ). [1] Так, дроппер рискует заплатить штраф до миллиона рублей, либо оказаться в тюрьме на срок до 10 лет, но доказать умысел (что необходимо для привлечения по указанным статьям) очень сложно.

- совершенствование системы верификации личности. Внедрение более строгих процедур проверки личности при открытии банковских счетов, регистрации сим-карт и других услуг. Использование биометрии.

- создание специализированных баз данных. В данном направлении регулятор разработал базу данных «О случаях и попытках осуществления перевода денежных средств без согласия клиента». В ней содержится известная информация о дропперах — людях, которые обналичивают и выводят полученные в ходе мошенничества деньги. Этой базой занимается специальное подразделение Центробанка — «ФинЦЕРТ». [3]

- международное сотрудничество. Усиление международного сотрудничества в области борьбы с киберпреступностью для обмена информацией о мошеннических схемах и пресечения международных мошеннических сетей.

- просветительская деятельность. Проведение информационных кампаний для повышения осведомленности населения о рисках, связанных с участием в мошеннических схемах. Данную работу необходимо, прежде всего, осуществлять среди молодого поколения (старшеклассников, студентов).

2. Меры со стороны платежных систем и банков:

- усиление мониторинга транзакций. Разработка и внедрение более совершенных систем мониторинга подозрительных транзакций с использованием алгоритмов машинного обучения. Так, крупные банки уже запустили системы дроп-мониторинга для борьбы с дропперами. Например, система дроп-мониторинга «Т Банка» была создана на основе анализа миллионов операций клиентов, включая тех, кто пользовался картой исключительно в недобросовестных целях. Банк составил «портрет дропа» — это признаки, которые указывают на высокую вероятность того, что клиент оформил карту, чтобы продать или передать ее мошенникам. Банк проверяет совпадения с этими признаками, в случае необходимости проводит дополнительное расследование или сразу ограничивает дистанционное обслуживание. Это затрудняет получение и вывод средств мошенниками с помощью переводов или банкоматов. Например, система может среагировать на то, что карта переоформляется на другой номер, а после этого по ней проходит несколько мелких операций (оплата в магазине и т.п.). Это означает, что карта продана мошеннику, а дальше злоумышленники совершают несколько покупок по карте, чтобы это выглядело так, как будто ею пользуется обычный клиент. [4]

- внедрение технологий защиты. Использование технологий шифрования, двухфакторной аутентификации, биометрической верификации и других методов защиты от мошенничества.

- сотрудничество с правоохранительными органами.

3. Меры со стороны граждан:

- повышение финансовой грамотности (изучение основ финансовой безопасности и методов защиты от мошенничества).

- осторожность и бдительность при предложениях легкого заработка.

- проверка источников информации. Тщательно проверять надежность источников информации перед предоставлением своих персональных данных.

- немедленное сообщение в банк о подозрительных транзакциях. При обнаружении подозрительных транзакций немедленно связаться с банком и заблокировать карту.

- защита личных данных. Хранение паспортных данных и других персональных данных в безопасности, не распространять их неизвестным или малознакомым лицам.

Только совместными усилиями государства, платежных систем, банков и граждан можно эффективно бороться с мошенничеством с использованием дропперов и снизить риски для кредитных организаций и населения. Это требует постоянного мониторинга ситуации, анализа новых схем мошенничества и своевременного реагирования на изменения.

### **Список использованных источников**

1. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ.
2. Официальный сайт Центрального Банка Российской Федерации - [Текст: электронный]. / Web сайт Центрального Банка Российской Федерации - 2024 г. Электрон. дан. - URL: <https://www.cbr.ru>. (дата обращения 14.11.2024 г.).
3. Как будет работать закон, обязывающий банки возвращать деньги жертвам мошенников. – [Текст: электронный]. / Web сайт Журнал Тинькофф – 2024 г. Электрон. дан. - URL: <https://journal.tinkoff.ru/news/cb-antifraud/> (дата обращения 26.11.2024 г.).
4. Крупные банки усилили блокировку карт подставных лиц мошенников. – [Текст: электронный]. / Web сайт РБК – 2024. Электрон. дан. - URL: <https://www.rbc.ru/finances/26/04/2024/662a593d9a794774b722c753> (дата обращения 24.11.2024 г.).

УДК 334.72

## НЕКОММЕРЧЕСКИЕ ОРГАНИЗАЦИИ: ОСОБЕННОСТИ СОЗДАНИЯ И ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ

**Баранова Светлана Викторовна**

Кандидат экономических наук, доцент,  
доцент кафедры финансов и бухгалтерского учета,  
Национальный институт бизнеса

г. Москва, Россия

[svet-svetlanabar@yandex.ru](mailto:svet-svetlanabar@yandex.ru)

ORCID: 0000-0002-2300-5600

**Волков Алексей Николаевич**

Студент 4-го курса направления подготовки 38.03.01 Экономика,  
Национальный институт бизнеса

г. Москва, Россия

[svetnauki@mail.ru](mailto:svetnauki@mail.ru)

**Аннотация.** В научной статье рассматриваются актуальные вопросы развития деятельности некоммерческих организаций в аспекте решения социально-значимых задач современного общества, формирования гражданской позиции и принятия необходимости личного участия в отдельных программах и проектах данной направленности. Авторами показаны отдельные аспекты организации и создания некоммерческих организаций, с учетом отраслевой направленности выполнения уставных задач.

**Ключевые слова:** некоммерческая организация, создание некоммерческих организаций, отраслевая направленность реализации социально-значимых задач некоммерческими организациями.

## NON-PROFIT ORGANIZATIONS: FEATURES OF CREATION AND FUNCTIONING

**Baranova Svetlana Viktorovna**

Candidate of Economic Sciences, Associate Professor,  
Associate Professor of the Department of Finance and Accounting  
National Institute of Business

Moscow, Russia

**Volkov Aleksey Nikolaevich**

4th-year student, major 38.03.01 Economics,  
National Institute of Business  
Moscow, Russia

**Abstract.** The scientific article examines current issues of the development of non-profit organizations in terms of solving socially significant tasks of modern society, forming a civic position and accepting the need for personal participation in individual programs and projects of this orientation. The authors show certain aspects of the organization and creation of non-profit organizations, taking into account the industry orientation of the statutory tasks.

**Keywords:** non-profit organization, creation of non-profit organizations, industry orientation of realization of socially significant tasks by non-profit organizations.

В соответствии с законодательством Российской Федерации некоммерческие организации (НКО) создаются для решения отдельных социально-значимых задач, при этом данные организации, не имеют в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли.

Отдельной категорией некоммерческих организаций являются общественные организации, к которым относятся в том числе политические партии и созданные в качестве юридических лиц профессиональные союзы (профсоюзные организации), органы общественной самодеятельности, территориальные общественные самоуправления, общественно полезные фонды, благотворительные фонды, личные фонды и тд [1].

Основное направление финансирования (денежные средства, используемые для решения поставленных задач) — это пожертвования, гранты, субсидии, членские взносы и тд.

Основной вид деятельности — указан в уставе, на него НКО в основном и расходует денежные. Насколько уставная деятельность общественно значима, определяют при регистрации НКО.

Для понимания сущности и особенностей функционирования отдельных видов некоммерческих организаций, рассмотрим ключевые термины и концепции, связанные с этой формой организации деятельности.

Первый и, пожалуй, центральный термин — это «общественная польза». Он подразумевает деятельность, направленную на улучшение или поддержку

определенных сегментов общества, включая, но не ограничиваясь, улучшением социального, культурного и образовательного уровня. Данный термин подчеркивает социальную значимую направленность деятельности НКО.

Еще один важный аспект — это «добровольность участия». Некоммерческие организации зачастую полагаются на труд добровольцев, которые вносят свой вклад в достижение целей организации без прямого финансового вознаграждения. Это внушает особый дух коллективизма и подчеркивает искренность и самоотдачу, присущие данным организациям.

Термин «грант» также заслуживает внимания. Многие НКО финансируются за счет грантов — специальных субсидий от государств, частных фондов и других доноров, которые предоставляются на определенные проекты и программы. Гранты не только помогают воплощать идеи в реальность, но и служат своеобразным знаком доверия к организации.

«Учредительные документы» — это необходимая юридическая база для создания и функционирования НКО. Эти документы включают в себя устав, регламент и иные документы, которые определяют цели, структуру и порядок деятельности организации. Именно на их основании осуществляется регистрация и последующая легальная работа НКО.

Последний элемент, который нельзя оставить без внимания — «подотчетность». Для поддержания доверия со стороны всех заинтересованных сторон, включая спонсоров и широкой общественности, НКО обязаны оставаться прозрачными в своей деятельности. Подотчетность реализуется через предоставление отчетности о проделанной работе, расходовании средств и достижении поставленных целей в различные государственные структуры.

Представители современного бизнес-сообщества осуществляют свою деятельность с НКО так же, как и с другими компаниями, как партнеры.

Все виды НКО отражены во второй главе Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и в настоящее время включают 12 категорий [2].

Непосредственно самостоятельно организовать имеется возможность 8 категорий, 4 категории предусматривают государственное участие — это государственные компании, корпорации, учреждения и бюджетные учреждения.

Форма некоммерческой организации зависит от вида деятельности или отраслевой направленности.

Перед созданием НКО учредитель должен иметь четкое понимание направленности функционирования, основные аспекты выполняемых задач и цели деятельности созданной организационной структуры (например фонда).

В данном случае, от грамотно определенной цели функционирования и создания зависит возможность реализации отдельных хозяйственных операций и участие в реализации поставленных задач:

1. Общественная организация не имеет юридического права осуществлять передачу денежных средств нуждающимся, а фонд — как раз реализует именно это задачу [4].<sup>2</sup>

2. Если НКО хочет оказывать обществу платные услуги, распределяя выручку на благотворительность или оказывать помочь безвозмездно — например, учить детей играть на фортепиано, — целесообразно выбирать формат автономной некоммерческой организации.

3. При условии, что НКО планирует осуществлять деятельность по защите памятников — целесообразно регистрировать общественную организацию и тд [5].<sup>3</sup>

Наиболее распространенными формами функционирования НКО являются: Фонд, АНО — Автономная некоммерческая организация, Общественная организация, Ассоциация или союз (таблица 1).

**Таблица 1 – Виды НКО (направления функционирования) [3]**

Вид организации	Направления функционирования
Фонд	Сбор денег и распределение их среди нуждающихся. Например, фонд борьбы с лейкемией, фонд поддержки молодых артистов, фонд помощи многодетным семьям
Автономная некоммерческая организация	Оказание услуг в социальных сферах: образование, здравоохранение, культура, наука, право, спорт и других. Это, например, секция плавания или центр реабилитации инвалидов
Общественная организация	Захиста прав и интересов общества. Организации консультируют, поддерживают нуждающихся и неформально контролируют работу органов власти. Например, организация защиты малоимущих, организация защиты северных оленей
Ассоциация, союз, некоммерческое партнерство	Представление интересов группы людей или компаний. Например, ассоциация производителей изделий из меха, союз любителей сиамских кошек

<sup>2</sup> Гриднева, О.В. Генезис права собственности некоммерческих организаций России / О.В. Гриднева. – Москва: LAP Lambert Academic Publishing, 2021. – С.58.

<sup>3</sup> Касьянова, Г. Ю. Некоммерческие организации. Правовое регулирование, бухгалтерский и налоговый учет в свете последних изменений законодательства / Г.Ю. Касьянова. – Москва: АБАК, 2022. – С.354.

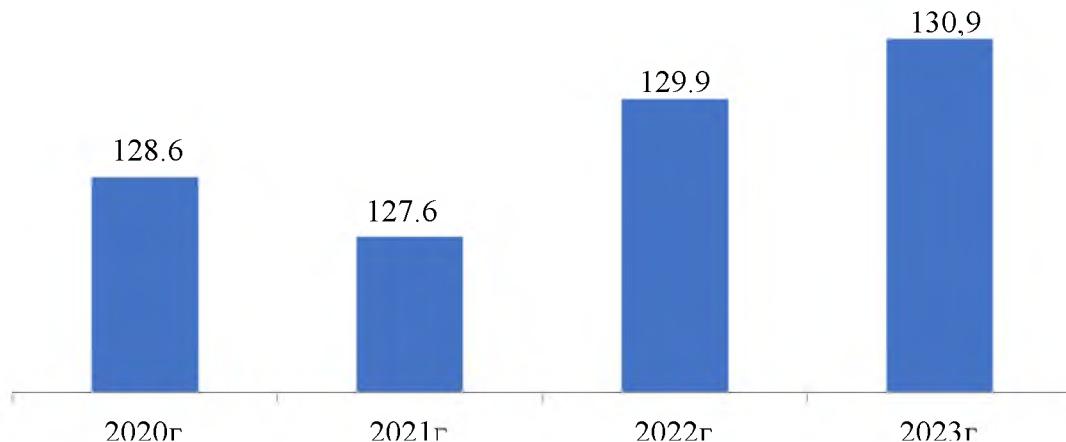
Главное преимущество некоммерческой организации — это возможность получать пожертвования (целевые средства), которые не облагаются налогом.

Для того чтобы обеспечить прозрачное использование целевых средств, к НКО предъявляются дополнительные требования к ведению бухгалтерского учета, сдаче регулярной отчетности, а в некоторых случаях и проведение обязательного аудита.

Согласно докладу Министерства экономического развития Российской Федерации, количество социально ориентированных некоммерческих организаций увеличилось с 128,6 тыс. организаций в 2020 году до 130,9 тыс. в 2023-м.

Прирост количества социально ориентированных НКО в 2023 году по отношению к 2020 году составил 2,3 тыс. организаций.

А количество НКО в реестре Минэкономразвития России с 33 тысяч организаций увеличилось до 50,8 тыс. (рисунок 1).



Составлено по данным: Официальный сайт Министерства экономического развития Российской Федерации – URL <https://nko.economy.gov.ru/upload/docs/doklad-o-podderzhke-i-razvitiu-senko-v-rossijskoj-federacii-za-2020-2023-gg..pdf>

**Рисунок 1 – Общее количество СО НКО в РФ в 2020-2023 годах, тыс. шт.**

Значительно увеличились и фонды целевого капитала. Их количество с 2007 года приумножилось в 16 раз. На конец 2022 года в России было 267 организаций. А объем их активов увеличился до 140 млрд руб.

Общий объем денежных средств и имущества, которые поступили в организации из всех источников, увеличился с 900 млрд в 2020 году до 1,7 трлн руб. в 2023-м. А количество физических лиц, которые воспользовались налоговой преференцией при осуществлении благотворительных пожертвований, за этот же период увеличилось с 11,3 тыс. граждан до 16,8 тыс.

Значительно вырос и объем пожертвований юридических лиц — с 10,4 млрд руб. в 2020 году до 90,8 млрд руб. в 2023 году.

Отмечается также, что увеличилась и финансовая поддержка СО НКО на региональном уровне. В 2020 году объем поддержки составлял 58 млрд руб., а в 2023 году сумма выросла до 87 млрд руб.

Стоит отметить, что немаловажную роль в функционировании некоммерческих организаций играет взаимодействие с органами власти. На разных уровнях власти могут оказывать поддержку НКО, предоставляя льготы, субсидии и иные формы содействия. Такое сотрудничество позволяет облегчить финансовое бремя НКО и повысить их статус. НКО зачастую легче и быстрее удается решить социально значимые задачи.

Благодаря своей уникальной направленности и принципам работы, НКО становятся важной составляющей современных социальных изменений, способствуя развитию гуманистических ценностей и социальных инициатив в Российском обществе.

### **Список использованной литературы**

1. «Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая)» от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 08.08.2024, с изм. от 31.10.2024). URL: [https://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_5142/3a585d0351c74adc4c9878b6019d704cdd9d3699/?ysclid=m81t4hvw3w677033639/](https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/3a585d0351c74adc4c9878b6019d704cdd9d3699/?ysclid=m81t4hvw3w677033639/)(дата обращения 16.03.2025г.)
2. Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» // Собрание законодательства РФ. – 1996. – № 35. – Ст. 5640.
3. Борисов, А.Н. Комментарий к ФЗ от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (постатейный) / А.Н. Борисов. – Москва: Юстицинформ, 2018. – 484 с.
4. Гриднева, О.В. Генезис права собственности некоммерческих организаций России / О.В. Гриднева. – Москва: LAP Lambert Academic Publishing, 2021. – С.58.
5. Касьянова, Г. Ю. Некоммерческие организации. Правовое регулирование, бухгалтерский и налоговый учет в свете последних изменений законодательства / Г.Ю. Касьянова. – Москва: АБАК, 2022. – С.354.
6. Официальный сайт Министерства экономического развития Российской Федерации – URL <https://nko.economy.gov.ru/upload/docs/doklad-o-podderzhke-i-razvitiu-sokro-v-rossijskoj-federacii-za-2020-2023-gg.pdf>(дата обращения 16.03.2025г.)

Высказанные в статьях мнения и суждения  
могут не совпадать с точкой зрения редакции.  
Ответственность за подбор и изложение материалов  
несут авторы публикаций.

Издатель и учредитель:  
АНО ВО «Национальный институт бизнеса»

Адрес издательства:  
111395, г. Москва, ул. Юности, д. 5.

E-mail: [info@journal-nib.com](mailto:info@journal-nib.com)  
<https://journal-nib.com/>

Москва  
2025