

Е. П. Осипова

ВОЗМОЖНОСТИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРОГРАММНО-ЦЕЛЕВОГО МЕТОДА ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ НЕВЫПЛАТЫ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ

Статья посвящена одной из актуальных проблем теории и практики криминалистики — программе расследования преступлений по невыплате заработной платы. С целью обеспечения максимально всестороннего и объективного расследования обстоятельств дела следователем рассматриваются возможности использования прокурором кратких типовых программ изучения и анализа материалов уголовного дела. Стремление автора наиболее полно продемонстрировать все детали заявленного подхода предопределило необходимость его иллюстрации на примере краткой типовой программы расследования и анализа материалов уголовного дела по уголовным делам по невыплате заработной платы.

Ключевые слова: программно-целевой метод, невыплата заработной платы, факт невыплаты заработной платы свыше двух месяцев, документы, истребуемые при расследовании преступления.

Е. Osipova

THE APPLICATION OF PROGRAMMING-TARGET METHOD FOR INVESTIGATING CASES OF SALARY NONPAYMENT

The investigation of crimes on salary nonpayment is regarded focusing on the public inspector's possibilities of applying special programs for investigating and analyzing criminal cases. The suggested approach is illustrated with a program for investigating and analyzing the materials of the criminal case on salary nonpayment.

Keywords: program-target method, salary nonpayments, documents.

Глобальный экономический кризис, негативным образом затронув большинство отраслей отечественной экономики и социальной сферы, не мог не отразиться на деятельности подавляющего большинства хо-

зяйствующих субъектов. В связи с этим существенно обострились проблемы, связанные с обеспечением социальных прав граждан, в том числе права каждого работника на своевременную и в полном размере

выплату справедливой заработной платы. Указанные обстоятельства обуславливают необходимость более активного применения органами прокуратуры мер, направленных на выявление нарушений порядка выплаты заработной платы, своевременное их пресечение и привлечение лиц, виновных в их совершении, к установленной законом ответственности.

Результаты анализа судебно-следственной практики дают основание для вывода о том, что, как правило, материалы проверки заявлений или сообщений о невыплате заработной платы содержат значительный объем информации, особенно если указанная невыплата осуществлялась на протяжении длительного времени и в отношении значительного числа лиц. Кроме объяснений осведомленных лиц, в них содержатся: регистрационные и учредительные документы хозяйствующего субъекта-работодателя; документы, регулирующие социально-трудовые отношения между работниками и работодателем; организационно-распорядительные документы (приказы, распоряжения и др.); договоры с контрагентами; кассовые, банковские и расчетные документы; документы по учету кадров и др.

Не вызывает сомнений, что правильная оценка имеющейся информации возможна только на основе глубокого анализа собранных материалов, в ходе которого целесообразно использовать типовые криминалистические программы расследования. Целью разработки таких программ является оказание помощи субъекту расследования в анализе и систематизации имеющейся в уголовном деле информации, в выявлении той информации, которая в материалах дела явно не обозначена, в уяснении общих и частных задач расследования конкретного преступления, выборе оптимальной последовательности их решения, а в итоге — в решении всех задач предварительного расследования.

Таким образом, криминалистические программы, представляя собой «систему практической деятельности, обусловленную предметом доказывания» [1, с. 112], «должны выступать связующим звеном между современными достижениями криминалистики, действующими законодательными положениями и практической деятельностью органов предварительного расследования» [2, с. 3].

В общих чертах организацию расследования и получение по уголовному делу новых знаний с помощью криминалистических программ можно выразить системой следующих правил:

1. В результате анализа исходной информации необходимо уяснить ситуацию, т. е. определить, что известно об обстоятельствах исследуемого события, что неизвестно, что необходимо уточнить. На основе проведенного анализа выдвинуть максимальное количество возможных версий, сформулировать задачи расследования применительно к каждой версии.

Анализ исходной информации включает в себя: 1) определение частных задач расследования, т. е. задач, которые логически вытекают из сведений об известных фактах, содержащихся в материалах уголовного дела; 2) определение общих задач расследования, которые проявляются при «наложении» обстоятельств, входящих в предмет доказывания, на исходную информацию; 3) выделение фактов, которые являются достоверными, а также фактов, в отношении которых имеется недостоверная и даже непроверенная информация; 4) учет результатов оперативно-розыскной работы.

В результате проведенного анализа создается своего рода заготовка для плана предварительного расследования на его начальном этапе.

Так, например, при расследовании преступления, предусмотренного ст. 145¹ УК РФ, следователю часто приходится решать

следующие типовые задачи: обеспечение сохранности бухгалтерских и иных документов; обнаружение неофициальных (черновых) записей; обнаружение, изъятие и обеспечение сохранности носителей компьютерной информации; получение показаний потерпевших, свидетелей и подозреваемого по известным фактам. Если указанные типовые задачи к началу расследования не решены, то их необходимо включить в план расследования.

Действия следователя по решению этих задач наряду с другими будут относиться к категории неотложных. Однако получение показаний подозреваемого по уже известным следствию фактам из тактических соображений может быть перенесено на более поздние этапы расследования.

2. Определить средства, приемы, методы решения задач, используя рекомендации типовых программ расследования. С этой целью разработать план начального этапа расследования, в который в дальнейшем постоянно вносить коррективы с учетом решения отдельных задач и получения новой информации.

3. Реализовать принятые решения, выполнить намеченные следственные действия, оперативно-розыскные и иные мероприятия.

4. Используя полученную информацию, уточнить и дополнить план расследования, сформулировать задачи последующего этапа, организовать дальнейшую работу. Если после выполнения поставленных задач не получен положительный результат (версия не нашла подтверждения), необходимо вновь вернуться к анализу исходной информации и повторить изложенный выше цикл.

Предложенная последовательность операций приемлема, главным образом, для организации начального этапа расследования, когда недостаток информации затрудняет решение задач расследования, установление способа и иных обстоя-

тельств совершения преступления. На последующем этапе постановка задач и их практическое решение сливаются в единый процесс расследования и протекают одновременно.

В настоящей работе предлагается краткая типовая программа расследования невыплаты заработной платы. Данная программа может быть использована при изучении материалов предварительной проверки или содержащейся в уголовном деле криминалистической информации, а также как основа планирования работы следователя по уголовному делу о преступлении, предусмотренном ст. 145¹ УК РФ. Вопросы программы:

1. Факт невыплаты заработной платы свыше двух месяцев:

1.1. Какого вида выплаты не производились работникам свыше двух месяцев и относятся ли они к заработной плате. Какие законодательные и иные нормативные акты, а также локальные акты работодателя регулируют порядок, место, сроки осуществления этих выплат.

1.2. Каков характер взаимных обязательств работников и работодателя относительно выполнения работы и оплаты ее результатов.

1.3. На кого из работников организации (работодателя — физического лица) были возложены обязанности по своевременному начислению и выплате заработной платы и кто фактически исполнял эти обязанности.

1.4. Как фактически производилось начисление и выплата заработной платы. Имелись ли особенности начисления и выплаты заработной платы, в том числе связанные с приемом на работу с испытательным сроком, с применением различного рода удержаний из заработной платы, с увольнением работника. Если — да, то в чем конкретно они заключались, в каких документах отражены, не противоречат ли требованиям действующего законодатель-

ства и локальных актов работодателя, кем указанные документы составлены и подписаны, входило ли это в компетенцию данных лиц.

Не имел ли работодатель договорные отношения с контрагентами, согласно которым на последних возлагались обязанности по выплате заработной платы работникам данного работодателя. Если — да, то какой порядок выплаты был предусмотрен и не нарушался ли он.

1.5. В чем конкретно выразилось нарушение установленного порядка выплаты заработной платы.

1.6. В связи с допущенным нарушением (нарушениями) порядка выплаты заработной платы кем конкретно из работников организации (работодателя — физического лица) не были надлежащим образом исполнены служебные обязанности, послужило ли тому причиной решение руководителя организации (работодателя — физического лица), если — да, то в какой форме (устной или письменной) оно было выражено и каково его содержание.

1.7. Какими документами подтверждаются вышеуказанные обстоятельства.

2. Правовой статус и финансовое состояние работодателя:

2.1. Кто является работодателем: организация, физическое лицо, зарегистрированное в установленном порядке в качестве индивидуального предпринимателя либо вступившее в трудовые отношения с работником (работниками) в целях осуществления своей профессиональной деятельности или в целях личного обслуживания и помощи по ведению домашнего хозяйства.

2.2. Факт государственной регистрации работодателя (получения лицензии на осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности работодателем — физическим лицом); полное наименование, организационно-правовая форма и форма собственности организации; фамилии (наименование) учредителей и их

местонахождение. Какими правоустанавливающими документами это подтверждается.

2.3. Кто осуществлял руководство организацией в период невыплаты заработной платы.

2.4. Виды деятельности, осуществляемые работодателем.

2.5. В каких банках работодатель имеет счета и вклады, наличие на них денежных средств и динамика их движения в период невыплат и в предшествующий им период.

2.6. Имелись ли в период невыплаты заработной платы на банковских счетах и в кассе работодателя денежные средства. Если — да, то достаточно ли их было для погашения имевшейся задолженности по заработной плате, на какие цели были израсходованы указанные средства.

Соблюдались ли работодателем требования порядка ведения кассовых операций в период невыплат и в предшествующий им период. Если — нет, то какие конкретно нарушения допускались, кем, когда и по чьему указанию.

2.7. Финансовое состояние работодателя (устойчивое, неустойчивое, кризисное) в период невыплаты заработной платы и в предшествующий им период:

2.7.1. Если финансовое состояние работодателя было устойчивым, то:

– как фактически расходовались денежные средства, каково целевое назначение этих расходов и чем они были обусловлены;

– соответствовали ли эти расходы видам деятельности, осуществляемым работодателем.

2.7.2. Если финансовое состояние работодателя было неустойчивым или кризисным, то:

– каким образом расходовались денежные средства, имевшиеся в распоряжении работодателя в период задолженности по заработной плате и в предшествующий ее образованию период;

– имелась ли у работодателя дебиторская задолженность, каков ее характер: кто являлся дебиторами (контрагенты, сотрудники работодателя); сумма и период образования задолженности; факты ее погашения, когда и каким образом (денежными средствами, в иной форме); в какой сумме погашалась задолженность и каким образом эти денежные средства расходовались работодателем; чем обосновано неустраивание дебиторской задолженности, у кого, в какой сумме и по каким причинам;

– имелась ли у работодателя кредиторская задолженность, каков ее характер: кто являлся кредиторами; сумма и период образования задолженности; факты ее погашения, кому, когда, каким образом (денежными средствами, в иной форме) и в какой сумме; чем обосновано погашение кредиторской задолженности.

2.8. Какими документами подтверждается правовой статус и финансовое состояние работодателя.

3. Субъект преступления, мотив невыплаты заработной платы, наличие обстоятельств, влияющих на характер и степень его вины:

3.1. Характеристика личности субъекта преступления:

3.1.1. Фамилия, имя, отчество; место жительства; возраст; образование, семейное положение.

3.1.2. Кем является лицо, допустившее невыплату: руководителем организации; лицом, уполномоченным органом управления организации в порядке, установленном законами, иными нормативными актами, учредительными документами и локальными нормативными актами юридического лица; работодателем — физическим лицом.

3.1.3. Применялись ли к указанному лицу меры прокурорского реагирования по фактам нарушения трудовых прав работников в сфере оплаты труда. Не привлека-

лось ли оно к дисциплинарной ответственности в соответствии со ст. ст. 195, 236 ТК РФ либо к административной ответственности по ст. 5. 27 КоАП РФ. Если — да, то какие конкретно меры, когда, в связи с какими нарушениями законодательства об оплате труда применялись, были ли указанные нарушения устранены и каким образом.

3.2. Правовое положение субъекта преступления:

3.2.1. Кем и в установленном ли порядке лицо было назначено (избрано) на должность руководителя организации; уполномочено постоянно, временно либо по специальному полномочию осуществлять управленческие функции организационно-распорядительного и административно-хозяйственного характера, включая принятие решений по начислению и выплате заработной платы.

3.2.2. Кем является работодатель — физическое лицо: гражданином, зарегистрированным в качестве индивидуального предпринимателя; частным нотариусом; адвокатом, учредившим адвокатский кабинет; иным лицом, вступившим в трудовые отношения с работником (работниками) в целях осуществления своей профессиональной деятельности; гражданином, вступившим в трудовые отношения с работником (работниками) в целях личного обслуживания и помощи по ведению домашнего хозяйства.

3.3. Отсутствовал ли субъект преступления на работе в период невыплаты. Если — да, то по какой причине. Кто конкретно его замещал.

3.4. Не является ли указанное лицо учредителем (участником) данной организации, иного хозяйствующего субъекта. Если — да, то какого (каких) хозяйствующего субъекта, когда им стало и какова доля его участия в уставном капитале организации.

3.5. Каковы причины невыплаты заработной платы и какова роль руководителя

организации (работодателя — физического лица) в их возникновении.

3.6. Какие конкретно действия (бездействии) субъекта преступления обусловили невыплату заработной платы.

3.7. Какие конкретно действия по обеспечению выплаты заработной платы были выполнены или предпринимались субъектом преступления. Каковы полученные или предполагаемые результаты.

3.8. Производились ли в период невыплаты заработной платы какие-либо выплаты работникам, в том числе субъекту преступления. Если — да, то кому, когда, какого вида выплаты, в каком размере и в какой форме, что явилось основанием для этих выплат, их правомерность.

3.9. Осознавал ли субъект преступления, что в результате бездействия не выполняет обязанности, предусмотренные трудовым законодательством, коллективным и индивидуальными трудовыми договорами по своевременной и в полном объеме оплате труда, т. е. не выплачивает свыше двух месяцев заработную плату. Если осознавал, то на что рассчитывал во избежание причинения вреда охраняемым законом конституционным правам работников и других получателей социальных выплат. Если не осознавал, то чем объясняет допущенные невыплаты.

3.10. Не относится ли задержка выплаты заработной платы или ее выплата не в полном объеме к действиям, совершенным в состоянии крайней необходимости.

3.11. Совершались ли субъектом преступления, иными лицами по его указанию действия, направленные на сокрытие невыплаты заработной платы. Если — да, то действия какого характера, где, когда и кем конкретно они выполнялись.

3.12. Каким мотивом руководствовался субъект преступления:

3.12.1. При совершении преступления из корыстной заинтересованности — чем были обусловлены невыплаты (желанием по-

лучить или фактическим получением материальной выгоды либо избавлением от материальных затрат); в чем конкретно выразилась полученная (желаемая) материальная выгода либо от каких конкретно материальных затрат избавился (желал избавиться) субъект преступления; с какой целью не осуществлялись выплаты (получение имущественной выгоды или избавление от материальных затрат в свою пользу либо в пользу других лиц).

3.12.2. При совершении преступления из иной личной заинтересованности — чем были обусловлены невыплаты (стремлением извлечь или фактическим извлечением выгоды неимущественного характера); в чем конкретно проявилась личная заинтересованность субъекта преступления.

3.13. Какими документами подтверждаются перечисленные выше обстоятельства.

4. Круг лиц, пострадавших в результате невыплаты заработной платы:

4.1. Кому конкретно, какого вида выплаты не были выплачены, и относятся ли они к заработной плате. Какими документами подтверждается право указанных лиц на получение этих выплат. Если такие документы отсутствуют, то чем фактически подтверждается право граждан на получение этих выплат. Каково число потерпевших.

4.2. В какой сумме, в каком объеме (в полном или не в полном) и в течение какого периода не выплачивалась заработная плата каждому потерпевшему. Каков общий размер задолженности работодателя перед своими работниками.

4.3. Погашалась ли имевшаяся задолженность по заработной плате. Если — да, то кому конкретно, в какой сумме и в какой форме.

4.4. Каков характер взаимоотношений между руководством организации (работодателем — физическим лицом) и потерпевшим (потерпевшими).

4.5. Какими документами подтверждаются вышеуказанные обстоятельства.

5. Факт наступления тяжких последствий в результате невыплаты заработной платы:

5.1. Какой характер имеют тяжкие последствия [физический, материальный (имущественный), неимущественный)], в чем конкретно они выразились.

5.2. Кому конкретно был причинен материальный ущерб и (или) вред здоровью и жизни, каков его характер и размеры.

5.3. Наличие причинной связи между невыплатой заработной платы и наступившими тяжкими последствиями.

5.4. Какими документами подтверждаются факты наступления тяжких последствий, обусловленных невыплатой заработной платы.

6. Время и место совершения преступления:

6.1. Дата и место государственной регистрации работодателя (организации, индивидуального предпринимателя), работодателя — физического лица, чья профессиональная деятельность подлежит государственной регистрации и (или) лицензированию.

6.2. Место фактического нахождения работодателя (структурного подразделения работодателя).

6.3. Период образования задолженности по заработной плате по каждому факту невыплаты.

6.4. Дата:

– назначения (избрания) лица, допустившего невыплату заработной платы на должность руководителя организации;

– наделения полномочиями на осуществление постоянно, временно или по специальному полномочию функций организационно-распорядительного и административно-хозяйственного характера, включая принятие решений о начислении и выплате заработной платы.

Период, в течение которого это лицо исполняло указанные обязанности.

6.5. Даты отсутствия субъекта преступления на работе в период невыплаты, а

также время, в течение которого его замещал (исполнял обязанности) конкретный работник (работники).

6.6. Место и время:

– начисления и выплаты заработной платы, предусмотренные локальными нормативными актами работодателя, соглашением между работниками и работодателем;

– фактического начисления и выплаты заработной платы;

– производства работ потерпевшими, за выполнение которых им не была выплачена заработная плата;

– поступления денежных средств на банковские счета и в кассу работодателя в период невыплаты и непосредственно ему в предшествовавший период;

– осуществления работодателем финансовых операций по расходованию денежных средств в указанный период;

– осуществления каких-либо выплат работникам в указанный период, в том числе по погашению задолженности по заработной плате;

– выполнения субъектом преступления действий (бездействия), обусловивших невыплату заработной платы, а также действий по обеспечению осуществления каких-либо выплат работникам, включая погашение имевшейся задолженности;

– совершения действий, направленных на сокрытие допущенных невыплат;

– фактического получения субъектом преступления материальной выгоды, избавления от материальных затрат либо извлечения выгоды неимущественного характера;

– наступления тяжких последствий в результате невыплаты заработной платы.

6.7. Обстоятельства, исключаящие преступность и наказуемость деяния, которые могут повлечь за собой освобождение от уголовной ответственности, и наказания, смягчающие и отягчающие наказание.

В заключение полагаем целесообразным еще раз отметить, что основное назначение

криминалистических программ — обеспечение надлежащей работы с имеющейся информацией и целенаправленного поиска недостающих данных. Однако при этом необходимо учитывать, что указанные программы содержат только типовые задачи расследования и не отражают

индивидуальные особенности конкретного преступления. Поэтому при анализе информации с использованием программно-целевого метода важно не упускать из виду необходимость определения индивидуальных для данного уголовного дела задач и поиска их решений.

СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. *Селиванов Н. А.* Советская криминалистика: система понятий. М., 1982. Вып. 14.
2. *Шаталов А. С.* Криминалистические алгоритмы и программы. М., 2000.

REFERENCES

1. *Selivanov N. A.* Sovetskaja kriminalistika: sistema ponjatij. M., 1982. Vyp. 14.
2. *Shatalov A. S.* Kriminalisticheskie algoritmy i programmy. M., 2000.