



МВС УКРАЇНИ
ЛЬВІВСЬКИЙ
ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ВНУТРІШНІХ СПРАВ



Інформаційний бюлетень
«ПРОБЛЕМИ ПІДГОТОВКИ ФАХІВЦІВ ДЛЯ ДСБЕЗ»

РЕЗУЛЬТАТИ МОНІТОРИНГУ ПОТРЕБ
ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ПІДРОЗДІЛІВ ДСБЕЗ
У НАУКОВОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННІ ЇХ СЛУЖБОВОЇ
ДІЯЛЬНОСТІ ТА ВИВЧЕННЯ МОЖЛИВОСТЕЙ
ВИЩИХ НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДІВ МВС УКРАЇНИ
У ЦЬОМУ АСПЕКТІ У 2011 РОЦІ

Випуск 3

Львів
2012

УДК 343:378
ББК 67.9(4УКР)308+74.58я73
Р34

Результати моніторингу потреб територіальних під-
розділів ДСБЕЗ у науковому забезпеченні їх службової
діяльності та вивчення можливостей вищих навчальних
закладів МВС України у цьому аспекті у 2011 році:
інформаційний бюлетень / упор. Т.С. Коханюк. – Львів:
Львівський державний університет внутрішніх справ,
2012. – 416 с.

В Інформаційному бюлетені висвітлено результати прове-
деного у 2011 році моніторингу проблем вітчизняної практики
діяльності ДСБЕЗ та можливостей вищих навчальних закладів
системи у розв'язанні відповідних питань.

Емпіричною базою бюлетеня стало експертне опитування
керівників територіальних підрозділів ДСБЕЗ та проректорів
(заступників начальників) з наукової роботи ВНЗ МВС, а також
результати всеукраїнського анкетування практичних працівни-
ків ДСБЕЗ (744 респонденти). Вважаємо, що інформація, викла-
дена у бюлетені, буде корисною як для відомчої науки, так і для
практики протидії економічній злочинності.

УДК 343:378
ББК 67.9(4УКР)308+74.58я73

© Львівський державний університет
внутрішніх справ, 2012

ЗМІСТ

Передмова.....	4
Зведена інформація щодо потреб територіальних підрозділів ДСБЕЗ МВС України у науковому забезпеченні їх службової діяльності	7
Зведена інформація щодо наукових досліджень, які проводяться у вищих навчальних закладах МВС України та можуть бути використані у науковому забезпеченні службової діяльності ДСБЕЗ МВС України.....	12
Результати проведеного Львівським державним університетом внутрішніх справ анкетування територіальних підрозділів Державної служби боротьби з економічною злочинністю у вересні – жовтні 2011 року у сфері реалізації завдань, покладених на цю службу	250
Додатки	272

ПЕРЕДМОВА

У 2011 році Державна служба боротьби з економічною злочинністю, як і інші підрозділи системи МВС України, проходила реорганізацію. З огляду на це чимраз тіснішими стають зв'язки науковців і практиків.

Зокрема, у Львівському державному університеті внутрішніх справ, який і надалі залишається провідним навчальним закладом підготовки фахівців для підрозділів Державної служби боротьби з економічною злочинністю, проблемні питання функціонування цієї служби стали одним з основних напрямів наукових досліджень. Уже третій рік поспіль науково-дослідна лабораторія вивчення проблем протидії економічній злочинності організовує опитування практичних працівників підрозділів ОВС, щоб виявити проблемні аспекти, з'ясувати труднощі реалізації чинного законодавства та визначити пріоритети для подальших дій. За результатами минулорічного опитування укомплектовано третій випуск Інформаційного бюлетеня, де здійснено моніторинг потреб територіальних підрозділів ДСБЕЗ у науковому супроводі їх службової діяльності й описано можливості вищих навчальних закладів МВС України забезпечити ці потреби.

У ньому, як і в попередніх аналогічних виданнях, потреби підрозділів ДСБЕЗ наведені у відповідній послідовності, де кожній одиниці проблеми присвоєно цифровий «індекс потреби». Окрема частина Інформаційного бюлетеня викладена у вигляді таблиці можливостей вищих навчальних закладів МВС України у сфері науково-теоретичного забезпечення службової діяльності ДСБЕЗ. У ній наведено вищі навчальні заклади, які виконують відповідні дослідження, а також зіставлено розробки, які проводяться, та потреби, висловлені практиками.

Емпіричною базою комплектування бюлетеня стало експертне опитування керівників територіальних підрозділів ДСБЕЗ та проректорів з наукової роботи ВНЗ МВС України, а також всеукраїнське анкетування практичних працівників ДСБЕЗ (загалом 744 респонденти).

За результатами аналізу проведеного анкетування встановлено, що 70,43% з них відчують потребу в посиленні наукового забезпечення їхньої службової діяльності. Однак основним джерелом отримання необхідної інформації для них є Інтернет (77,55%), усна інформація (38,29%), тоді як посібники, підручники, наукові монографії, статті є джерелом надходження інформації лише для 28,49% респондентів. Опитувані найбільше зацікавлені науково-методичними розробками рекомендаційного характеру, зокрема у таких сферах діяльності ДСБЕЗ, як:

- виявлення і розкриття господарських, службових та інших злочинів у галузі економіки на підприємствах, в організаціях, комерційних структурах, фінансово-кредитній та банківській системах;
- здійснення оперативного обслуговування об'єктів господарювання різних форм власності;
- проведення в установленому порядку оперативно-розшукових заходів;
- виявлення фактів хабарництва, корупції та інших зловживань, у тому числі пов'язаних із приватизацією державної власності;
- вжиття заходів із запобігання фактам хабарництва, корупції та інших зловживань.

Крім цього, респонденти вважають, що недостатньо висвітлені питання реалізації прав працівників ДСБЕЗ, а саме під час: виявлення злочинів у сфері ЗЕД, земельних відносин та надрокористування, спиртовій галузі; виявлення злочинів, пов'язаних із використанням бюджетних коштів; розкриття фіктивного підприємництва; отримання документації від суб'єктів господарювання на стадії до порушення кримінальної справи.

Водночас було встановлено, що, на думку респондентів, з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, потребують доопрацювання такі статті Кримінального кодексу, як: шахрайство (так вважають 30,11% опитаних); привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом обману та зловживання довірою (26,61%); контрабанда (24,60%); порушення порядку заняття господарською та банківською діяльністю (22,98%); провадження заборонених видів господарської діяльності (21,37%); фіктивне підприємництво (31,32%); легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом (28,36%); фіктивне банкрутство (22,63%); нецільове використання бюджетних коштів, здійснення видатків бюджету чи надання кредитів з бюджету без встановлених бюджетних призначень або з їх перевищенням (29,30%); одержання хабара (18,95%).

У додатку до Інформаційного бюлетеня викладено аналітичні довідки про діяльність окремих підрозділів ДСБЕЗ у 2010 році, які надали їх керівники.

Сподіваємося, що узагальнена та викладена інформація матиме як загальнотеоретичне (стане основою для подальших ґрунтовних наукових розвідок), так і практичне значення (зможе бути використана з метою підвищення рівня підготовки фахівців для підрозділів ДСБЕЗ та зміцнення взаємодії між практичними підрозділами і відомчими навчальними закладами).

М.М. Цимбалюк,
*ректор Львівського державного
університету внутрішніх справ
доктор юридичних наук, професор
генерал-лейтенант міліції*

ЗВЕДЕНА ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ПОТРЕБ ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ПІДРОЗДІЛІВ ДСБЕЗ МВС УКРАЇНИ У НАУКОВОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННІ ЇХ СЛУЖБОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

1. УДСБЕЗ у Автономній республіці Крим (Лист № 4/2812 від 06.05.2011)

1.1. проблеми відсутності кримінальної відповідальності за «посередництво» при передачі-отриманні хабара;

1.2. відсутність чіткого механізму взаємодії при використанні електронних інформаційно-пошукових баз даних податкових органів у діяльності ДСБЕЗ;

1.3. підготовка новітніх методик щодо документування та викриття службових зловживань, фактів хабарництва та інших видів кримінальної корупції у сфері земельних відносин;

1.4. нормативно-правове регулювання організаційних структур служби БЕЗ, її статус та функції.

2. УДСБЕЗ у Вінницькій області (Лист № 3/2064 від 28.04.2011)

2.1. розробка механізму продовження терміну розгляду заяв та повідомлень про злочини економічної спрямованості, перевірка яких вимагає проведення ревізій, інвентаризацій та інших довготривалих заходів зі збору необхідної доказової бази, залучення фахівців, експертів та спеціалістів, без яких фіксація складу злочину неможлива;

2.2. зменшення кола осіб, які мають доступ до матеріалів оперативно-розшукової діяльності підрозділів ДСБЕЗ під час документування фактів хабарництва (прокурорський нагляд, судовий порядок одержання дозволів на проведення ОТЗ, реєстрація облікових документів в УІТ), що збільшує вірогідність небажаного витоку оперативної інформації;

2.3. документування та викриття злочинів, пов'язаних із вимоганням хабарів службовими особами, насамперед органів влади і управління, із використанням схеми отримання хабарів через посередника;

2.4. методика викриття злочинів, які пов'язані з використанням бюджетних коштів під час будівництва та ремонту автомобільних доріг;

2.5. обґрунтування та внесення змін до Закону України «Про міліцію» щодо надання співробітникам ОВС прав на перевірку та отримання інформації за письмовим запитом, без заведення ОРС чи порушення кримінальної справи;

2.6. методика документування та викриття злочинів, пов'язаних із рейдерським захопленням підприємств.

3. УДСБЕЗ у Дніпропетровській області (Лист № 7/2476 від 27.04.2011)

3.1. проблеми законодавчого забезпечення проведення перевірок підрозділами ДСБЕЗ суб'єктів господарської діяльності у приміщеннях, які належать до приватного житла або володіння громадян. Матеріали, зібрані за результатом проведеної перевірки, визнаються такими, що зібрані із порушенням норм чинного законодавства, оскільки допускається порушення прав громадян на недоторканність житла;

3.2. проблеми підготовки подання до суду щодо отримання дозволу на проведення огляду житла за матеріалами дослідчої перевірки підрозділів ДСБЕЗ;

3.3. організація розшуку майна обвинувачених та відшкодування завданих злочинами збитків під час розслідування кримінальних справ економічної спрямованості, які були викриті підрозділами ДСБЕЗ;

3.4. врегулювання питання щодо організації взаємодії підрозділів ДСБЕЗ та відповідних установ (ДПА, БТІ, ДАІ, державних органів-реєстраторів, нотаріальних контор, підприємств житлово-комунального господарства, відділів земельних ресурсів тощо) під час збору матеріалів дослідчої перевірки;

3.5. проблема застосування у практичній діяльності підрозділів ДСБЕЗ положень п. 17 ст. 11 Закону України «Про міліцію» при отриманні інформації за письмовими запитами, без заведення ОРС чи порушення кримінальної справи;

3.6. рекомендації щодо порядку збирання підрозділами ДСБЕЗ матеріалів дослідчої перевірки з метою подальшого доказування суб'єктивної сторони складу злочину, пов'язаного з незаконним використанням об'єктів інтелектуальної власності;

3.7. проблемні питання щодо порядку вилучення, зберігання та подальшого повернення вилученого обладнання, яке використовувалось під час незаконної організації проведення азартних ігор;

3.8. методичні рекомендації щодо законних підстав, порядку, правил проведення та подальшого оформлення результатів контрольної закупівлі за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ, відповідно до п. 4 ст. 5 Положення про Державну службу боротьби з економічною злочинністю, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 5 липня 1993 р. № 510.

4. УДСБЕЗ у Житомирській області (Лист № 2/2010 від 27.04.2011)

4.1. розроблення змін та доповнень до чинного кримінально-процесуального законодавства та відомчої нормативної бази щодо збільшення термінів розгляду заяв і повідомлень про злочини економічної спрямованості, перевірка яких вимагає проведення ревізій, інвен-

таризацій та інших довготривалих заходів зі збору необхідної доказової бази, залучення фахівців, експертів та спеціалістів, без яких фіксація складу злочину неможлива;

4.2. аргументація та узгодження з іншими законодавчими актами доцільності доповнення до ст. 11 Закону України «Про міліцію» щодо надання співробітниками ОВС прав, на підставі письмового запиту, ознайомлюватися з документами суб'єкта господарювання, в тому числі і з тими, що становлять комерційну таємницю, та безперешкодне перебування в приміщеннях установ, підприємств, організацій, що використовуються у їх виробничій діяльності, проведення перевірок суб'єктів підприємницької діяльності.

5. УДСБЕЗ у Закарпатській області (Лист № 6/1095 від 20.04.2011)

5.1. правові та організаційно-тактичні основи протидії злочинам, що вчиняються у сфері лісового та лісопереробного господарства;

5.2. розроблення методики документування злочинів щодо протидії контрабандному переміщенню через державний кордон України товарно-матеріальних цінностей, транспортних засобів, нарізної вогнепальної зброї, босприпасів, вибухових речовин, наркотичних речовин та інших предметів, заборонених у вільному обігу;

5.3. безперешкодне проведення працівниками МВС оперативно-розшукових заходів на території митних зон, а саме без узгодження про прохід на цю територію з прикордонниками та митниками;

5.4. вирішення питань на міждержавному рівні щодо можливості отримання інформації про перетин кордону громадянами та вантажу іншої сторони;

5.5. отримання інформації від Управління Національного банку про стан заборгованості резидентів та нерезидентів України за здійсненими ними експертно-імпортними операціями. Ці дані можуть свідчити про те, що частина коштів, яка не надійшла від нерезидентів України, СПД області переведена на власні рахунки за кордоном, прихована та легалізована.

6. УДСБЕЗ у Івано-Франківській області (Лист № 7/2363 від 21.04.2011)

6.1. розслідування злочинів, пов'язаних із розкраданням бюджетних коштів, виділених на закупівлю лікарських засобів та медичного обладнання;

6.2. методика розслідування злочинів, пов'язаних із ухиленням від оподаткування та мінімізацією податкових зобов'язань;

6.3. особливості розкриття злочинів, пов'язаних із іноземними інвестиціями;

6.4. документування злочинних дій, вчинених посадовими особами митних органів під час розмитнення та замитнення товарів.

7. УДСБЕЗ у Кіровоградській області (Лист № 5/2359 від 26.04.2011)

7.1. викриття злочинів, пов'язаних із закупівлею товарів, робіт та послуг за державні кошти;

7.2. викриття злочинів, пов'язаних із незаконним відшкодуванням ПДВ;

7.3. тактика документування фактів хабарництва та кримінальної корупції.

8. УДСБЕЗ у Львівській області (Лист № 5/2883 від 20.04.2011)

8.1. документування та викриття злочинів, пов'язаних із вимаганням хабарів службовими особами;

8.2. проблема існування фіктивного підприємництва в Україні;

8.3. оперативне супроводження бюджетних коштів, виділених для фінансування робіт з ліквідації наслідків стихійних лих, викриття зловживань, пов'язаних з їх використанням;

8.4. методика викриття злочинів та правопорушень, які пов'язані з використанням бюджетних коштів, призначених для будівництва та ремонту автомобільних доріг;

8.5. правові та організаційно-тактичні основи протидії злочинам, що вчиняються у сфері земельних відносин.

9. УДСБЕЗ у Миколаївській області (Лист № 3/1–1974 від 27.04.2011)

9.1. методика виявлення злочинів у сфері паливно-енергетичного комплексу, пов'язаних із незаконним виготовленням, використанням хімічних складів (біоетанолу, компоненту твердого палива, газоліну) для підвищення октанових чисел «стабільного» бензину;

9.2. методика виявлення злочинів у сфері незаконного використання надр, в т.ч. надр місцевого значення. Способи визначення суми завданої шкоди;

9.3. методика документування правопорушень у сфері обігу дорогочінних металів і дорогоцінного каміння, практичне застосування ст. 214 КК України.

10. УДСБЕЗ у Одеській області (Лист № 3/3879 від 28.04.2011)

10.1. проблеми розгалуження та закріплення на законодавчому та відомчому (правоохоронні, контролюючі та судові органи) рівнях злочинності на загальнокримінальну та економічну. Визначення на законодавчому рівні юридичних термінів «економічна злочинність», «загальнокримінальна злочинність» на зразок терміна «організована злочинність»;

10.2. доцільність внесення до критеріїв оцінки ефективності роботи слідчих підрозділів правоохоронних органів організації забезпечення відшкодування збитків щодо закінчених провадженням кримінальних справ.

11. УДСБЕЗ у Чернівецькій області (Лист № 2/1885 від 28.04.2011)

11.1. непритягнення до реальних мір покарання посадовців, що вчинили злочини з ознаками хабарництва та корупції;

11.2. порушення кримінальних справ щодо потенційних заявників, які звертаються із заявою про давання ними хабарів безпосередньо після їх передачі;

11.3. внесення змін до Законів України «Про міліцію», «Про банки та банківську діяльність» та до статей Кримінально-процесуального кодексу України щодо зняття обмежень доступу працівників правоохоронних органів (зокрема служби ДСБЕЗ) за отриманою оперативною інформацією щодо порушень у сфері банківської діяльності до документів, що належать до категорії «банківська таємниця» та розголошуються (надаються копії та оригінали) виключно за вмотивованою постановою, санкціонованою судом відповідно до постанови правління Національного Банку України № 267 відповідно від 14.07.2006 року;

11.4. проблеми застосування судами законодавства про кримінальну відповідальність за легалізацію (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом;

11.5. внесення змін до ст. 201 КК України (контрабанда), а саме в частині зменшення кратності неоподаткованих мінімумів доходів громадян під час визначення розміру контрабандного переміщення через митний кордон України.

**ЗВЕДЕНА ІНФОРМАЦІЯ
ЩОДО НАУКОВИХ ДОСЛІДЖЕНЬ,
ЯКІ ПРОВІДЯТЬСЯ У ВИЩИХ НАВЧАЛЬНИХ
ЗАКЛАДАХ МВС УКРАЇНИ ТА МОЖУТЬ БУТИ
ВИКОРИСТАНІ У НАУКОВОМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННІ
СЛУЖБОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ДСБЕЗ МВС УКРАЇНИ**

Індекс теми	Тема, зміст	Виконавець (особа)	Виконавець (установа)	Індекс схожої теми	Індекс потреби
Видання та наукові статті					
1.1	Запобігання підрозділами ДСБЕЗ незаконному зайняттю земельних ділянок (на матеріалах Дніпропетровської області) – методичні рекомендації	Чепка О.В.	ДДУВС	1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5.
1.2	Кваліфікація та попередження злочинних службових зловживань, що вчиняються працівниками ОВС на стадії досудового розслідування кримінальних справ – методичні рекомендації	Березняк В.С., Пилипенко О.А.	ДДУВС	1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	1.4. 2.3. 8.1.

1.3	Кримінологічна характеристика та протидія економічним злочинам у вугільній промисловості. – Дн-ськ: ДДУВС, 2008. – 196 с. (монографія)	Титаренко О.О.	ДДУВС	1.94 1.359 2.174 2.175 2.202 2.218	
1.4	Методика оцінки дисків для лазерних систем зчитування при кваліфікації злочинів за ознаками ст. 203-1 КК України: Науково-методичні рекомендації. – Дн-ськ: ДДУВС, 2008. – 60 с. (методичні рекомендації)	Вишня В.Б., Коршун В.І., Титаренко О.О., Чаплинський К.О., Якименко Л.П.	ДДУВС	1.24 1.34 2.10 2.19	
1.5	Правові та організаційні засади міжнародного співробітництва у сфері протидії транснаціональній корупції: навчальний посібник. – Дніпропетровськ: ДДУВС. – 100 с.	Заброда Д.Г., Вербенський М.Г.	ДДУВС	1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207	1.3. 7.3.

				1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.6	Розкриття та розслідування злочинів, пов'язаних з легалізацією транспортних злочинів, протиправно вилучених із законного володіння: методичні рекомендації. – Дніпропетровськ: ДДУВС. – 98 с.	Мисливий В.А.	ДДУВС	1.51 1.170 1.274 1.283 2.34 2.54 2.97 2.217	5.2.

1.7	Криміналістична характеристика легалізації (відмивання) грошових коштів та іншого майна, здобутих злочинним шляхом, та її використання при розслідуванні: методичні рекомендації. – Дніпропетровськ: ДДУВС. – 68 с.	Патрелюк Д.А.	ДДУВС	1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5. 11.4.
1.8	Щодо виявлення та кваліфікації злочинів у сфері господарської діяльності, що вчиняються з використанням документів (для підрозділів досудового слідства, ДСБЕЗ): методичні рекомендації. – Дніпропетровськ: ДДУВС. – 56 с.	Буртовий М.О.	ДДУВС	1.18 1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	3.1. 3.2. 3.4. 4.2.
1.9	Оперативне забезпечення протидії викраденням, що вчиняються ОЗГ у переробній сфері АПК – монографія	Єфімов В.В.	ДДУВС	1.82 1.119 1.318 2.14 2.20 2.138	1.3. 5.1. 8.5.
1.10	Питання кримінально-правової характеристики злочинів, пов'язаних із розповсюдженням дитячої порнографії через Інтернет та виготовленням і розповсюдженням порнографічної продукції через	Соболь О.І.	ДДУВС		

	Інтернет – наукова стаття				
1.11	Правове забезпечення організації боротьби з економічною злочинністю: проблеми та перспективи – наукова стаття	Єфімов В.В.	ДДУВС	1.70 1.99 1.102 1.161 1.188 1.265 1.290 2.220	2.1. 3.3. 3.8. 4.1.
1.12	Ненадання правоохоронним органам відомостей про діяльність суб'єктів господарювання як перешкода до забезпечення громадської безпеки – наукова стаття	Блінова Г.О.	ДДУВС	1.149 1.171 2.217	3.1. 4.2. 11.3.
1.13	Корупційні адміністративні правопорушення: характеристика та протидія – навчальний посібник	Заброда Д.Г., Іщук Є.М.	ДДУВС	1.5 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207	1.3. 7.3. 11.1.

				1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.14	Запобігання злочинам, пов'язаним з незаконним використанням бюджетних коштів – науково-практичний посібник	Кулаков В.В., Лень В.В., Мірошніченко С.С., Руфанова О.О., Титаренко О.О.	ДДУВС	1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63	2.4. 6.1. 8.3. 8.4.

				2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.15	Виявлення та запобігання злочинам, пов'язаним з розкраданням бюджетних коштів, які виділяються для підтримки індивідуального житлового будівництва на селі (на прикладі Дніпропетровської області) – методичні рекомендації	Зубчук А.В., Піскунов В.М., Христов Р.Л., Титаренко О.О., Руфанова В.М.	ДДУВС	1.14 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 8.4.
1.16	Удосконалення протидії спецпідрозділів БОЗ злочинам у бюджетній сфері – необхідна умова забезпечення економічної безпеки України – стаття	Антонов Р.К.	ДДУВС	1.14 1.15 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108	

				2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.17	Причини вчинення злочинів у сфері фінансово-кредитних відносин – стаття	Булькач С.П.	ДДУВС	1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.18	Властивості документів як предметів злочинів у сфері господарської діяльності – стаття	Буртовой М.О.	ДДУВС	1.8 1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	3.1. 4.2.
1.19	Класифікація злочинів, пов'язаних із незаконним обігом документів у сфері	Буртовой М.О.	ДДУВС	1.8 1.18 1.20 1.86	3.1. 4.2. 9.2.

	господарської діяльності – стаття			1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	
1.20	Оперативно-розшукова характеристика злочинів у сфері господарської діяльності, що вчиняються з використанням документів, як чинник впливу на громадську безпеку – стаття	Буртовой М.О.	ДДУВС	1.8 1.18 1.19 1.86 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	3.1. 3.4.
1.21	Детермінація транснаціональних злочинів у сфері економіки – стаття	Вербенський М.Г.	ДДУВС	1.5 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	5.2. 5.4. 5.5.
1.22	Кримінологічні ознаки організованої економічної злочинності в Дніпропетровській області – стаття	Григорчук А.С.	ДДУВС	1.5 1.21 1.11 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161	10.1.

				1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	
1.23	Дотримання принципів криміналізації при встановленні кримінальної відповідальності за ст. 203-1 КК України – стаття	Губанова А.В.	ДДУВС	1.4 1.24 1.34 1.35 2.10 2.19	
1.24	Сучасний стан проблеми кримінальної відповідальності за незаконний обіг дисків для лазерних систем зчитування, матриць, обладнання та сировини для їх виробництва – стаття	Губанова А.В.	ДДУВС	1.4 1.23 1.34 1.35 2.10 2.19	
1.25	Зарубіжне та вітчизняне правове регулювання попередження та розкриття злочинів у сфері приватизації – стаття	Слісєєв В.О.	ДДУВС	1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	3.1.
1.26	Кримінологічні ознаки осіб, які вчиняють злочини у сфері торговельно-підприємницької діяльності – стаття	Іванов Ю.В.	ДДУВС	1.134 1.138 2.8 2.23	8.2.
1.27	До питання кримінальної відповідальності за незакон-	Кохановська О.І.	ДДУВС	1.28 1.29 2.32	

	не використання інсайдерської інформації				
1.28	Історико-правова характеристика криміналізації незаконних дій з інсайдерською інформацією в Україні – стаття	Кохановська О.І.	ДДУВС	1.27 1.29 2.32	
1.29	Незаконне використання інсайдерської інформації як різновид шахрайства – стаття	Кохановська О.І.	ДДУВС	1.27 1.28 2.32	
1.30	Об’єктивна необхідність здійснення взаємодії у боротьбі з економічною злочинністю – стаття	Краснобрижій І.В.	ДДУВС	1.37 1.93 1.101 1.108 1.305 2.13 2.36 2.51	
1.31	Причини злочинів, пов’язаних із викраденням електричної енергії – стаття	Сторожко С.В.	ДДУВС	1.32 1.362 2.39	
1.32	Типові слідчі ситуації початкового етапу розслідування викрадення електричної енергії шляхом її самовільного використання – стаття	Сторожко С.В.	ДДУВС	1.31 1.362 2.39	
1.33	Злочини, пов’язані з незаконним використанням бюджетних коштів – стаття	Титаренко О.О.	ДДУВС	1.14 1.15 1.16 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.

				2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.34	Проблеми запобігання незаконному обігу дисків для лазерних систем зчитування, матриць, обладнання та сировини для їх виробництва (кримінально-правовий аспект) – стаття	Титаренко О.О.	ДДУВС	1.4 1.23 1.24 1.35 2.10 2.19	
1.35	Суб'єкт злочину, передбачений ст. 203-1 Кримінального кодексу України – стаття	Філіпп А.В.	ДДУВС	1.4 1.23 1.24 1.34 2.10 2.19	
1.36	Расследование фальшивомонетничества (на русском языке) – мультимедійний навчальний посібник	Макаренко Є.І., Асямов С.В.	ДДУВС	1.153 1.253 1.305 1.355 2.46 2.53 2.57	
1.37	Взаємодія органів внутрішніх справ та громадських організацій у протидії корупції: проблеми адміністративно-правового регулювання – монографія	Заброда Д.Г.	ДДУВС	1.5 1.13 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120	11.1.

				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	

				2.210	
				2.211	
				2.215	
1.38	Адміністративно-правові проблеми формування та реалізації державної антикорупційної політики в Україні – монографія	Заброда Д.Г.	ДДУВС	1.5	
				1.13	
				1.37	
				1.39	
				1.42	
				1.63	
				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	

				1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.39	Правові засади протидії та запобігання корупції в Україні – навчальний посібник	Заброда Д.Г.	ДДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207	1.3. 7.3. 11.2.

				1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.40	Розслідування привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем – методичні рекомендації	Макаренко Є.І.	ДДУВС	1.2 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183	1.3

				2.216	
1.41	Особливості розслідування злочинів, учинених службовими особами у сфері земельних відносин – методичні рекомендації	Березняк В.С.	ДДУВС	1.1 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5. 9.2.
1.42	Кримінологічна характеристика діяльності посадових осіб органів влади та місцевого самоврядування, яка обумовлює та сприяє вчиненню корупційних діянь – аналітичний звіт	Кол. авторів	ДДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242	7.3.

				1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.43	Позбавлення права обіймати певні посади або займатися певною діяльністю як вид покарання за кримінальним законодавством України – монографія		Запорізький юридичний інститут ДДУВС	1.104	
1.44	Економічна безпека на підприємстві: навчально-методична розробка, 2002	Кондратюк С.В.	ЛьвДУВС	1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181	

				1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.45	Актуальні питання розвитку кримінальних процесів у банківській сфері України (деякі ознаки вчинення злочинів) // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. проф. В.Л. Регульський. – 2002. – Вип. 1. – С. 86–98.	Євтушок В.	ЛьвДУВС	1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	5.5. 11.3.
1.46	Деякі механізми зловживань, що вчиняються безпосередньо у банківських установах // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. проф. В.Л. Регульський. – 2002. – Вип. 1. – С. 110–120.	Копелєв І.	ЛьвДУВС	1.45 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340	11.3.

				2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.47	Тіньова економіка – реальна загроза безпеці України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. проф. В.Л. Регульський. – 2002. – Вип. 1. – С. 135–141.	Франчук В.	ЛьвДУВС	1.75 1.78 1.97 1.102 1.144 1.145 1.185 1.187 1.297 1.306	
1.48	Кримінальний аналіз даних, що характеризують суб'єктів корисливо-насильницьких злочинів // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 2. – С. 65–70.	Тіщенко В.	ЛьвДУВС	1.55 1.170 2.26 2.212	2.3. 2.6. 6.1. 6.4.
1.49	Особливості збирання доказів на стадії порушення кримінальної справи із використанням спеціальних бухгалтерських знань // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / – 2002. – Вип. 2. – С. 109–114.	Дондик Г., Дондик Н.	ЛьвДУВС	1.130 1.131 1.162 1.165 1.199 1.256 1.257 2.12	
1.50	Особливості виявлення та розкриття	Новосядло В.	ЛьвДУВС	1.17 1.72	

	злочинів у кредитно-фінансовій сфері // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 2. – С. 124–128.			1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.51	Організаційно-тактичні основи виявлення та розкриття хабарництва у сфері пасажирських перевезень автомобільним транспортом // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – Львів: Львівський інститут внутрішніх справ при НАВС України. – 2002. – Вип. 2. – С. 128–133.	Федерляйн С.	ЛьвДУВС	1.6 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.170 1.274 1.283 1.298 1.318 2.11 2.34 2.54 2.94 2.97 2.143 2.159 2.183 2.209 2.217	

1.52	Легалізація доходів, одержаних злочинним шляхом, як чинник зниження рівня економічної безпеки України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: ЗБІРНИК / ГОЛ. Ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 2. – С. 133–142.	Франчук В., Лоїш М.	ЛьвДУВС	1.7 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5. 11.4.
1.53	Окремі аспекти виявлення і попередження відмивання «брудних» коштів // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 3. – С. 94–97.	Хомут О.Й.	ЛьвДУВС	1.7 1.61 1.64 1.70 1.93 1.96 1.98 1.241 1.284 1.326 1.336 1.364 2.51 2.85 2.133 2.152 2.191 2.193 2.194	5.5.
1.54	Суб'єктивна сторона незаконного втручання в роботу електронно-обчислювальних машин (комп'ютерів), систем та комп'ютерних мереж // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник /	Карчевський М.В.	ЛьвДУВС	1.116 1.287 1.320 1.351 1.352 1.366 2.100 2.172	1.2.

	гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 3. – С. 118–125.				
1.55	Характеристика осіб, які вчиняють сучасні корисливі економічні злочини // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2002. – Вип. 3. – С. 108–115.	Бучко М.Б.	ЛьвДУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	
1.56	Глобалізація економіки та деякі «завдання» кримінального права // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 35–38.	Стрельцов Є.Л.	ЛьвДУВС	1.21 1.73 1.81 1.91 1.109 1.113 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.57	Порівняльний аналіз системи складів харбарництва в німецькому, швейцарському і українському праві // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 85–88.	Крупко Д.І.	ЛьвДУВС	1.51 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98	

				2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	
1.58	Прибуток, доход, нажива в кримінальному законодавстві // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 88–91.	Крючек С.В.	ЛьвДУВС	1.52 1.61 1.64 1.80 1.103 1.111 1.241 1.284 1.326 1.336 1.363 2.33 2.51 2.70 2.152 2.191 2.193 2.194	1.1. 1.3. 2.3. 2.4. 6.1. 8.1.
1.59	Визначення «вартості» ознак, які кваліфікують злочин // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 102–104.	Марін О.К.	ЛьвДУВС	1.2 1.8 1.270 1.271 1.288 1.360	1.3. 2.3. 8.1. 2.6. 10.1.
1.60	Про окремі вади термінологічного апарату розділу XIV Особливої частини Кримінального кодексу України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 139–141.	Азаров Д.С.	ЛьвДУВС		
1.61	Деякі питання застосування антиле-	Беніцький А.С.	ЛьвДУВС	1.7 1.52	11.4.

	галізаційних норм кримінального законодавства у зв'язку з прийняттям Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 144–146.			1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	
1.62	Кримінальна відповідальність за контрабанду: проблеми та шляхи вирішення // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 152–154.	Васьковська В.О.	ЛьвДУВС	1.107 1.152 1.212 1.217 1.299 2.31 2.197 2.219	5.2. 11.5.
1.63	Провокація хабара: вимушена необхідність чи перешкода антикорупційній боротьбі // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 162–164.	Заруба П.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.51 1.57 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129	1.1 1.3. 2.3. 7.3. 8.1. 11.1. 11.2.

				1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.64	Кримінальний кодекс України у	Мірошни- ченко Р.О.	ЛьвДУВС	1.7 1.53	11.4.

	боротьбі з відми- ванням доходів, отриманих злочин- ним шляхом: здобу- тки та прорахунки // Вісник Львівського інституту внутріш- ніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 187–190.			1.61 1.70 1.93 1.96 1.98 1.241 1.284 1.326 1.336 1.364 2.51 2.85 2.133 2.152 2.191 2.193 2.194	
1.65	Розмежування окремих видів гос- подарських злочинів // Вісник Львів- ського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 195–199.	Саско О.І.	ЛьвДУВС	1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.66	Підстави притяг- нення до криміна- льної відповідаль- ності за ухилення від сплати податків //	Шевчук В.М.	ЛьвДУВС	1.69 1.74 1.100 1.114 1.118	6.2. 7.2.

	Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 205–207.			1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.67	Незаконне виготовлення алкогольних напоїв як предмет злочину, передбаченого ст. 204 КК України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 207–210.	Шомін М.	ЛьвДУВС	1.299 1.319 2.73 2.82 2.92 2.197	
1.68	Предмет незаконної емісії цінних паперів (стаття 223 КК України) // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 210–214.	Щавінський В.Р.	ЛьвДУВС	1.254 2.61 2.65 2.69 2.127	
1.69	Деякі проблеми відповідальності за нові форми ухилення від сплати податків // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 230–232.	Заркуа Л.Д.	ЛьвДУВС	1.66 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70	6.2. 7.2.

				2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.70	Кримінально-правові питання боротьби з організованою злочинністю та «відмиванням брудних грошей» // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 232–235.	Зеленський С.М.	ЛьвДУВС	1.11 1.99 1.102 1.161 1.188 1.265 1.290 2.220	10.1. 11.4.
1.71	Про деякі проблеми визначення суб'єкта злочинів у сфері службової діяльності // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 272–274.	Пуць Т.С.	ЛьвДУВС	1.2 1.40 1.41 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	2.3. 8.1.
1.72	Проблеми практики застосування кримінального законодавства для захисту фінансових відносин в Україні // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – № 2 (1). – С. 276–278.	Талпа П.В.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328	

				1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.73	Проблеми визначення структури нелегальної економіки // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 3–11.	Ортинський В.Л.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.81 1.91 1.109 1.113 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.74	Ухилення у сфері оподаткування як фактор тінізації економіки // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 11–17.	Медведчук С.В., Кондратюк С.В.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	6.2. 7.2.
1.75	Механізм легалізації тіньових коштів // Вісник Львівського	Дедекаєв В.А., Лисенко В.В.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61	11.4.

	інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 17–21.			1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	
1.76	Роль державної контрольно-ревізійної служби у забезпеченні економічної безпеки держави // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 21–34.	Романів Є.М., Любенко А.М.	ЛьвДУВС	1.110 1.128 1.162 1.176 1.196 1.294	2.1. 4.1.
1.77	Суспільна небезпека хабарництва та шляхи боротьби з ним // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 34–43.	Бучко М.Б.	ЛьвДУВС	1.51 1.57 1.63 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	1.1. 2.2. 2.3. 7.3. 8.1. 11.1.
1.78	Причини виникнення і розвитку тіньової економічної діяльності в Україні //	Козоріз М.А.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.97 1.102	

	Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 43–48.			1.144 1.145 1.185 1.187 1.297 1.306	
1.79	Індикатори кредитного ризику в структурі економічної безпеки банку // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 48–57.	Копелєв І.Ю.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.80	Легалізація отриманих злочинним шляхом доходів та методи протидії їй // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – Львів: Львівський інститут внутрішніх справ при НАВС України. – 2003. – Вип. 1. – С. 57–61.	Хомин О.Й., Кульчицька Н.Б.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	11.4.

1.81	«Тінізація» економіки та економічна безпека України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 1. – С. 61–68.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.91 1.109 1.113 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.82	Роль судово-економічних експертиз у розслідуванні та профілактиці економічних злочинів, які вчиняються організованими злочинними угрупованнями // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток № 1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 3–8.	Ортинський В.Л.	ЛьвДУВС	1.9 1.119 1.318 2.14 2.20 2.138	2.1. 4.1.
1.83	Криміналістика на захисті інтелектуальної власності // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток №1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 39–45.	Клименко Н.І., Колонюк В.П.	ЛьвДУВС	1.155 1.239 1.290 1.307 2.21 2.29 2.177 2.187	3.6.
1.84	Способи незаконної приватизації: криміналістичне	Пилипчак С.П.	ЛьвДУВС	1.25 1.88 1.95	

	поняття і види // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток № 1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 45–51.			1.143 1.151 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.85	Експертиза в митній справі – засіб попередження митних правопорушень // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток №1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 141–146.	Ємченко І.В., Барна М.Ю.	ЛьвДУВС	1.87 1.152 1.275 2.183	5.3. 6.4.
1.86	Значення слідчого огляду документів у розслідуванні злочинів, пов'язаних з використанням владних та інших повноважень // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток №1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 172–176.	Бондаренко Д.А.	ЛьвДУВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	1.3. 2.3. 3.2. 8.1.
1.87	Експертиза товарів у сфері захисту прав споживачів // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. –	Сибірна Р.І., Сосновський П.С., Демкевич Л.І.	ЛьвДУВС	1.85 1.152 1.275 2.183	

	Додаток №1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 176–180.				
1.88	Особливості проведення судово-економічної експертизи з питань приватизації // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток № 1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 277–278.	Маланчак В.Є.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.89	Актуальні питання дослідження спиртовмісних рідин // Взаємодія слідчих і експертів у процесі боротьби зі злочинністю: зб. наук. праць. – 2003. – Додаток № 1 до Вісника 1 '2003 ЛІВС при НАВС України. – С. 296–299.	Дем'яничук Р.М.	ЛьвДУВС	1.67 2.73 2.82	
1.90	Продовольча складова економічної безпеки України // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 2. – С. 17–25.	Пчолкін В.Д.	ЛьвДУВС	1.44 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	

1.91	Соціально небезпечна система: нелегальна економіка – організована злочинність – корупція (закономірності функціонування) // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 3–17.	Ортинський В.Л.	ЛьвДУВС	1.5	1.3.
				1.13	3.3.
				1.37	3.8.
				1.38	4.1.
				1.39	11.1.
				1.42	
				1.63	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	

				2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.92	Загальні засади відповідальності юридичних осіб за кримінальним законодавством Франції // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 66–76.	Гришук В.К., Красницький І.В.	ЛьвДУВС	1.135 1.140 1.148 1.210	11.1.
1.93	Взаємодія правоохоронних органів та органів державного контролю у розкритті злочинів з відмиванням коштів, отриманих незаконним шляхом // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 321–328.	Гресик В.В.	ЛьвДУВС	1.30 1.37 1.101 1.108 1.305 2.13 2.36 2.51	11.4.
1.94	Виявлення та попередження економічної злочинності у вугільній промис-	Титаренко О.О.	ЛьвДУВС	1.3 1.359 2.174 2.175	

	ловості (за матеріалами Дніпропетровської області) // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ординський. – 2003. – Вип. 3. – С. 328–337.			2.202 2.218	
1.95	Корупція у сфері приватизації та шляхи її подолання // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ординський. – 2003. – Вип. 3. – С. 337–348.	Пилипчак С.П.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274	

				1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.96	Розслідування легалізації (відмивання) грошей та майна, нажитих злочинним шляхом // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 348–356.	Лесів А.В.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	3.3. 5.5. 11.4.
1.97	Тіньова економіка в умовах системної кризи // Вісник Львівського інституту внутрішніх	Рубін Л.В., Кондра- тюк С.В.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.78 1.102 1.144	

	справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 377– 386.			1.145 1.185 1.187 1.297 1.306	
1.98	Міжнародні стандарти щодо попередження відмивання коштів // Вісник Львівського інституту внутрішніх справ: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2003. – Вип. 3. – С. 386–393.	Хомин О.Й.	ЛьвДУВС	1.7 1.53 1.61 1.64 1.70 1.93 1.96 1.241 1.284 1.326 1.336 1.364 2.51 2.85 2.133 2.152 2.191 2.193 2.194	5.5.
1.99	Правове регулювання діяльності Державної служби боротьби з економічною злочинністю // Проблеми взаємодії територіальних і транспортних органів внутрішніх справ у попередженні та розкритті злочинів: матеріали науково-практичної конференції (Львів, 23 травня 2003 р.). – Львів: ЛЮІ МВС України, 2004. – С. 137–146.	Железов Є.О., Пчолкін В.Д., Судаков О.Е.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.102 1.161 1.188 1.265 1.290 2.220	3.5. 3.6. 3.8. 11.3.
1.100	Типові способи вчинення злочинів у сфері оподатку-	Кондра- тюк С.В.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.74	6.2. 7.2.

	вання та методи їх виявлення: тексти лекцій, 2003.			1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.101	Шляхи удосконалення взаємодії правоохоронних органів щодо протидії злочинності в рибному господарстві України // Проблеми взаємодії територіальних і транспортних органів внутрішніх справ у попередженні та розкритті злочинів: матеріали науково-практичної конференції (Львів, 23 травня 2003 р.). – Львів: ЛЮІ МВС України, 2004. – С. 197–205.	Ховавко С.М.	ЛьвДУВС	1.30 1.37 1.93 1.108 1.305 2.13 2.36 2.51	
1.102	Теорія та практика проблеми боротьби з тіньовою економікою: монографія, 2004.	Ортинський В.Л.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99 1.161 1.188 1.265 1.290 2.220	
1.103	Актуальні питання проблеми легаліза-	Кондра- тюк С.В.,	ЛьвДУВС	1.7 1.52	11.4.

	ції доходів, отриманих злочинним шляхом // Вісник Львівського юридичного інституту МВС України. – 2005. – № 2 (серія економічна). – С. 121–127.	Кондра- тюк О.В.		1.61 1.75 1.80 1.96 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	
1.104	Конфіскація майна як вид покарання за кримінальним кодексом України 1960 р. // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 10–26.	Кириєв Б.О.	ЛьвДУВС	1.43	
1.105	Господарські злочини – складова тінізації економіки // Вісник Львівського юридичного інституту МВС України. – 2005. – № 2 (серія економічна). – С. 141–145.	Полякова Л.М., Самохвалов Б.С.	ЛьвДУВС	1.65 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179	

				2.186 2.188 2.196 2.206	
1.106	Предмет злочину, передбаченого ст. 199 КК України // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 70–84.	Марко С.І.	ЛьвДУВС	1.254 1.314	
1.107	Поняття виявлення контрабанди // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 84–91.	Токарчук О.Й.	ЛьвДУВС	1.62 1.152 1.212 1.217 1.299 2.31 2.197 2.219	5.2. 11.5.
1.108	Суть взаємодії оперативних підрозділів у боротьбі з економічною злочинністю // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 115–124.	Сидорук І.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	1.2. 3.4.
1.109	Ефективність протидії проявам тінізації економіки // Науковий вісник	Бурбело О.А., Полтавчук С.Б.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.81	

	Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 100–107.			1.91 1.113 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.110	Роль державної контрольно-ревізійної служби у протидії економічній злочинності і корупції // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 124–129.	Романів Є.М.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272	2.1. 4.1.

				1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.111	Корупція як інституційний чинник розподілу доходів в Україні // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 156–165.	Холод Н.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152	1.3. 7.3. 11.1

				1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.112	Міжнародний до- свід у боротьбі з легалізацією тінью- вих коштів // Нау-	Хомин О.Й.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75	5.5. 11.4.

	ковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 165–172.			1.80 1.96 1.103 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	
1.113	Тінізація економіки у сфері інноваційної діяльності на сучасному етапі становлення ринкових відносин в Україні // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 172–176.	Шмігельська З.К.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.81 1.91 1.109 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.114	Теоретико-методичні питання ухилення від оподаткування // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія економічна: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 1. – С. 176–188.	Кондратюк С.В.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	6.2. 8.2.

1.115	Тінізація у житло-во-комунальній сфері як фактор загрози національній безпеці України // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 2. – С. 42–49.	Чеховська І.В.	ЛьвДУВС	1.15	
1.116	Дослідження особи, яка обвинувачується у скоєнні злочинів, пов'язаних з використанням ЕОМ (комп'ютерів) // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 3. – С. 49–58.	Батюк О.В.	ЛьвДУВС	1.54 1.287 1.320 1.351 1.352 1.366 2.100 2.172	1.2.
1.117	Про необхідність оптимізації Закону України «Про боротьбу з корупцією» (у контексті правової активності особи) // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 3. – С. 82–86.	Кульбач С.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137	

				1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.118	Адміністративно- правовий режим детінізації відносин	Позня- ков С.П.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.74	

	у сфері погашення податкового боргу // Науковий вісник Львівського юридичного інституту. Серія юридична: збірник / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2005. – Вип. 3. – С. 159–165.			1.100 1.114 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.119	Корупційні механізми як форма протидії розслідуванню злочинів, що вчиняються організованими злочинними групами // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 172–181.	Щур Б.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242	

				1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.120	Корупція і хабарництво в державній службі та роль правоохоронних органів у їх розкритті // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 181–189.	Живко З.Б., Живко М.О., Данилович-Кропивницька М.Л.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.121	1.3. 2.3. 7.3. 8.1.

				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	
				2.210	

				2.211	
				2.215	
1.121	Причини корупції серед працівників ОВС та адміністративні заходи протидії їй // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 189–196.	Ткаченко О.В.	ЛьвДУВС	1.5	
				1.13	
				1.37	
				1.38	
				1.39	
				1.42	
				1.63	
				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	

				1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.122	Професійна деформація працівників міліції як передумова виникнення корупції // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 196–203.	Кульбач С.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211	3.5. 4.2. 11.3.

				1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.123	Корупція в право- охоронних органах зарубіжних країн // Науковий вісник Львівського держа- вного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 203–211.	Ряшко В.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117	

				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	

				2.210 2.211 2.215	
1.124	Особливості протидії ОВС криміналізації економіки в регіонах України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 244–250.	Бренько В.Б.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.81 1.91 1.109 1.113 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213 2.214	
1.125	Використання поліграфа як засіб поліпшення інформаційного забезпечення діяльності оперативних підрозділів ДСБЕЗ // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2006. – Вип. 1. – С. 282–289.	Захаров В.П.	ЛьвДУВС	1.252	
1.126	Економічна злочинність як фактор формування соціально-економічної ситуації в сучасній Україні // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. збірник наукових праць / гол. ред. Р.І. Тринько. – 2006. – Випуск 1(3). – С. 141–152.	Шевчук Л.Т.	ЛьвДУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130	

				2.137 2.167	
1.127	Актуальні проблеми протидії економічній злочинності, тінізації та корупції в умовах формування ринкової економіки в Україні: матеріали міжнародної науково-практичної конференції, 2006	Руда О.І., Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311	

				1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.128	Контрольно- ревізійна діяль- ність: навчальний посібник, 2007	Копелев І.Ю., Кондра- тюк С.В., Кондра- тюк О.В.	ЛьвДУВС	1.76 1.110 1.162 1.176 1.196 1.294	2.1. 4.1.
1.129	Корупційна зло- чинність: навчаль- ний посібник, 2007	Захаров В.П.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203	1.3. 7.3. 11.1.

				1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.130	Судова бухгалтерія: теорія, методика, практика: навчально-методичний посібник. – Ч. 1, 2007.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.49 1.131 1.162 1.165 1.199 1.256 1.257	

				2.12	
1.131	Судова бухгалтерія: теорія, методика, практика: навчально-методичний посібник. – Ч. 2, 2007.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.162 1.165 1.199 1.256 1.257 2.12	
1.132	Безпека і економіка: стан, проблеми і перспективи – науковий звіт.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.133	Проблеми інформаційного забезпечення правоохоронних структур: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2007. – 372 с.	Захаров В.П.	ЛьвДУВС	1.125 1.251 1.280 1.342 2.163	1.2. 2.2. 2.5. 3.5. 5.5. 11.3.
1.134	Адміністративні правопорушення у сфері виробництва, гуртової і роздрібної торгівлі аудіовізуальною продукцією // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинсь-	Трофімчук А.А.	ЛьвДУВС	1.26 1.138 2.8 2.23	

	кий. – 2007. – Випуск 1. – С. 375–380.				
1.135	До питання про доцільність визнання юридичної особи суб'єктом злочину // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 2. – С. 240–249.	Пасека О.Ф.	ЛьвДУВС	1.92 1.140 1.148 1.210	
1.136	Час, обстановка, типова слідова картина хабарництва та їх значення для повноти оперативно-розшукової характеристики цього злочину // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 2. – С. 359–366.	Дорошенко П.Т.	ЛьвДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	1.3. 2.3. 7.3. 8.1.
1.137	Професійна деформація державних службовців як передумова виникнення корупції // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред.	Кісіль З.Р.	ЛьвДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	3.5. 4.2. 11.3.

	В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 3. – С. 206–214.				
1.138	Актуальні питання адміністративної відповідальності у підприємницькій діяльності // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 3. – С. 245–253.	Клим О.В.	ЛьвДУВС	1.26 1.134 2.8 2.23	8.2.
1.139	Про форму вини у складі злочину, передбаченого ч. 3 ст. 364 КК України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 3. – С. 324–338.	Коваленко В.П.	ЛьвДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	
1.140	Юридична особа як суб'єкт злочину за законодавством країн Європи та Америки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична: збірник	Фріс П.Л., Медицький І.Б.	ЛьвДУВС	1.92 1.135 1.148 1.210	

	наукових праць / гол. ред. В.Л. Ортинський. – 2007. – Випуск 3. – С. 338–345.				
1.141	Проблематика ліцензування підприємницької діяльності в системі економічної безпеки // Збірник наукових праць. Т. 4. – Дніпропетровськ: ПДАБА, 2008. – С. 56–59.	Живко З.Б., Живко М.О., Руда О.І.	ЛьвДУВС	1.142 1.184 2.175	
1.142	Інформаційне забезпечення ліцензування підприємницької діяльності в ОВС як напрямок забезпечення економічної безпеки держави // Збірник наукових статей «Управління розвитком». – 2008. – № 6. – С. 108–111.	Живко З.Б., Живко М.О., Войтович Ю.В.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.143	Ефективність методів приватизації та приватизаційних процесів в Україні // Вісник Донецького університету. Серія В. Економіка і право. – 2008. – № 1. – С. 206–212.	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.151 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.144	Основні тенденції дослідження процесу «тіньової» зайнятості населення	Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.78 1.97	

	Львівської області // Вісник Донецького університету. Серія В. Економіка і право. – 2008. – № 1. – С. 243–251.			1.102 1.145 1.185 1.187 1.297 1.306	
1.145	Програмно-цільовий підхід довготермінового прогнозування стану соціально-економічних показників тіньової економіки // Економічний простір: збірник наукових праць. – № 17. – Дніпропетровськ: ПДАБА, 2008. – С. 71–76.	Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.78 1.97 1.102 1.144 1.185 1.187 1.297 1.306	
1.146	Захист інформаційних ресурсів в управлінні системами економічної безпеки підприємства // Економічний простір: збірник наукових праць. – № 17. – Дніпропетровськ: ПДАБА, 2008.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.181 1.189 1.190 1.226 1.228 1.231 1.234 1.277 1.285	
1.147	Прогалини законодавства України щодо захисту авторського права в Інтернеті // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 119–124.	Курило Т.В., Вербова Н.В.	ЛьвДУВС	1.366 2.55 2.91	
1.148	Теорії сутності юридичної особи // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 119–124.	Пасека О.Ф.	ЛьвДУВС	1.92 1.135 1.140 1.210	

	вного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 124–133.				
1.149	Окремі способи вчинення злочинів суб'єктами господарювання під час зовнішньоекономічних операцій // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 304–314.	Дмитрик Ю.І.	ЛьвДУВС	1.12 1.171 2.217	
1.150	Соціально-управлінські передумови економічної злочинності в Україні у період переходу до ринкової економіки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 320–327.	Бойко А.М.	ЛьвДУВС	1.122 1.137 1.195 1.215 1.300 2.42 2.189	
1.151	Предмет незаконної приватизації державного та комунального майна // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 327–334.	Крих Т.Я.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.152	Протидія контрабанді та корупції і хабарництву серед працівників органів, що контролюють переміщення	Корнієнко М.П.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42	5.2.

	товарів через державний кордон // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 1. – С. 427–433.			1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132	
--	--	--	--	---	--

				2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.153	Соціально-економічна і кримінально-правова характеристика фальшивомонетництва // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 2. – С. 267–279.	Марко С.І.	ЛьвДУВС	1.36 1.253 1.305 1.355 2.46 2.53 2.57	
1.154	Економічна злочинність та її ознаки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 2. – С. 279–285.	Базярук І.М.	ЛьвДУВС	1.22 1.26 1.126	
1.155	Право інтелектуальної власності як об'єкт адміністративно-правового захисту // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 3. – С. 156–161.	Кравченко І.С.	ЛьвДУВС	1.83 1.239 1.290 1.307 2.21 2.29 2.177 2.187	3.6.
1.156	Право громадян брати участь у референдумі як об'єкт корупційних діянь // Науковий вісник Львівського державного університету	Дерев'яненко С.М.	ЛьвДУВС	1.91 1.110 1.111 1.117 1.119 1.129 1.192	

	внутрішніх справ. – 2008. – № 3. – С. 262–272.			1.203 1.204 1.240 1.259 1.270 1.272 1.301 1.303 1.311 2.36 2.45 2.90 2.114 2.195 2.205 2.211	
1.157	Об’єктивна сторона незаконної приватизації державного, комунального майна, передбаченої ч. 1 ст. 233 КК України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2008. – № 3. – С. 289–298.	Крих Т.Я.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.264 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.158	Господарське законодавство: навчальний посібник. – К.: Знання, 2008. – 359 с.	Ортинський В.Л., Кондратюк О.В.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142	

				2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.159	Особливості оперативного документування злочинів у сфері економіки: навч. посіб. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 200 с.	Захаров В.П., Дмитрик Ю.І.	ЛьвДУВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	
1.160	Економічна та фінансова діагностика: навч. посіб. – Львів: Магнолія 2006, 2008. – 282 с.	Мойсесенко І.П., Городня Т.А.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.161	Організація боротьби з економічною злочинністю опера-	Захаров В.П.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99	3.8. 4.1.

	тивно-розшуковими силами, засобами і методами – науковий звіт.			1.102 1.188 1.265 1.290 2.220	
1.162	Контрольно-ревізійна діяльність. – К.: Алерта, 2008. – 244 с.	Живко З.Б., Франчук В.І., Живко М.О.	ЛьвДУВС	1.76 1.110 1.128 1.176 1.196 1.294	2.1. 4.1.
1.163	Поняття службової особи у кримінальному праві України: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 304 с.	Максимович Р.Л.	ЛьвДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	
1.164	Бухгалтерський облік: робоча програма навчальної дисципліни (спец. «Менеджмент»). – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 28 с.	Гончарук Я.А., Марушко Н.С., Горбан І.М.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.131 1.165 1.199 1.256 1.257 2.12	
1.165	Бухгалтерський облік: робоча програма навчальної дисципліни (спец. «Правознавство»). – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 20 с.	Гончарук Я.А., Стеців І.І.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.131 1.164 1.199 1.256 1.257 2.12	
1.166	Фінансовий облік-1: робоча програма навчальної дисципліни (спец. «Облік і аудит», «Фінанси і кредит»). – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 20 с.	Гончарук Я.А., Стеців І.І.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.179 1.198 1.219	

				1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.167	Економічна теорія: робоча програма навчальної дисципліни (спец. «Правознавство»). – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 52 с.	Гришук Л.А.	ЛьвДУВС	1.168 1.169	
1.168	Економічна теорія: методичні вказівки для самостійної роботи (спец. «Менеджмент. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 32 с.	Гришук Л.А.	ЛьвДУВС	1.167 1.169	
1.169	Економічна теорія: методичні рекомендації для семінарських занять (спец. «Правознавство. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 32 с.	Гришук Л.А.	ЛьвДУВС	1.167 1.168	
1.170	Кримінологічна характеристика та попередження корисливих злочинів на залізничному транспорті (за матеріалами підрозді-	Якімова С.В.	ЛьвДУВС	1.6 1.51 1.274 1.283 2.34 2.54 2.97	

	лів транспортної міліції): монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 324 с.			2.217	
1.171	Проблеми управління економічною безпекою суб'єктів господарювання: монографія. – Київ: Університет економіки та права «Крок», 2008. – 403 с.	Кириченко О.А., Сідак В.С., Лаптев С.М., Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.12 1.149 2.217	
1.172	Комерційна діяльність: підручник. – Київ: Знання, 2008. – 558 с.	Апопій В.В., Гончарук Я.А.	ЛьвДУВС	1.361	
1.173	Адміністративно-правовий захист права власності в Україні: навчальний посібник. – Львів: ДП «Друкарня ГУМВСУ у Львівській області», 2008.	Остапенко О.І., Остапенко Л.О.	ЛьвДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 1.307 1.368 1.369 2.21 2.29 2.177 2.187 2.212	
1.174	Господарське право: навчальний посібник. – Львів: Ліга-прес, 2008. – 372 с.	Смолин Г.В.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117	

				2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.175	Основи економічної безпеки: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2008.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.176	Контрольно-ревізійна діяльність: конспект лекцій. Модуль 1 і 2: навчальний посібник. – Київ: Алерта, 2008. – 444 с.	Живко З.Б., Франчук В.І., Живко М.О.	ЛьвДУВС	1.76 1.110 1.128 1.162 1.196 1.294	2.1. 4.1.
1.177	Банківська діяльність: посібник. – Львів: Сполом, 2008. – 300 с.	Копелєв І.Ю., Кондратюк С.В., Бренько В.Б., Кондратюк І.В.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66	5.5. 11.3.

				2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.178	Соціально-економічна безпека: навчальний посібник. – Львів: Ліга-Прес, 2008. – 345 с.	Франчук В.І., Керницька М.І., Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.179	Фінансовий облік – 2 для студентів: спеціальність 6.030509 «Облік і аудит». Методичні рекомендації: навчально-методичне видання. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 40 с.	Стеців І.І.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122	

				2.165 2.168 2.192	
1.180	Основи менеджменту: методичні рекомендації. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 60 с.	Сватюк О.Р.	ЛьвДУВС	1.232	
1.181	Конкурентна (ділова) розвідка в системі економічної безпеки: монографія. – Львів: Апріорі, 2008.– 192 с.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.182	Страховання в системі економічної безпеки: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2008. – 328 с.	Тринько Р.І., Франчук В.І., Живко З.Б., Хомин О.Й.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.183	Проблематика ліцензування підприємницької діяльності в системі економічної безпеки // Збірник наукових праць.	Живко З.Б., Живко М.О., Руда О.І.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178	

	Т. 4. – Дніпропетровськ: ПДАБА, 2008. – С. 56–59.			1.181 1.182 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.184	Вирішення проблем ліцензування підприємницької діяльності в ОВС як напрямок забезпечення економічної безпеки держави // Вісник Східноукраїнського національного університету ім. В. Даля. Науковий журнал. – 2008. – № 8 (126). Ч. 1. – С. 186–190.	Живко З.Б., Живко М.О., Войтович Ю.В.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.185	Тіньова економіка: суть та ідентифікація // Економіка: проблеми теорії та практики: збірник наукових праць. – 2008. – Випуск 239. – Т. II. – С. 343–350.	Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.78 1.97 1.102 1.144 1.145 1.187 1.297 1.306	
1.186	Страхові ризики в системі економічної безпеки: суть, класифікація та правове регулювання // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна:	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.182 1.332 2.54 2.64 2.68 2.109 2.113 2.129 2.154 2.185	

	збірник наукових праць / гол. ред. Р.І. Тринько. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – Вип. 1 – С. 110–120.				
1.187	Аналіз методів оцінювання та виявлення тіньової економіки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна: збірник наукових праць/ гол. ред. Р.І. Тринько. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – Вип. 1 – С. 70–80.	Франчук В.І., Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.47 1.75 1.78 1.97 1.102 1.144 1.145 1.185 1.297 1.306	
1.188	Актуальні проблеми підготовки фахівців для підрозділів державної служби боротьби з економічними злочинами: матеріали третьої звітної наукової конференції 06.03.2009 р. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – 300 с.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99 1.102 1.161 1.265 1.290 2.220	
1.189	Актуальні проблеми економічної безпеки організацій: матеріали круглого столу. – Львів: ЛьвДУВС, 2009.	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.190 1.226 1.228 1.231 1.234 1.277 1.285	
1.190	Матеріали доповідей і повідомлень учасників круглого столу «Проблеми забезпечення еко-	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.189 1.226 1.228	

	номічної безпеки організації» 13 листопада 2009 р. – Львів: ЛьвДУВС.			1.231 1.234 1.277 1.285	
1.191	Банківська діяльність: збірник тестів і завдань: навчальний посібник. – К.: Алерта, 2009. – 112 с.	Ортинський В.Л., Керницький І.С., Франчук В.І., Живко З.Б., Керницька М.І., Живко М.О.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	5.5. 11.3.
1.192	Корупція та відповідальність за корупційні дії: навчально-методичний посібник. – Львів: Астролябія, 2009.	Гук Л.І., Керницька М.І., Кравченко Н.А., Міхновець Т.В., Чугаєвський М.В., Шевчук О.М.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129	1.3. 7.3. 11.3.

				1.137 1.152 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.193	Соціально-економічна безпека: практикум. – Львів:	Франчук В.І., Керницька М.І.,	ЛьвДУВС	1.91 1.126 1.145	

	Ліга-Прес, 2009. – 103 с.	Живко З.Б.		1.153 1.178 1.193 1.202 2.161	
1.194	Корпоративна безпека: теоретичні засади: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – 190 с.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.226 1.227 1.228 1.229	
1.195	Корупція в органах внутрішніх справ – передумова виникнення професійної деформації працівників міліції // Науковий вісник ЛьвДУВС (серія юридична). – 2009. – № 2. – С. 108–117.	Кісіль З.Р.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272	1.3.

				1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.196	Контрольно- ревізійна діяль- ність: теоретичні аспекти, методичні рекомендації та застосування в ор- ганах внутрішніх справ: навч. посіб- ник. – Львів: Ліга- Прес, 2009. – 216 с.	Живко З.Б., Гедеон О.Ю., Живко М.О., Міхневич Г.Т., Левицька Т.В.	ЛьвДУВС	1.76 1.110 1.128 1.162 1.176 1.294	2.1. 4.1.
1.197	Програма стажу- вання курсантів на посадах оператив- них уповноважених ДСБЕЗ та методич- ні рекомендації для курсантів факульте- ту економічної без- пеки ЛьвДУВС: методичні рекомен-	Капітан- чук С.А.	ЛьвДУВС		

	дації. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – 48 с.				
1.198	Фінансовий облік – 1 для студентів: спе- ціальність 6.030509 «Облік і аудит»: методичні рекомен- дації. – Львів: ЛьвДУВС, 2009. – 52 с.	Стеців І.І.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.199	Судова бухгалтерія. Економічно- правовий аналіз і аудит: навчальний посібник. – Київ: Алерта, 2009.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.131 1.164 1.165 1.256 1.257 2.12	
1.200	Попередження та розкриття злочинів, пов'язаних з пору- шенням бюджетно- го законодавства: навч. посібник. – Львів: Львівський державний універ- ситет внутрішніх справ, ВАТ «Львів-	Ортинсь- кий В.Л., Захаров В.П., Некрасов В.А., Баб'як А.В.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24	2.4. 6.1. 7.1 8.3. 8.4.

	ська книжкова фабрика «Атлас», 2009. – 199 с.			2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.201	Прийняття управлінських рішень та інформаційні технології: системний підхід // Економічний простір: збірник наукових праць. – Дніпропетровськ: ПДАБА. – 2009. – № 25. – С. 213–221.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.273 1.275 1.321	
1.202	Забезпечення соціально-економічної безпеки в умовах інформаційного суспільства // Актуальні проблеми економіки. Науковий економічний журнал. – 2009. – № 06 (96). – С. 20–28.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.91 1.126 1.145 1.153 1.178 1.193 2.161	
1.203	Боротьба з корупцією в органах виконавчої влади // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 1. – С. 170–177.	Маринюк М.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119	1.3. 7.3. 11.1 11.2.

				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	

				2.210	
				2.211	
				2.215	
1.204	Про проект Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів щодо відповідальності за корупційні правопорушення» // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 1. – С. 214–222.	Брич Л.П.	ЛьвДУВС	1.5	
				1.13	
				1.37	
				1.38	
				1.39	
				1.42	
				1.63	
				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	

				1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.205	Деякі поняття генезису поняття корупції // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 1. – С. 296–302.	Комісарчук Ю.А., Кириченко М.В., Мельник В.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.206 1.207	

				1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.206	Корупція в органах внутрішніх справ: проблеми протидії // Науковий вісник Львівського держа- вного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 2. – С. 108–117.	Кісіль З.Р.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111	1.3. 7.3. 11.1.

				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	

				2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.207	Причини виникнення корупційних діянь у сфері освіти // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 2. – С. 141–149.	Скочиляс-Павлів О.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301	

				1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.208	Шляхи оптимізації облікової діяльності при розслідуванні злочинів (за матеріалами кримінальних справ про шахрайства, вчинені шляхом незаконного отримання споживчого кредиту) // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 2. – С. 244–253.	Бондар В.С., Терьохін Д.Г.	ЛьвДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	
1.209	Організаційні засади протидії злочинам у бюджетній сфері: шляхи їх удосконалення // Науковий вісник	Скалозуб Л.П., Василичук В.І.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.213	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.

	Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 2. – С. 335–342.			1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.210	МВС України як юридична особа публічного права (цивільно-правові аспекти) // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 3. – С. 136–142.	Бондаренко Л.О.	ЛьвДУВС	1.92 1.135 1.140 1.148	
1.211	Вдосконалення системи державного управління у сфері протидії корупційним проявам // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 3. – С. 182–191.	Цимба-люк В.І., Жовнір О.З.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137	

				1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.212	Соціальна обумовленість кримінально-правової заборони контрабанди	Марко В.І.	ЛьвДУВС	1.62 1.107 1.152 1.217	5.2.

	історичних і культурних цінностей // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 3. – С. 321–332.			1.299 2.31 2.197 2.219 2.220	
1.213	Оперативне обслуговування об'єктів бюджетної сфери: проблеми та шляхи їх вирішення // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 3. – С. 332–339.	Некрасов В.А., Баб'як А.В.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	8.3.
1.214	Організаційні засади протидії рейдерству в Україні // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 3. – С. 429–437.	Скалозуб Л.П., Василичук В.І.	ЛьвДУВС	1.222 1.223 2.155 2.178 2.198	2.6.
1.215	Історико-правові аспекти виникнення деяких видів економічної злочинності // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх	Франчук В.В.	ЛьвДУВС	1.122 1.137 1.150 1.195 1.300 2.42 2.189	

	справ. – 2009. – № 4. – С. 214–223.				
1.216	Організаційно-правовий аспект застосування працівниками ДСБЕЗ контрольної закупки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 4. – С. 302–308.	Кондра-тук О.В.	ЛьвДУВС		3.8.
1.217	Правове регулювання протидії контрабанді: історія питання // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. – 2009. – № 4. – С. 308–319.	Максимо-в О.В.	ЛьвДУВС	1.62 1.107 1.152 1.212 1.299 2.31 2.197 2.219	5.2.1 11.5.
1.218	Детінізація економіки як чинник забезпечення національної безпеки України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 1. – С. 427–433.	Варналій З.С.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.219	Фінансовий моніторинг як інструмент економічної безпеки // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх	Москален-ко Н.В.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198	

	справ. Серія економічна. – 2009. – № 1. – С. 127–134.			1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.220	Податковий контроль у системі інструментів бюджетно-податкової безпеки держави // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 1. – С. 134–148.	Благує І.Г.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.221	Роль кримінально-правових засобів у протидії негативним проявам у сфері економіки // Науковий вісник Львів-	Навроцький В.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.16 1.39 1.109 1.124	

	ського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 1. – С. 280–285.			1.127 1.209 1.249 1.260 1.266 1.292 1.312 2.80 2.130	
1.222	Організаційно-правовий механізм подолання рейдерства в Україні: суть та основні напрями вдосконалення // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 1. – С. 285–294.	Мельник М.І.	ЛьвДУВС	1.214 1.223 2.155 2.178 2.198	2.6.
1.223	Рейдерство як загроза економічній безпеці України в сучасних умовах // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 2. – С. 81–91.	Варналій З.С.	ЛьвДУВС	1.214 1.222 2.155 2.178 2.198	2.6.
1.224	Методологічні основи та інформаційне забезпечення моніторингу нелегальної економічної діяльності // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – № 2. – С. 202–209.	Горбан І.М.	ЛьвДУВС	1.219 1.251 1.280 1.336 1.347 2.15 2.66 2.134 2.146	

1.225	Формування системи економічної безпеки у банківській сфері // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – Вип. 1. – С. 102–110.	Ревак І.О., Керницька М.І.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.226	Теоретичні засади корпоративної безпеки // Актуальні проблеми економіки: [Науково-економічний журнал]. – 2009. – № 07(97) – С. 161–167.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.189 1.190 1.228 1.231 1.234 1.277 1.285	
1.227	Загроза корпоративній безпеці як об'єкт дослідження // Актуальні проблеми економіки. [Науково-економічний журнал]. – 2009. – № 09(99). – С. 147–155.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.194 1.226 1.228 1.229	
1.228	Корпоративні відносини в системі безпеки акціонерних товариств // Актуальні пробле-	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.189 1.190 1.226	

	ми економіки. [Науково-економічний журнал]. – 2009. – № 12(102) – С. 152–159.			1.231 1.234 1.277 1.285	
1.229	Корпоративні інтереси як об'єкт безпеки // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія економічна. – 2009. – Випуск 2. – С. 128–136.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.194 1.226 1.227 1.228	
1.230	Механізм забезпечення фінансової безпеки України: теоретичний аспект // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія економічна. – 2009. – Випуск 2. – С. 238–247.	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.231	Аналіз та оцінка системи мотивації персоналу як чинника безпеки // Актуальні проблеми економіки. [Науково-економічний журнал]. – К., 2009. – № 10(100) – С. 65–73.	Живко З.Б.		1.146 1.181 1.189 1.190 1.226 1.228 1.234 1.277 1.285	

1.232	Проблематика матеріальної мотивації праці в сучасному менеджменті підприємства // Проблеми економіки та управління. [Вісник університету «Львівська політехніка»] / відпов. редактор проф., д-р екон. наук Й.М. Петрович. – Львів: НУ «Львівська політехніка», 2009. – № 640. – С. 271–278.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.180	
1.233	Соціальна відповідальність учасників бізнесової діяльності: принципи, проблеми, перспективи // Проблеми науки. [Міжгалузевий науково-практичний журнал]. – 2009. – № 9. – С. 44–49.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.234 1.309 1.361	
1.234	Забезпечення конкурентного середовища як складової системи економічної безпеки бізнесу // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – Випуск 2. – С. 91–99.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.189 1.190 1.226 1.228 1.231 1.277 1.285	
1.235	Декриміналізація підприємницького середовища як чинник забезпечення економічної безпеки держави: стратегічні та тактичні	Хомин О.Й.	ЛьвДУВС	1.141 1.142 1.184 2.8 2.23 2.139 2.149	

	проблеми // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – Випуск 2. – С. 64–75.			2.151 2.206	
1.236	Економічна безпека банків в умовах фінансової кризи // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2009. – Випуск 2. – С. 278–287.	Мельник С.І.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.237	Класифікація загрози в системі економічної безпеки банку // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Випуск 1. – С. 73–82.	Мельник С.І.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50	

				2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.238	Детермінанти злочинів, пов'язаних із самовільним зайняттям земельної ділянки та самовільним будівництвом в Україні // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010 – № 2. – С. 317–327.	Чепка О.В.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 5.1. 8.5.
1.239	Адміністративні правопорушення у сфері інтелектуальної власності: законодавчі аспекти // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2010. – Випуск 3. – С. 232–236.	Трофімчук А.А.	ЛьвДУВС	1.83 1.155 1.290 1.307 2.21 2.29 2.177 2.187	3.6.
1.240	Процесуальні особливості провадження в справах про корупційні правопорушення // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юри-	Йосифович Д.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110	1.3. 2.3. 7.3. 11.1. 11.2.

	дична. – 2010. – Випуск 4. – С. 305–314.			1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201	
--	--	--	--	--	--

				2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.241	Типології легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом: сучасні тенденції і шляхи протидії // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2010. – Випуск 4. – С. 342–352.	Буткевич С.А.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	11.4.
1.242	Стан та перспективи дослідження проблем протидії корупції в системі судових органів України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – 2010. – Випуск 4. – С. 376–384.	Луценко М.М.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203	1.3. 7.3. 11.1. 11.2.

				1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.243	Особливості корупційних проявів в органах внутрішніх справ різних економічних систем // Науковий вісник Львівського державного університету	Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91	.

	внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Вип. 2. – С. 83–93.			1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195	
--	--	--	--	---	--

				2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.244	Роль і місце громадських організацій при розв’язанні проблем запобігання корупції у сфері місцевого самоврядування України // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Вип. 2. – С. 93–101.	Лавренюк Ю.Ф.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296	

				1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.245	Аналітично-теоретичне дослідження шляхів протидії корупції на міжнародному рівні // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Вип. 2. – С. 102–111.	Копитко М.І., Розлуцький Н.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192	

				1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.246	Економічні злочини та економічна безпека підприємства в Україні // Науковий вісник Львівського державного універ-	Тринько Р.І., Стадник М.Є.	ЛьвДУВС	1.44 1.81 1.178 1.193 1.236 1.262	

	ситету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Вип. 2. – С. 156–164.				
1.247	Діяльність оперативно-розшукових підрозділів та органів досудового слідства ОВС щодо забезпечення безпеки від злочинних посягань // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – 2010. – Вип. 2. – С. 346–354.	Гула Л.Ф., Черепушак В.В.	ЛьвДУВС	1.108 1.266 1.267 1.283 1.293 1.307 1.334 1.345 2.13 2.76 2.78	2.2. 4.2.
1.248	Кримінально-правова характеристика невиконання зарплати, пенсії чи інших установлених законом виплат (ст. 175 КК України): монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 260 с.	Топчій В.В.	ЛьвДУВС	2.6 2.181 2.182	
1.249	Протидія злочинам, що вчиняються у бюджетній сфері: навч. посібник. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2010. – 168 с.	Баб'як А.В., Живко З.Б., Йосипів А.О., Марко С.І., Назар Ю.С.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.

				2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
1.250	Відповідальність за протидію законній господарській діяльності: наук.-метод. рекомендації. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 100 с.	Кер. Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.251	Результати моніторингу потреб територіальних підрозділів ДСБЕЗ у науковому забезпеченні їх службової діяльності та вивчення можливостей вищих навчальних закладів МВС України у цьому аспекті у 2010 році: інформаційний бюлетень. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 216 с.	Коханюк Т.С., Левицький Р.С.	ЛьвДУВС	1.125 1.133 1.280 1.342 2.163	
1.252	Спеціальна техніка: підручник. – Львів:	Керницький І.С. та ін.	ЛьвДУВС	1.125	

	ЛьвДУВС, 2010. – 356 с.				
1.253	Боротьба з фальшиво-монетництвом в Україні: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 192 с.	За ред. к.ю.н., доц. Б.В. Щура	ЛьвДУВС	1.36 1.153 1.305 1.355 2.46 2.53 2.57	
1.254	Кримінально-правова характеристика виготовлення, зберігання, придбання, перевезення, пересилання, ввезення в Україну з метою збуту або збут підроблених грошей, державних цінних паперів чи білетів державної лотереї: монографія. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2010. – 248 с.	Марко С.І.	ЛьвДУВС	1.68 1.106 1.314 2.61 2.65 2.69 2.127	
1.255	Банківська справа: навчальний посібник. – Львів: Ліга прес, 2010. – 276 с.	Кіржецький Ю.І.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137	5.5. 11.3.

				2.150 2.165 2.189 2.207	
1.256	Основи бухгалтерського обліку: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 384 с.	керівник авторського колективу Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.131 1.164 1.165 1.199 1.257 2.12	
1.257	Судова бухгалтерія: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 468 с.	керівник авторського колективу Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.49 1.130 1.131 1.164 1.165 1.199 1.256 2.12	
1.258	Продовольча безпека України: стан та перспективи зміцнення: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 304 с.	Керівник авт. кол. Тринько Р.І.	ЛьвДУВС	1.90 1.279	
1.259	Економічні проблеми протидії корупції: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 350 с.	Франчук В.І., Живко З.Б., Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137	

				1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.260	Матеріали учасників наукової конференції факультету економічної безпе-	Упоряд. Сокол Р.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.16 1.39	

	ки «Актуальні проблеми протидії злочинам у сфері економіки» 26 березня 2010 р. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 348 с.			1.109 1.124 1.127 1.209 1.221 1.249 1.266 1.292 1.312 2.80 2.130	
1.261	Інформаційна безпека та захист інформації: навчальний посібник. – Львів: Ліга-Прес, 2010. – 145 с.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.133 1.320 1.321 1.352 1.357 2.14	2.2. 2.5. 3.5. 5.4. 5.5. 11.3.
1.262	Економічна безпека. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 348 с.	Франчук В.І., Живко З.Б., Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.276 1.279 1.308 2.135 2.136	
1.263	Розмежування поняття «втручання у діяльність» та суміжних понять // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 1. – С. 244–258.	Блажівський Є.М.	ЛьвДУВС	1.54	
1.264	Детермінанти незаконної приватизації державного, комунального майна // Науковий вісник	Колб О.Г., Рудик Д.В.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143	

	ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 1. – С. 370–378.			1.151 1.157 2.27 2.77 2.94 2.99 2.199	
1.265	Деякі проблеми правового регулювання боротьби з організованою злочинністю у сфері економіки // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 1. – С. 436–442.	Баб'як А.В.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99 1.102 1.161 1.188 1.290 2.220	
1.266	Роль керівника оперативного підрозділу у протидії злочинам у сфері економіки // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 1. – С. 519–527.	Скалозуб Л.П., Василинчук В.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.16 1.39 1.109 1.124 1.127 1.209 1.221 1.249 1.260 1.292 1.312 2.80 2.130	
1.267	Виявлення та документування підрозділами ДСБЕЗ МВС України злочинів у процесі «мінімізації» податків // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 1. – С. 527–533.	Риков М.Г.	ЛьвДУВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.159 1.346 2.3 2.96 2.112 2.145	1.2. 3.8. 6.2.
1.268	Суперфіцій як альтернативний спосіб набуття права на	Ільків Н.В.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.238	

	забудову земельної ділянки // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 2. – С. 117–128.			1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	
1.269	Особливості адміністративно-правового статусу платників податків // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 2. – С. 187–194.	Зицик С.Г.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.270	Кримінально-правова кваліфікація корупційних діянь з врахуванням нового антикорупційного законодавства України // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 2. – С. 250–263.	Брич Л.П.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121	1.3. 7.3. 11.3.

				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	
				2.210	
				2.211	

				2.215	
1.271	Кваліфікуючі ознаки як засіб диференціації кримінальної відповідальності за злочини у сфері господарської діяльності // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 2. – С. 303–309.	Павлик Л.П.	ЛьвДУВС	1.2 1.8 1.59 1.270 1.288 1.360	
1.272	Сучасні ознаки корупційної злочинності та їх зміст // Науковий вісник ЛьвДУВС. Серія юридична. – 2010. – № 3. – С. 292–302.	Якимова С.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245	1.3. 7.3.

				1.259 1.270 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.273	Інформаційна база оцінювання науково-технологічної безпеки України // Актуальні проблеми економіки. – 2010. – № 10(112). – С. 247–254.	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.201 1.275 1.321	
1.274	Системний підхід до визначення поняття «корупція» та протидія економізації корупції у транспортній сфері // Проектування, виробництво та експлуатація автотранспортних засобів і	Живко З.Б., Живко М.О.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110	1.3. 7.3. 11.1. 11.2.

	поїздів: Щорічний науково-виробничий журнал. – Львів: НТУ. – Випуск 18. – С. 81–93.			1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201	
--	---	--	--	--	--

				2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.275	ІТ-технології в системах управління та контролю за якістю проведення експертиз // Економіка, менеджмент, підприємництво. Збірник наукових праць. – № 21 (1). – Луганськ: Вид-во СЛУ ім. В. Даля. – С. 103–108.	Живко З.Б.	ЛьвДУВС	1.85 1.87 1.152 2.183	
1.276	Об'єкти та суб'єкти фінансової безпеки – базові складові системи фінансової безпеки держави // Вісник економіки, транспорту і промисловості. – 2010. – Вип. 29. – С. 54–57.	Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.277	Формування системи економічної безпеки банку //	Мельник С.І.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79	5.5.

	Вісник економіки, транспорту і промисловості. – 2010. – Випуск 29. – С. 149–152.			1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.278	Професійно-психологічна підготовка працівників ДСБЕЗ: навчально-методичний посібник. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2010. – 388 с.	Кол. авт., за заг. ред. Ортинського В.Л.	ЛьвДУВС	1.188 1.280	
1.279	Продовольча безпека України: стан та перспективи розвитку: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 168 с.	Франчук В.І., Живко З.Б., Ревак І.О.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.258 1.262 1.276 1.308 2.135 2.136	

1.280	Інформаційний бюлетень «Проблеми підготовки фахівців для ДСБЕЗ» (Результати моніторингу потреб територіальних підрозділів ДСБЕЗ у науковому забезпеченні їх службової діяльності та вивчення можливостей вищих навчальних закладів МВС України у цьому аспекті у 2009 році). – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 60 с.	Коханюк Т.С.	ЛьвДУВС	1.125 1.133 1.251 1.278 1.342 2.163	
1.281	Оперативно-розшукова діяльність: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 436 с.	За заг. ред. Щура Б.В.	ЛьвДУВС	1.159 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.356 1.357 2.76 2.79 2.95 2.110 2.115 2.135 2.164	2.2. 3.3. 5.3.
1.282	Особливості розкриття та розслідування кіберзлочинів: методичні рекомендації. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 92 с.	Зачек О.І., Захарова О.В., Навроцька В.В., Федчак І.А.	ЛьвДУВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.349 1.351 1.352 1.358 1.366 2.37 2.100 2.172	
1.283	Напрямки вдосконалення організації	Захарова О.В.	ЛьвДУВС	1.6 1.51	2.2. 3.3.

	оперативно-розшукової діяльності підрозділів ДСБЕЗ органів внутрішніх справ на залізничному транспорті: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 244 с.			1.170 1.274 2.34 2.54 2.97 2.217	5.3.
1.284	Протидія легалізації (відмиванню) доходів, здобутих злочинним шляхом: науково-практичний посібник / за заг. ред. О.В. Авраменка. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2010. – 280 с.	Авраменко О.В., Благуа Р.І., Дідик Н.І., Кіржецький Ю.І., Кундик В.В., Федчак І.А., Цибочкін С.В.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5. 11.4.
1.285	Особливості організації системи економічної безпеки вітчизняних акціонерних товариств в умовах трансформаційної економіки: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2010. – 440 с.	Франчук В.І.	ЛьвДУВС	1.146 1.181 1.189 1.190 1.226 1.228 1.231 1.234 1.277	
1.286	Протидія правопорушенням та злочинам у сфері земельних відносин: методичні рекомендації для працівників органів внутрішніх справ. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2011. – 60 с.	Смолин Г.В., Созанський Т.І., Ільків Н.В., Гаєцька-Колотило Я.З.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116	1.3. 8.5.

				2.120 2.180 2.184	
1.287	Огляд вилученої комп'ютерної техніки, експертиза комп'ютерної техніки, програмних продуктів, слідів обробки текстових документів на персональному комп'ютері: методичні рекомендації. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 56 с.	Рудий Т.В., Кулешник Я.Ф.	ЛьвДУВС	1.54 1.116 1.320 1.351 1.352 1.366 2.100 2.172	3.7.
1.288	Особливості кваліфікації та розслідування злочинів, пов'язаних з поверненням ПДВ: методичні рекомендації. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 60 с.	Созанський Т.І., Благуа Р.І., Пасека О.Ф.	ЛьвДУВС	1.2 1.8 1.59 1.270 1.271 1.360	7.2.
1.289	Питання протидії злочинам у сфері земельних відносин: науково-практичний довідник. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 180 с.	Смолин Г.В., Созанський Т.В., Ільків Н.В., Гасцька-Колотило Я.З.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5.
1.290	Правові питання боротьби зі злочинами у сфері інтелектуальної власності: навчальний посібник. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 132 с.	Колб О.Г., Захаров В.П., Гула Л.Ф.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99 1.102 1.161 1.188 1.265 2.220	3.6.

1.291	Тези доповідей та повідомлень учасників Всеукраїнської науково-практичної конференції «Правове, організаційне та методичне забезпечення діяльності підрозділів ДСБЕЗ» 10.06.2011 р. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2011. – 260 с.	Коханюк Т.С.	ЛьвДУВС	1.11 1.125 1.133 1.341	
1.292	Організаційно-тактичні основи протидії злочинам у сфері економіки: навчальний посібник. – Львів: Львівський державний університет внутрішніх справ, 2011. – 328 с.	Захаров В.П., Гула Л.Ф.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.16 1.39 1.109 1.124 1.127 1.209 1.221 1.249 1.260 1.266 1.312 2.80 2.130	
1.293	Організація оперативного обслуговування об'єктів та галузей економіки підрозділами ДСБЕЗ МВС України: монографія. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 240 с.	Федчак І.А.	ЛьвДУВС	1.108 1.247 1.266 1.267 1.283 1.307 1.334 1.345 2.13 2.76 2.78	3.8.
1.294	Контрольно-ревізійна діяльність: підручник. – К.: Алерта, 2011. – 496 с.	Авторський колектив / за ред. к.е.н., доц. Живко З. Б.	ЛьвДУВС	1.76 1.110 1.128 1.162 1.176 1.196	2.1. 4.1.

1.295	Методичні рекомендації щодо розслідування незаконної порубки лісу. – Львів: ЛьвДУВС, 2011. – 56 с.	Броневицька О.М.	ЛьвДУВС		5.1.
1.296	Корупційні делікти в системі адміністративних правопорушень та напрямки їх запобігання // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 63–68.	Марилюк М.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.297 1.298	

				1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.297	Тіньова економіка в структурі детермінації корупції в Україні // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 134–143.	Бойко А.М.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203	

				1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.298	Теоретично-правові засади протидії корупції та хабарництву в органах внутрішніх справ // Науковий вісник Львівського державного університету	Пічкуренко С.І., Ворона В.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91	1.3. 2.3. 7.3. 8.1. 11.1 11.2..

	внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 143–150.			1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195	
--	---	--	--	---	--

				2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.299	Попередження контрабанди та незаконного обігу під акцизних товарів заходами економічного характеру // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 192–201.	Марко С.І., Турчин Ю.Б.	ЛьвДУВС	1.62 1.107 1.152 1.212 1.217 2.31 2.197 2.219	5.2. 11.5.
1.300	Проблеми визначення поняття економічної злочинності // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 223–233.	Скало- зуб Л.П., Василин- чук В.І.	ЛьвДУВС	1.122 1.137 1.150 1.195 1.215 2.42 2.189	10.1.
1.301	Питання ознак корупційного правопорушення // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 234–243.	Ткаченко О.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117	1.3. 7.3. 11.1.

				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	

				2.208 2.210 2.211 2.215	
1.302	Поняття злочинів у сфері економіки та їх класифікація // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 244–254.	Франчук В.В.	ЛьвДУВС	1.21 1.159 1.221 1.260 1.265 1.266 1.292 1.310 1.313 2.42 2.79 2.110 2.213 2.221	
1.303	Подальший етап розслідування корупційних злочинів // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 293–299.	Данилюк М.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207	1.3. 7.3. 11.1.

				1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.304	Виявлення знищених та пошкоджених маркувальних позначень на пломбі з наступною ідентифікацією пломбувальних лещат // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. –	Левицький А.О.	ЛьвДУВС		

	2011. – Вип. 1 (2). – С. 307–313.				
1.305	Особливості взаємодії слідчого зі спеціалістами при розслідуванні фальшивомонетництва // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1 (2). – С. 336–343.	Тимчишин А.М.	ЛьвДУВС	1.30 1.37 1.93 1.101 1.108 2.13 2.36 2.51	
1.306	Масштаби та наслідки поширення тіньової економіки і корупції в умовах глобалізації // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1. – С. 3–18.	Гончарук Я.А., Флейчук М.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242	

				1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.307	Діяльність підрозділів ДСБЕЗ щодо забезпечення безпеки від злочинних посягань у сфері інтелектуальної власності // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1. – С. 121–129.	Гула Л.Ф.	ЛьвДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 2.21 2.29 2.177 2.187	3.6.

1.308	Правопорушення на ринку лізингових послуг у контексті економічної безпеки держави // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1. – С. 129–135.	Прокопенко В.Ю.	ЛьвДУВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 2.135 2.136	
1.309	Захист суб'єктів бізнесу від неправомірного захоплення // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія економічна. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 1. – С. 220–228.	Бурбело О.А., Бурбело С.О.	ЛьвДУВС	1.233 1.234 1.361	
1.310	Аналіз міжнародно-правового та вітчизняного регулювання відповідальності за злочини, вчинені у сфері економіки (на прикладі корупційних діянь) // Науковий вісник Львівського державного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 2. – С. 339–351.	Франчук В.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127	

				1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.311	Криміналістичне забезпечення	Данилюк М.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13	1.3. 7.3.

	протидії корупцій- ним злочинам // Науковий вісник Львівського держа- вного університету внутрішніх справ. Серія юридична. – Львів: ЛьвДУВС. – 2011. – Вип. 2. – С. 369–376.			1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.364 2.28 2.36	11.1.
--	---	--	--	---	-------

				2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.312	Протидія фінансовим злочинам на шляху інтеграції України в Європу // Науковий вісник Національного лісотехнічного університету України: збірник науково-технічних праць. – 2011. – Вип. 21.6 – С. 257–262.	Наконецна Н.В.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.313	Попередження та викриття злочинів у сфері економіки: навчальний посібник	Василинчук В.І.	НАВС	1.21 1.159 1.221 1.260 1.265 1.266 1.292	1.2. 3.3. 3.8.

				1.302 1.310 2.42 2.79 2.110 2.213 2.221	
1.314	Методика розслідування злочинів, пов'язаних з виготовленням, зберіганням, придбанням, перевезенням, пересиланням з метою збуту або збутом підроблених грошей: методичні рекомендації	Юсупов В.В., Садченко О.О.	НАВС	1.106 1.254	
1.315	Особливості розслідування злочинів, учинених у сфері будівництва: методичні рекомендації	Чернявський С.С., Василевич В.В.	НАВС	1.15 1.238 2.4 2.103 2.180	2.4. 8.4.
1.316	Розкриття та розслідування незаконних дій з банківськими платіжними картками: методичні рекомендації	Чернявський С.С., Крук О.М.	НАВС	1.337 1.370 2.75 2.140	
1.317	Розслідування злочинів, пов'язаних з незаконним використанням товарного знаку: методичні рекомендації	Користін О.Є., Чернявський С.С.	НАВС		
1.318	Виявлення та документування хабарництва, учиненого у складі організованих злочинних угруповань: методичні рекомендації	Никифорчук Д.Й., Чернявський С.С., Користін О.Є.	НАВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 2.11	1.1. 2.3. 7.3. 8.1.

				2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	
1.319	Виявлення та розслідування злочинів, передбачених ст. 204 КК України (незаконне виготовлення, зберігання, збут або транспортування з метою збуту підакцизних товарів): методичні рекомендації	Василинчук В.І., Чернявський С.С.	НАВС	1.67 1.299 2.73 2.82 2.92 2.197	
1.320	Розкриття оперативними підрозділами ОВС злочинів у сфері використання комп'ютерної інформації: науково-практичні рекомендації	Рижков Е.В.	ДЮІ ЛугДУВС	1.54 1.116 1.287 1.351 1.352 1.366 2.100 2.172	2.2. 2.5. 4.2.
1.321	Розкриття фінансових злочинів у сфері діяльності банківських установ з використанням інформаційних технологій: науково-практичні рекомендації	Савченко О.О.	ДЮІ ЛугДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52	5.5.

				2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.322	Оперативно-розшукова профілактика й розкриття злочинів у сфері діяльності банківських і кредитно-фінансових установ; навчальний посібник	Савченко О.О.	ДЮІ ЛугДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	5.5. 11.3.
1.323	Структура та інфраструктура ринку; навчальний посібник	Миронов В.В.	ХЮІ ХНУВС	1.113 1.308 1.324 2.61 2.76 2.107 2.127 2.128 2.134	
1.324	Антимонопольно-конкурентні відносини в умовах ринку; навчальний посібник	Миронов В.В.	ХЮІ ХНУВС	1.113 1.308 1.323 2.61 2.76 2.107	

				2.127 2.128 2.134	
1.325	Особливості запобігання злочинним посяганням у сфері банківського кредитування: наукова стаття	Бериславська А.В.	ХЮІ ХНУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	11.3.
1.326	Діяльність фінансових установ у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, отриманих злочинним шляхом: наукова стаття	Лукашевич В.О.	ХЮІ ХНУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5. 11.4.
1.327	Индикаторы обеспечения стабильности финансовой системы: научная статья	Балахнічова М.М.	ХЮІ ХНУВС	1.50 1.160 1.230 1.276	

				1.326 1.328 1.347 2.52 2.66 2.106 2.136	
1.328	Особливості розслідування злочинів, вчинених шляхом кредитно-фінансових операцій	Каф. крим. проц, криміналістики, економіки і фінансів та УДСБЕЗ	ХЮІ ХНУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.329	Методика розслідування шахрайств з кредитами	Каф. криміналістики, економіки і фінансів та УДСБЕЗ	ХЮІ ХНУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101	

				2.123 2.137 2.141 2.147	
1.330	Фінанси: навчальний посібник	Балахнічова М.М.	ХЮІ ХНУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.331	Контроль та нагляд за дотриманням конституційних прав і свобод людини в оперативно-розшуковій діяльності: навчальний посібник	Єськов С.В., Черков В.О., Черкова М.Ю.	ЛугДУВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.341 1.356 1.357 2.76 2.79 2.95 2.110 2.115 2.135 2.164	3.1.
1.332	Роль страхування у забезпеченні еко-	Бурбело О.А., Єськов С.В.,	ЛугДУВС	1.182 1.186	

	номічної безпеки: монографія	Андросов С.М., Засць О.М.		2.54 2.64 2.68 2.109 2.113 2.129 2.154 2.185	
1.333	Кримінальна відповідальність за податкові злочини за федеральним законодавством США: монографія	Каменський Д.В.	ЛугДУВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
1.334	Зняття інформації з каналів зв'язку в діяльності оперативних слідчих та підрозділів ОВС України: монографія	Єськов С.В., Погорецький М.А., Сергєєва Д.Б.	ЛугДУВС	1.108 1.247 1.266 1.267 1.283 1.293 1.307 1.345 2.13 2.76 2.78	2.5. 4.2.
1.335	Кримінальна відповідальність за використання коштів, здобутих від незаконного обігу наркотичних засобів, психотропних речовин, їх аналогів	Старук Ю.О.	ЛугДУВС	2.156	5.2.

	або прекурсорів: монографія				
1.336	Протидія відмиванню злочинних доходів та порушенню законодавства про фінансовий моніторинг	НДЛ	ЛугДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.337	Особливості розслідування шахрайств, вчинених у сфері функціонування електронних розрахунків	НДЛ	ЛугДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	
1.338	Особливості виявлення ознак та по-	Дегтярьов Є.В.	ЛугДУВС	1.65 1.105	

	чатковий етап розслідування шахрайств, вчинених у сфері виконання господарсько-договірних зобов'язань			1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.339	Діяльність підрозділів ДСБЕЗ щодо протидії злочинності в нафтовидобувній галузі: науково-практичні рекомендації	Огерук І.С.	ПЮІ ЛьвДУВС	2.84 2.157 2.175 2.202 2.218	
1.340	Організація розкриття та розслідування розбійних нападів на банківські установи	Каф. ОРД, СТ та інформатики	ПЮІ ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 2.50 2.66 2.112 2.124	

				2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
1.341	Нормативно-правове забезпечення оперативно-службової діяльності органів внутрішніх справ	НДЛ	КЮІ ОДУВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.356 1.357 2.76 2.79 2.95 2.110 2.115 2.135 2.164	1.4. 2.5. 3.6. 3.8. 4.2. 11.3.
1.342	Обмін даними в автоматизованій інформаційній системі управління органів внутрішніх справ: монографія	Бойченко О.В.	КЮІ ОДУВС	1.125 1.133 1.251 1.280 2.163	
1.343	Коментар Закону України «Про міліцію»: науково-практичний посібник	Кузніченко С.О., Сущенко В.Д., Кузьмініх Г.Б.	КЮІ ОДУВС		2.5. 4.2. 11.3.
1.344	Методика навчання особового складу ОВС прийомам застосування спеціальних засобів під час виконання службово-бойових завдань: навчальний посібник	Конопльов В.В., Дубко Ю.В., Кузніченко С.О.	КЮІ ОДУВС		
1.345	Науково-методичні рекомендації з застосування методів ОРД в ОВС (для використання в навчальному про-	Бойченко О.В., Остріков О.С., Черепненко О.О.	КЮІ ОДУВС	1.108 1.247 1.266 1.267 1.283 1.293	

	цесі та в практичній діяльності оперативних підрозділів ОВС)			1.307 1.334 2.13 2.76 2.78	
1.346	Виявлення та документування злочинів у сфері порушення порядку зайняття господарською діяльністю: навчально-методичний посібник	Біляєв В.О., Клюс В.В.	КЮІ ОДУВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 2.3 2.96 2.112 2.145	
1.347	Фінансовий моніторинг в Україні: монографія	Буткевич С.А.	КЮІ ОДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
1.348	Удосконалення слідчої та експертної практики: навчально-методичний посібник	НДІ	КЮІ ОДУВС	1.32 1.86 1.305 1.353 2.1	2.1. 3.7. 4.1. 6.1. 10.2.

				2.95 2.164	
1.349	Діяльність міліції по виявленню та розслідуванню злочинів, пов'язаних з порушенням прав на програмне забезпечення: методичні рекомендації	Хілько І.Ю.	КЮІ ОДУВС	1.54 1.116 1.282 1.287 1.320 1.351 1.352 1.358 1.366 2.37 2.100 2.172	
1.350	Криміналістична інформатика: навчально-методичний посібник	Пашнев Д.В., Страхова С.В.	КЮІ ОДУВС	1.7 1.83 1.84 1.311 2.40 2.55	
1.351	Розслідування комп'ютерних злочинів: посібник	Щербаковський М.Г., Пашнев Д.В.	КЮІ ОДУВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.352 1.366 2.100 2.172	
1.352	Кримінально-правова характеристика та розслідування незаконного збуту, розповсюдження комп'ютерної інформації з обмеженим доступом: навчально-практичний посібник	Васильєв В.В., Пашнев Д.В., Рудик М.В., Воронцов Д.В.	КЮІ ОДУВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.351 1.366 2.100 2.172	2.2.
1.353	Тактика проведення слідчих дій: методичні рекомендації	Пашнев Д.В.	КЮІ ОДУВС	1.32 1.86 1.305 1.348 2.1 2.95 2.164	3.7. 6.1. 6.2.

1.354	Злочини у сфері господарчої діяльності	Каф. крим. права та кримінології	КЮІ ОДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	3.1. 5.1.
1.355	Фальшивомонетництво в Україні: кримінально-правовий та кримінологічний аспекти: монографія	Сингаївські І.В.	КЮІ ОДУВС	1.36 1.153 1.253 1.305 2.46 2.53 2.57	
1.356	Оперативно-розшукові заходи та методи протидії злочинності	Каф. ОРД та СТ	КЮІ ОДУВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.357 2.76 2.79 2.95 2.110 2.115 2.135 2.164	2.2. 3.3. 5.3. 8.3.

1.357	Допустимість доказів, отриманих в результаті зняття інформації з каналів зв'язку, як оперативно-розшукового заходу: стаття	Кафедра кримінального процесу	ХЮІ ХНУВС	1.133 1.261 1.320 1.321 1.352 2.14	
1.358	Удосконалення діяльності міліції щодо протидії правопорушенням у сфері використання та розповсюдження програмного забезпечення	Хілько І.Ю.	КЮІ ОДУВС	1.54 1.116 1.282 1.287 1.320 1.351 1.352 1.366 2.37 2.100 2.172	
1.359	Особливості виявлення та розслідування незаконного видобування вугілля: методичні рекомендації	Марченко А.Б., Бірюков О.М., Горбаньов І.М.	ЛугДУВС	1.3 1.94 2.174 2.175 2.202 2.218	
1.360	Кваліфікація злочинів: навчально-методичний посібник	Лень В.В. Болдарь Г.С., Гнетнев М.К., Зеленов Г.М.	ЛугДУВС	1.2 1.8 1.59 1.270 1.271 1.288	
1.361	Особливості розкриття умисних убивств, обумовлених відносинами в сферах сучасної підприємницької, комерційної та іншої бізнесової діяльності: науково-інформаційний огляд з методичними рекомендаціями	Бараненко Б.І., Михайличенко Д.А., Єфименко В.В., Філонов Ю.О.	ЛугДУВС	1.172 1.233 1.234 1.309	
1.362	Основи методики розслідування викрадень електричної енергії шляхом	Вельможний С.А.	ЛугДУВС	1.31 1.32 2.39	

	її самовільного використання				
1.363	Ответственность за легализацию преступно приобретенных доходов и финансирование терроризма: збірник міжнародно-правових документів	Беніцький А.С.	ЛугДУВС	1.52 1.58 1.61 1.64 1.80 1.103 1.111 1.241 1.284 1.326 1.336 2.33 2.51 2.70 2.152 2.191 2.193 2.194	
1.364	Проблеми вдосконалення законодавства про протидію відмивання злочинних доходів і корупції: матеріали міжнародної науково-практичної конференції	Беніцький А.С.	ЛугДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205	11.4.

				1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
1.365	Забезпечення виконання господарських зобов'язань у сфері банківського кредитування: монографія	Андронов С.М.	ЛугДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346	11.3.

				1.354 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
1.366	Розкриття порушень авторського права щодо незаконного відтворення та (чи) розповсюдження комп'ютерних програм: навчальний посібник	Горбоньов І.М.	ЛугДУВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.351 1.352 2.100 2.172	
1.367	Розслідування вимагання: навчально-методичний посібник	Черечукіна Л.В.	ЛугДУВС	1.48 1.55 1.83 1.155 1.170 1.173 1.239 1.290 1.307 1.368 1.369 2.21 2.26 2.29 2.177 2.187 2.212	2.3. 8.1.
1.368	Кримінальна відповідальність за вчинення злочинів проти власності: проблеми теорії та практики: методичні рекомендації	Каменський Д.С., Звіряка В.А.	ЛугДУВС	1.83 1.155 1.173 1.239 1.290 1.307 1.369	

				2.21 2.29 2.177 2.187 2.212	
1.369	Попередження та розкриття підрозділами карного розшуку крадіжок приватного майна громадян, у тому числі із квартир: методичні рекомендації	Бараненко Б.І.	ЛугДУВС	1.83 1.155 1.173 1.239 1.290 1.307 1.368 2.21 2.29 2.177 2.187 2.212	
1.370	Особливості розслідування розкрадань грошових коштів, вчинених у сфері функціонування електронних розрахунків: методичні рекомендації	Марченко А.Б.	ЛугДУВС	1.337 2.75 2.140	
Дисертаційні дослідження					
2.1	Розслідування злочинів, пов'язаних із використанням влади чи службового становища (криміналістична характеристика та система слідчих дій)	Бондаренко Д.А.	Запорізький юридичний інститут ДДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	1.3. 2.3. 8.1.
2.2	Кримінальна відповідальність за зловживання владою або службовим становищем	Хашев В.Г.	Запорізький юридичний інститут ДДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163	2.3. 8.1. 11.1.

				2.1 2.7 2.44 2.158 2.183 2.216	
2.3	Документ як предмет злочинів у сфері господарської діяльності	Буртовий М.О.	ДДУВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 1.346 2.96 2.112 2.145	
2.4	Кримінологічна характеристика та запобігання органами внутрішніх справ незаконному захопленню земельних ділянок та самовільному будівництву	Чепка О.В.	ДДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 4.2. 8.5.
2.5	Кримінальна відповідальність за злочини проти правосуддя, що вчиняються працівниками ОВС на досудових стадіях	Пилипенко О.А.	ДДУВС		
2.6	Кримінальна відповідальність за невідплату заробітної плати, стипендії, пенсії чи інших установлених законом виплат	Катеба О.А.	ДДУВС	1.248 2.181 2.182	

2.7	Злочини у сфері службової діяльності працівників кримінально-виконавчих установ та їх попередження	Лазаренко В.В.	ДДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.44 2.158 2.183 2.216	
2.8	Попередження зловживань у сфері підприємницької діяльності	Крижанівський О.М.	ДДУВС	1.26 1.134 1.138 2.23	7.2.
2.9	Розслідування доведення до банкрутства	Борисенко Р.Ю.	ДДУВС		
2.10	Розслідування злочинів, пов'язаних з незаконним тиражуванням та розповсюдженням аудіовізуальних творів на дисках для лазерних систем зчитування	Колотигіна Т.В.	ДДУВС	1.4 1.23 1.24 1.34 1.35 2.19	
2.11	Теорія і практика використання спеціальних знань при розслідуванні шабунництва	Недов А.Л.	ДДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	1.1. 1.3. 2.3. 7.3. 8.1.

2.12	Використання спеціальних бухгалтерських знань при розслідуванні економічних злочинів у сільськогосподарському виробництві	Дондик Г.П.	ДДУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.49 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.130 1.131 1.150 1.161 1.164 1.165 1.199 1.256 1.257 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	
2.13	Організація і тактика взаємодії підрозділів ДСБЕЗ з іншими оперативними підрозділами органів внутрішніх справ	Краснобрижний І.В.	ДДУВС	1.30 1.37 1.93 1.101 1.108 1.305 2.36 2.51	1.2. 3.4. 3.8.
2.14	Організаційно-правові засади використання інформації, отриманої від штатних негласних працівників при оперативній розробці організованих угруповань економічної спрямованості (за матеріалами діяльності Департаменту ДСБЕЗ МВС України)	Ведмідський О.В.	ДДУВС	1.9 1.82 1.119 1.318 2.16 2.20 2.25 2.138	2.2. 5.5.

2.15	Діяльність підрозділів ДСБЕЗ щодо організації і тактики моніторингу за станом оперативної обстановки на об'єктах обслуговування	Стефан С.А.	ДДУВС	1.219 1.224 1.251 1.280 1.336 1.347 2.66 2.134 2.146	
2.16	Залучення осіб до негласного співробітництва підрозділами ДСБЕЗ	Кисельов А.О.	ДДУВС	2.14 2.25	2.2.
2.17	Організація і тактика розкриття органами внутрішніх справ злочинів у сфері ігрового бізнесу	Приходько Д.С.	ДДУВС		3.7.
2.18	Кримінологічна характеристика та запобігання органами внутрішніх справ злочинам, пов'язаним з порушеннями законодавства про бюджетну систему України	Шкут В.М.	ДДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.19	Кримінальна відповідальність за незаконний обіг дисків для лазерних систем зчитування, матриць, обладнання та сировини для їх виробництва	Губанова А.В.	ДДУВС	1.4 1.23 1.24 1.34 1.35 2.10	

2.20	Кримінологічна характеристика організованих груп, що вчиняють злочини у сфері господарської діяльності	Григорчук А.С.	ДДУВС	1.9 1.82 1.119 1.318 2.14 2.138	
2.21	Попередження і розкриття злочинів у сфері інтелектуальної власності	Нєдов Р.С.	ДДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 1.307 2.29 2.177 2.187	3.6.
2.22	Організація і тактика розкриття підрозділами ДСБЕЗ злочинів у сфері кредитування	Булькач С.П.	ДДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	11.3.
2.23	Організація і тактика розкриття підрозділами ДСБЕЗ злочинів у сфері підприємництва	Іванов Ю.В.	ДДУВС	1.26 1.134 1.138 2.8	3.8. 7.2.
2.24	Організаційно-тактичне забезпечення протидії оперативними підрозділами ДСБЕЗ використанню бюджетних коштів у супереч їх цільовому призначенню	Антонов Р.К.	ДДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249	2.4. 7.1. 8.3. 8.4.

				2.18 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	
2.25	Правові, організаційні і тактичні засади формування й використання агентурного апарату спеціальних підрозділів БОЗ у сфері економіки	Паутов В.О.	ДДУВС	2.14 2.16	2.2.
2.26	Організація і тактика оперативно-розшукового забезпечення розслідування замовлених вбивств, пов'язаних з економічною діяльністю потерпілого	Добrorодній О.А.	ДДУВС	1.48 1.55 1.170 2.212	
2.27	Правові та організаційно-тактичні основи попередження та розкриття злочинів, вчинених у сфері приватизації державного та комунального майна	Єлісєєв О.В.	ДДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264 2.77 2.94 2.99 2.199	
2.28	Державна антикорупційна політика в Україні: адміністративно-правові засади	Заброда Д.Г.	ДДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42	

				1.63	
				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	

				2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.29	Адміністративно-юрисдикційна діяльність органів внутрішніх справ у сфері захисту права інтелектуальної власності	Кравченко І.С.	ДДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 1.307 2.21 2.177 2.187	3.6.
2.30	Адміністративно-правові засади здійснення державного контролю у сфері захисту земельних відносин	Ємець Р.О.	ДДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5.
2.31	Кримінологічна характеристика контрабанди та запобігання їй на регіональному рівні	Коротич І.В.	ДДУВС	1.62 1.107 1.152 1.212 1.217 1.299 2.197 2.219	5.2. 11.5.
2.32	Кримінальна відповідальність за незаконне використання інсайдерської інформації	Кохановська О.І.	ДДУВС	1.27 1.28 1.29	

2.33	Розкриття легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, що пов'язані з експортно-імпортними операціями	Антонов К.П.	ДДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.51 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5.
2.34	Розкриття викрадань державних коштів при проведенні закупівель товарів та виконанні робіт (послуг) на підприємствах залізничного транспорту	Дараган В.В.	ДДУВС	1.6 1.51 1.170 1.274 1.283 2.54 2.97 2.217	2.4. 6.1. 8.3. 8.4.
2.35	Розкриття злочинів, пов'язаних із незаконними операціями з землею	Єпринцев П.С.	ДДУВС	1.1 1.41 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.94 2.98 2.116 2.120 2.138 2.184	1.3. 8.5.
2.36	Адміністративно-правове регулювання взаємодії органів внутрішніх справ та громадських організацій у протидії корупції	Завгородній В.А.	ДДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63	1.3.

				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	

				2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.37	Кримінальна відповідальність за створення, розповсюдження або збут шкідливих програмних чи технічних засобів	Кирбять-єв О.О.	ДДУВС	1.54 1.116 1.282 1.287 1.320 1.349 1.351 1.352 1.358 1.366 2.100 2.172	
2.38	Організація і тактика оперативної розробки осіб, які здійснюють розкрадання коштів з використанням «конвертаційних центрів»	Свинаренко О.Є.	ДДУВС		
2.39	Розкриття майнових злочинів у сфері електропостачання із застосуванням спеціальних технічних засобів	Сторожко С.В.	ДДУВС	1.31 1.32 1.362	
2.40	Криміналістичне дослідження документів при розслідуванні шахрайств у сфері нерухомості	Бідняк Г.С.	ДДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.52 2.54 2.58 2.93	

				2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	
2.41	Адміністративно-юрисдикційна діяльність державної служби по боротьбі з економічною злочинністю	Лібенко І.Ю.	ДДУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.42 2.49 2.130 2.137 2.167	1.4. 3.2. 3.4.
2.42	Кримінологічна характеристика та запобігання транснаціональної злочинності у сфері економіки	Байдуж М.В.	ДДУВС	1.122 1.137 1.150 1.195 1.215 1.300 2.189	
2.43	Кримінальна відповідальність за заняття забороненими видами господарської діяльності	Качковський М.С.	ДДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.80 2.117	

				2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
2.44	Кримінальна відповідальність за привласнення, розтрату майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем	Соломка Є.О.	ДДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.158 2.183 2.216	
2.45	Адміністративно-правова характеристика корупційних правопорушень	Ішук Є.М.	ДДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205	1.3. 7.3. 11.1.

				1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.46	Організація і тактика розкриття фальшивомонетництва	Мінка П.Я.	ДДУВС	1.36 1.153 1.253 1.305 1.355 2.53 2.57	
2.47	Запобігання незаконному видобуванню корисних	Хмурівська Л.С.	НАВС		

	копалин загально-державного значення (за матеріалами Рівненської області)				
2.48	Доказування у справах про злочини в сфері земельних відносин	Дякін Я.О.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5.
2.49	Використання економічної інформації у розслідуванні організованих злочинів	Фесюк А.І.	НАВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.130 2.137 2.167	
2.50	Початковий етап розслідування незаконного доступу до банківських рахунків	Згама С.В.	НАВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255	11.3.

				1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
2.51	Взаємодія право- охоронних органів у розслідуванні легалізації (відми- вання) доходів, одержаних злочин- ним шляхом	Онисьєв В.А.	НАВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.85 2.191 2.193 2.194	5.5. 11.4.
2.52	Методика розсліду- вання шахрайства з фінансовими ресурсами	Охрімчук Т.В.	НАВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328	

				1.330 1.336 1.347 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
2.53	Криміналістична характеристика та основні положення розслідування фальшивомонетництва	Тимчишин А.М.	НАВС	1.36 1.153 1.253 1.305 1.355 2.46 2.57	
2.54	Основи методики розслідування шахрайств у сфері страхування автотранспортних засобів	Іщук І.В.	НАВС	1.6 1.51 1.170 1.274 1.283 2.34 2.97 2.217	
2.55	Криміналістична характеристика злочинів, пов'язаних із порушенням авторських і суміжних прав	Кравчук О.В.	НАВС	1.147 1.366 2.91	
2.56	Розслідування злочинів у сфері земельних відносин	Левченко А.Л.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	1.3. 8.5.
2.57	Використання спеціальних знань при	Мировська А.В.	НАВС	1.36 1.153	

	розслідуванні фальшивомонетництва			1.253 1.305 1.355 2.46 2.53	
2.58	Першочерговий етап розслідування шахрайства, вчиненого із застосуванням маніпулювання свідомістю	Нестерук А.В.	НАВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.93 2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	
2.59	Криміналістичне дослідження грошових знаків України – гривні зразка 2003–2007 років	Сулима Г.В.	НАВС	1.7 1.70 1.96 1.254 1.314 2.62 2.85 2.140	
2.60	Правовий режим застосування фінансових санкцій в Україні	Яюк Т.А.	НАВС		
2.61	Правове регулювання діяльності фінансових посередників на ринку цінних паперів	Драган О.В.	НАВС	1.68 1.254 2.65 2.69 2.127	
2.62	Правове регулювання використання векселів у грошовій системі України	Кожема Г.Ю.	НАВС	1.7 1.70 1.96 1.254 1.314 2.59	

				2.85 2.140	
2.63	Фінансово-правова відповідальність за порушення бюджетного законодавства	Лебедь А.В.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.64	Правове регулювання державного фінансового контролю у сфері страхування	Молодкін Є.О.	НАВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.68 2.109 2.113 2.129 2.154 2.185	
2.65	Правове регулювання емісії та обігу державних цінних паперів в Україні	Онищенко Ю.М.	НАВС	1.68 1.254 2.61 2.69 2.127	
2.66	Правове регулювання контрольної діяльності банків як суб'єктів первинного фінансового моніторингу	Бурбела А.В.	НАВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237	11.3.

				1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
2.67	Правові засади роз- поділу видатків між ланками бюджетної системи у сфері фінансування міліції	Бухтія- ров О.А.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.71 2.88 2.104 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.68	Організаційно- правові засади регулювання фінан- сових ризиків у діяльності страхо- вих компаній	Малюга В.В.	НАВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.109 2.113 2.129 2.154	

				2.185	
2.69	Правове регулювання оподаткування операцій з цінними паперами в Україні	Мамонов І.П.	НАВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
2.70	Правове регулювання оподаткування доходів нерезидентів, отриманих від інвестиційної діяльності	Ольштинський С.К.	НАВС	1.52 1.58 1.61 1.64 1.80 1.103 1.111 1.241 1.284 1.326 1.336 1.363 2.33 2.51 2.152 2.191 2.193 2.194	5.5.
2.71	Правове регулювання розробки проектів бюджетів в Україні	Тарасенко О.П.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33	2.4. 6.1. 7.1. 8.3.

				1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	8.4.
2.72	Правове регулювання оподаткування нерезидентів в Україні	Химич С.В.	НАВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.83 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	
2.73	Діяльність оперативних підрозділів щодо протидії злочинам, які вчиняються у сфері обігу підакцизних товарів (алкогольних та тютюнових виробів)	Іваньків А.В.	НАВС	1.67 1.299 1.319 2.82 2.92 2.197	
2.74	Діяльність оперативних підрозділів МВС	Казанцев Ю.А.	НАВС		9.3.

	України щодо протидії злочинам у сфері обігу дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння				
2.75	Діяльність оперативних підрозділів МВС України щодо протидії злочинам в сфері обігу пластикових платіжних засобів	Тимченко Л.Л.	НАВС	1.316 1.337 1.370 2.140	
2.76	Організація оперативно-розшукової діяльності підрозділів ДСБЕЗ МВС України в умовах становлення ринкової економіки	Іванов О.М.	НАВС	1.108 1.247 1.266 1.267 1.283 1.293 1.307 1.334 1.345 2.13 2.78	
2.77	Правові та організаційно-тактичні основи протидії злочинам, що вчиняються у сфері приватизації	Стецьмахович І.Г.	НАВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264 2.27 2.94 2.99 2.199	3.4.
2.78	Оперативне обслуговування об'єктів економіки підрозділами ДСБЕЗ МВС України	Федчак І.А.	НАВС	1.108 1.247 1.266 1.267 1.283 1.293 1.307 1.334 1.345 2.13 2.76	3.3. 3.8.

2.79	Оперативно-розшукове попередження злочинів у сфері економіки	Ільницький О.М.	НАВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.356 1.357 2.76 2.95 2.110 2.115 2.135 2.164	
2.80	Правові та організаційно-тактичні основи протидії підрозділами ДСБЕЗ МВС України незаконній господарській діяльності	Руденко О.О.	НАВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	3.8.
2.81	Правові, організаційні та тактичні основи протидії підрозділами ДСБЕЗ МВС України злочинам, що вчиняються в галузі земельних відносин	Тарасенко О.С.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30	1.3. 5.1. 8.5.

				2.48 2.56 2.98 2.116 2.120 2.180 2.184	
2.82	Протидія підрозділами ДСБЕЗ МВС України незаконному обігу алкогольних виробів	Яцків Р.Л.	НАВС	1.67 1.299 1.319 2.73 2.92 2.197	
2.83	Правові та організаційно-тактичні засади виявлення оперативними підрозділами ДСБЕЗ МВС України незаконного відшкодування податку на додану вартість	Скалозуб Л.П.	НАВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.111 2.121 2.125 2.190 2.217	7.2.
2.84	Запобігання злочинам, що вчиняються у нафтогазовому комплексі України	Левченко Ю.О.	НАВС	1.339 2.157 2.175 2.202 2.218	9.2.
2.85	Запобігання органами внутрішніх справ легалізації (відмивання) грошових коштів та іншого майна, здобутих злочинним шляхом	Пустовіт О.В.	НАВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241	11.4.

				1.284 1.326 2.33 2.51 2.191 2.193 2.194	
2.86	Адміністративна відповідальність за порушення прав споживачів	Остапчук В.В.	НАВС	1.87	
2.87	Адміністративно-правовий статус підприємств в Україні та його реалізація у відносинах з органами внутрішніх справ	Рамазанова У.В.	НАВС	1.269	
2.88	Правові основи бюджетної політики у сфері бюджетного регулювання	Сорочинський С.А.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.89	Заходи забезпечення провадження у справах про адміністративні правопорушення	Бортняк Д.Ф.	НАВС	1.13 1.134 1.239 1.296 2.168 2.177 2.200	

				2.205	
				2.211	
2.90	Адміністративно-правові засади протидії корупції в Україні	Яцків І.І.	НАВС	1.5	1.3.
				1.13	7.3.
				1.37	
				1.38	
				1.39	
				1.42	
				1.63	
				1.91	
				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	

				1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.91	Адміністративно-правове забезпечення авторського права в інформаційному середовищі України	Капля Н.І.	НАВС	1.147 1.366 2.55	
2.92	Кримінально-правова характеристика незаконного виготовлення, підроблення, використання або збуту незаконно виготовлених, одержаних чи підроблених марок акцизного збору чи контрольних марок	Бердиченко І.О.	НАВС	1.67 1.299 1.319 2.73 2.82 2.197	
2.93	Кримінальна відповідальність за шахрайство: порівняльно-правове дослідження	Шуляк Ю.Л.	НАВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40	

				2.52 2.54 2.58 2.101 2.123 2.137 2.141 2.147	
2.94	Кримінологічна характеристика та запобігання хабарництву у сфері приватизації землі	Бондар В.І.	НАВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	1.1. 1.3. 2.3. 8.1. 8.5.
2.95	Використання матеріалів оперативно-розшукової діяльності для проведення слідчих дій	Цуцкірі-дзе М.С.	НАВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.356 1.357 2.76 2.79 2.110 2.115 2.135 2.164	2.2.
2.96	Проведення виїмки предметів та документів	Радулова Н.М.	НАВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.159	

				1.267 1.346 2.3 2.112 2.145	
2.97	Предмет доказування у справах про злочини, пов'язані з порушенням легалізації транспортних засобів	Скрипа А.І.	НАВС	1.6 1.51 1.170 1.274 1.283 2.34 2.54 2.217	11.4.
2.98	Криміналістична характеристика хабарництва в сфері земельних відносин та основні напрями розслідування	Гелемей О.В.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.116 2.120 2.180 2.184	1.1. 1.3. 2.3. 7.3. 8.1.
2.99	Методика розслідування незаконної приватизації державного, комунального майна	Ішук Д.О.	НАВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264 2.27 2.77 2.94 2.199	
2.100	Організація й тактика викриття приховання злочинів у сфері комп'ютерних технологій	Федотов О.А.	НАВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.351 1.352	

				1.366 2.172	
2.101	Розслідування шахрайств, вчинених способом «фінансової піраміди»	Князєв С.М.	НАВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.106 2.122 2.165 2.168 2.192	
2.102	Особливості розслідування злочинів у справах, пов'язаних з незаконним заволодінням мобільними телефонами	Козицька О.Г.	НАВС	1.173 1.368 2.212	
2.103	Початковий етап розслідування злочинів, пов'язаних з залученням коштів громадян на будівництво житла	Попова І.М.	НАВС	1.15 1.238 1.315 2.4 2.180	
2.104	Правові засади фінансування Міністерства внутрішніх справ України з використанням програмно-цільового методу	Деревчук О.І.	НАВС	2.67	

2.105	Правове регулювання страхування у сфері інвестиційної діяльності	Удалов О.С.	НАВС	1.182 1.332 2.54 2.64 2.70 2.107 2.113 2.129 2.185	6.3.
2.106	Правове регулювання фінансових відносин у сфері державних закупівель в Україні	Хусанова К.Ю.	НАВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.122 2.165 2.168 2.192	3.8. 6.1. 7.1.
2.107	Правові засади інвестиційної діяльності фінансових установ на фондовому ринку України	Чигирин І.В.	НАВС	1.113 1.308 1.323 1.324 2.61 2.76 2.127 2.128 2.134	6.3.
2.108	Правові та організаційно-тактичні основи протидії злочинам	Риков М.Г.	НАВС	1.14 1.15 1.16	2.4. 6.1. 7.1.

	у сфері бюджетних відносин			1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	8.3. 8.4.
2.109	Правові та організаційні засади фінансового моніторингу у сфері страхової діяльності в Україні	Кірика Д.В.	НАВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.68 2.113 2.129 2.154 2.185	
2.110	Оперативно-розшукова профілактика злочинів у сфері економіки	Василинчук В.І.	НАВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.356 1.357 2.76 2.79 2.95 2.115 2.135 2.164	
2.111	Адміністративно-правові засади відповідальності юри-	Сакали М.Я.	НАВС	1.66 1.69 1.74	6.2.

	дичних осіб за податкові правопорушення			1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.121 2.125 2.190 2.217	
2.112	Кримінальна відповідальність за підроблення документів, штампів та бланків, їх збут, використання підроблених документів	Безпалько С.В.	НАВС	1.8 1.18 1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.119 2.145	7.2.
2.113	Кримінально-правова характеристика ухилення від сплати страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування	Кошевський В.С.	НАВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.68 2.109 2.129 2.154 2.185	
2.114	Кримінологічна характеристика запобігання корупційним злочинам	Шевченко О.В.	НАВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91	1.3. 7.3. 11.1..

				1.95	
				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.132	
				2.176	
				2.195	

				2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.115	Використання матеріалів оперативно-розшукової діяльності в доказуванні у кримінальних справах про хабарництво	Бойко С.В.	НАВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.116 2.143 2.159 2.183 2.209	2.2. 7.3.
2.116	Розслідування хабарництва у сфері земельних відносин	Ліщенко Т.М.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.120 2.180 2.184	1.3.
2.117	Розслідування розкрадань у сфері господарської діяльності	Бабенкова О.В.	НАВС	1.6 1.51 1.170 1.274 1.283 2.34	

				2.54 2.97	
2.118	Розслідування розкрадань бюджетних коштів, виділених на закупівлю лікарських засобів та медичного обладнання	Чередарчук А.М.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.122 2.126 2.131 2.161 2.203	6.1.
2.119	Методика розслідування підроблених документів, печаток, штампів, бланків та їх збуту	Дубець О.С.	НАВС	1.8 1.18 2.3 2.112	
2.120	Основи методики розслідування незаконного заволодіння ґрунтовим покривом (поверхневим шаром) земель	Лініська Ю.П.	НАВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.180 2.184	9.2.
2.121	Правове регулювання податку на додану вартість в Україні	Маяковська І.Л.	НАВС	1.66 1.69 1.74	6.3.

				1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.125 2.190 2.217	
2.122	Фінансово-правова відповідальність за правопорушення у сфері бюджетних відносин	Козир С.М.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.126 2.131 2.161 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.123	Фінансово-правове регулювання пільгового кредитування	Тернюк Є.В.	НАВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22	

				2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.137 2.141 2.147	
2.124	Фінансово-правове забезпечення банківських вкладів в Україні	Хімач К.О.	НАВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
2.125	Правове регулювання податкових надходжень місцевих бюджетів	Гнідая А.В.	НАВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72	2.4. 8.3. 8.4.

				2.83 2.111 2.121 2.190 2.217	
2.126	Організаційно-правові засади підвищення ефективності використання коштів місцевих бюджетів України	Збруцька Ю.В.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.131 2.161 2.203	8.3.
2.127	Протидія злочинам, що вчиняються при обігу акцій на ринку цінних паперів	Бутович О.І.	НАВС	1.68 1.254 2.61 2.65 2.69	
2.128	Протидія злочинам, що вчиняються на споживчому ринку	Кардаш О.М.	НАВС	1.113 1.308 1.323 1.324 2.61 2.76 2.107 2.128 2.134	
2.129	Протидія злочинам, що вчиняються у сфері автострахування	Круглий А.І.	НАВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.68	

				2.109 2.113 2.154 2.185	
2.130	Протидія злочинам у сфері зовнішньоекономічної діяльності	Сакал В.М.	НАВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.137 2.167	
2.131	Протидія підрозділами ДСБЕЗ МВС України розкраданню коштів на об'єктах бюджетної сфери	Коломієць О.О.	НАВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.161 2.203	
2.132	Протидія оперативними підрозділами міліції України ко-	Прокопович Г.В.	НАВС	1.5 1.13 1.37	

	рупційним злочинам в органах виконавчої влади			1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45	
--	---	--	--	--	--

				2.90 2.114 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.133	Правові та організаційні засади діяльності оперативних підрозділів по запобіганню відмивання коштів в банках	Коновалов О.В.	НАВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.137 2.150 2.165 2.189 2.207	
2.134	Правові та організаційні засади фінансового моніторингу на фондовому ринку України	Кельня С.Г.	НАВС	1.219 1.224 1.251 1.280 1.336 1.347 2.15 2.66 2.146	
2.135	Оперативно-розшукове забезпе-	Марчевський С.В.	НАВС	1.44 1.90	

	чення економічної безпеки України			1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.136	
2.136	Правові та організаційні засади фінансової безпеки в Україні	Кураєва І.С.	НАВС	1.44 1.90 1.132 1.142 1.175 1.178 1.181 1.182 1.183 1.184 1.218 1.262 1.276 1.279 1.308 2.135	
2.137	Запобігання злочинам в сфері банківського кредитування в умовах економічних криз	Беліх О.Г.	НАВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49	

				2.130 2.167	
2.138	Правові та організаційні засади економічної безпеки в аграрному секторі	Лавринчук М.О.	НАВС	1.9 1.82 1.119 1.318 2.14 2.20	
2.139	Оперативний пошук ознак фіктивного підприємництва	Мозоль І.А.	НАВС	1.141 1.142 1.184 1.235 2.8 2.23 2.149 2.151 2.206	8.2.
2.140	Основи методики розслідування розкрадань грошових коштів, вчинених у сфері функціонування електронних розрахунків	Анапольська А.І.	ЛугДУВС	1.7 1.70 1.96 1.254 1.314 1.337 1.370 2.59 2.62 2.75 2.85	є
2.141	Особливості методики розслідування шахрайства, вчиненого у сфері виконання майново-господарських зобов'язань	Дехтяров Є.В.	ЛугДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.123 2.137 2.147	

2.142	Кримінальна відповідальність за протидію законній господарській діяльності	Кацаваленко О.П.	ЛугДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
2.143	Кримінальна відповідальність за шабунництво	Крапотко Р.В.	ЛугДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.159 2.183 2.209	1.1. 1.3. 2.3. 7.3. 8.1. 11.1. 11.2.
2.144	Правове регулювання оперативного використання майна	Манаков А.О.	ЛугДУВС		
2.145	Організаційно-тактичні особливості	Пасека Д.О.	ЛугДУВС	1.8 1.18	8.2.

	сті викриття та документування діяльності фіктивних підприємств			1.19 1.20 1.86 1.159 1.267 1.346 2.3 2.96 2.112	
2.146	Кримінально-правова протидія порушенням законодавства України про фінансовий моніторинг	Старовойтова Ю.Г.	ЛугДУВС	1.219 1.224 1.251 1.280 1.336 1.347 2.15 2.66 2.134	
2.147	Основи методики розслідування шахрайства, вчиненого у сфері споживчого кредитування	Терьохін Д.Г.	ЛугДУВС	1.29 1.50 1.208 1.325 1.329 1.337 1.338 1.365 2.22 2.40 2.52 2.54 2.58 2.93 2.101 2.123 2.137 2.141	
2.148	Основи методики розкриття та розслідування злочинів, пов'язаних з незаконним тиражуванням та розповсюдженням аудіо-відеопродукції	Ткаченко В.І.	ЛугДУВС	1.134 2.10	
2.149	Кримінальна відповідальність за	Цесарський М.О.	ЛугДУВС	1.141 1.142	8.2.

	фіктивне підприємство			1.184 1.235 2.8 2.23 2.139 2.151 2.206	
2.150	Кримінальна відповідальність за незаконне збирання з метою використання відомостей, що складають комерційну або банківську таємницю	Штанько В.А.	ЛугДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.165 2.189 2.207	4.2. 11.3.
2.151	Господарсько-правові засоби попередження фіктивного підприємства	Щеглов Д.С.	ЛугДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80	7.2. 8.2.

				2.117 2.142 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
2.152	Організаційно-правові основи протидії відмиванню доходів, одержаних злочинним шляхом через операції з нерухомістю	Несвіт Є.О.	ЛугДУВС	1.7 1.53 1.61 1.64 1.70 1.93 1.96 1.98 1.241 1.284 1.326 1.336 1.364 2.51 2.85 2.133 2.191 2.193 2.194	
2.153	Злочини, які порушують установленний порядок виникнення та виконання майнових зобов'язань (кримінально-правова характеристика)	Зеленов Г.М.	ЛугДУВС	1.338 1.365 2.141	
2.154	Державно-правове регулювання процедури з'ясування причин та обставин страхових випадків в Україні	Заєць О.М.	ЛугДУВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.68 2.109 2.113 2.129 2.185	
2.155	Кримінологічна характеристика та	Панасенко Р.А.	ЛугДУВС	1.214 1.222	2.6.

	запобігання незаконним захопленням підприємств в Україні			1.223 2.198 2.178	
2.156	Організаційно-тактичні аспекти оперативної розробки етнічних злочинних угруповань, що спеціалізуються на незаконному обігу наркотиків	Байов О.О.	ЛугДУВС	1.335	5.2.
2.157	Особливості початкового етапу розслідування крадіжок нафти та нафтопродуктів із магістральних трубопроводів	Кудінов А.С.	ЛугДУВС	1.339 2.84 2.175 2.202 2.218	
2.158	Тактика викриття особи, яка вчинила розкрадання майна шляхом привласнення, розтрата, а також зловживання службовим становищем	Ржевська М.М.	ЛугДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.183 2.216	
2.159	Оперативно-технічне документування фактів харбарництва серед посадових осіб державних контролюючих органів	Сумської С.А.	ЛугДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143	1.1. 1.3. 2.3. 7.3. 8.1. 11.2.

				2.183 2.209	
2.160	Оперативно-розшукова протидія злочину у сфері господарської діяльності	Некрасов В.А.	ОДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.179 2.186 2.188 2.196 2.206	
2.161	Виявлення та розкриття злочинів, що вчиняються у бюджетно-соціалній сфері	Шелехов А.О.	ОДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.203	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.

2.162	Теоретичні засади організації протидії злочинам у сфері високих інформаційних технологій засобами оперативно-розшукової діяльності ОВС	Воронов І.О.	ОДУВС	1.320 1.321 1.352 2.162 2.172	2.5. 4.2.
2.163	Правові та організаційно-тактичні засади використання високих інформаційних технологій в ОРД	Цехан Д.П.	ОДУВС	1.125 1.133 1.251 2.162 1.280 1.342	
2.164	Тактичні засади зняття інформації з каналів зв'язку як слідчої дії та оперативно-розшукового заходу	Барна Є.Й.	ХНУВС	1.159 1.281 1.283 1.293 1.322 1.331 1.341 1.356 1.357 2.76 2.79 2.95 2.110 2.115 2.135	11.3.
2.165	Фінансово-правова відповідальність за порушення банківського законодавства	Бориславська А.В.	ХНУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330	

				1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.168 2.192	
2.166	Теоретичні, правові та організаційно-тактичні основи розкриття злочинів у харчовій промисловості	Пчолкін В.Д.	ХНУВС		
2.167	Особливості предмета доказування у кримінальних справах про економічні злочини та їх вплив на методику розслідування	Пчолкіна О.В.	ХНУВС	1.5 1.21 1.11 1.22 1.55 1.82 1.99 1.108 1.126 1.150 1.161 1.126 2.12 2.41 2.42 2.49 2.130 2.137	
2.168	Адміністративно-правові засоби протидії правопорушенням в галузі фінансів	Іванцов В.О.	ХНУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322	

				1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.192	
2.169	Правове регулювання поточного фінансового контролю за додержанням порядку проведення готівкових розрахункових операцій	Стріляний В.І.	ХНУВС	1.49 1.55 1.328 2.167 2.170	
2.170	Попередня перевірка первинного матеріалу про економічні злочини у стадії порушення кримінальної справи	Савчук Т.І.	ХНУВС	1.49 1.55 1.246 2.167	11.2.
2.171	Правове регулювання фінансового контролю у сфері державних закупівель	Фалько Л.В.	ХНУВС	2.34 2.64 2.106 2.169	3.8. 6.1. 7.1.
2.172	Розкриття оперативними підрозділами ДСБЕЗ МВС України злочинів у сфері використання комп'ютерної інформації	Літвінов М.Ю.	ДЮІ ЛугДУВС	1.54 1.116 1.287 1.320 1.351 1.352 1.366 2.100 2.162 2.163	
2.173	Правове регулювання діяльності ДСБЕЗ МВС України (90-ті роки ХХ ст.)	Красноносов Є.Ю.	ДЮІ ЛугДУВС	1.11 1.125 1.133 1.341	
2.174	Організаційно-правові основи дія-	Новікова В.С.	ДЮІ ЛугДУВС	1.3 1.94	

	льності міліції України по боротьбі із злочинністю у вугільній галузі (історико-правовий аспект)			1.359 2.175 2.202 2.218	
2.175	Адміністративно-правове забезпечення ліцензованої діяльності у сфері паливно-енергетичного комплексу України	Піцикевич В.В.	ЛьвДУВС	1.3 1.94 1.359 2.174 2.202 2.218	9.1.
2.176	Організаційно-правові аспекти протидії корупційним діям у сфері освіти	Скочилас-Павлів О.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244	7.3.

				1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.177	Адміністративна відповідальність за порушення прав інтелектуальної власності	Проць І.М.	ЛьвДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 1.307 2.21 2.29 2.187	
2.178	Адміністративно-правові засади діяльності органів внутрішніх справ у боротьбі з рейдерством в Україні	Хатнюк-Кункевич Ю.А.	ЛьвДУВС	1.214 1.222 1.223 2.198	2.6.
2.179	Санкції статей злочинів, що передбачають відповідаль-	Степанюк М.В.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149	

	ність за злочини у сфері господарської діяльності за Кримінальним кодексом України			1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.186 2.188 2.196 2.206	
2.180	Самовільне зайняття земельної ділянки та самовільне будівництво за кримінальним правом України	Захарчук В.М.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.184	1.3. 2.4. 8.4. 8.5.
2.181	Кримінальна відповідальність за невідплату заробітної плати, стипендії, пенсії чи інших установлених законом витрат	Климишин І.П.	ЛьвДУВС	1.248 2.6 2.182	
2.182	Кримінально-правова політика у сфері боротьби зі злочини-	Чекан Н.М.	ЛьвДУВС	1.248 2.6 2.181	

	нами, пов'язаними з порушенням законодавства про працю				
2.183	Оперативно-розшукове забезпечення протидії підрозділами УБОЗ МВС України хабарництва, вчиненого службовими особами митних органів	Васильчик Н.Р.	ЛьвДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.85 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.216	
2.184	Вдосконалення оперативно-розшукової діяльності по викриттю злочинів у сфері земельних відносин	Пилипчик О.В.	ЛьвДУВС	1.1 1.41 1.238 1.268 1.286 1.289 2.4 2.30 2.48 2.56 2.81 2.98 2.116 2.120 2.180	1.3.
2.185	Кримінальна відповідальність за злочини, що посягають на систему страхування в Україні	Скрипник Р.А.	ЛьвДУВС	1.182 1.186 1.332 2.54 2.64 2.68 2.109 2.113 2.129 2.154	
2.186	Протидія законній господарській діяльності за кримінальним правом України	Головін Д.І.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171	

				1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.188 2.196 2.206	
2.187	Кримінально- правова характери- стика посягань на інтелектуальну вла- сність в Україні	Романюк І.М.	ЛьвДУВС	1.83 1.155 1.239 1.290 1.307 2.21 2.29 2.177	3.6.
2.188	Особливості роз- слідування протидії законній господар- ській діяльності	Дмитрів Р.М.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151	

				2.160 2.179 2.186 2.196 2.206	
2.189	Попередження злочинності у сфері банківської діяльності	Кошель Ю.Д.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112 2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.207	5.5. 11.3.
2.190	Організація і тактика розкриття злочинів, пов'язаних із ухиленням від сплати податків, зборів (обов'язкових платежів)	Приндак Є.П.	ЛьвДУВС	1.66 1.69 1.74 1.100 1.114 1.118 1.220 1.267 1.269 1.288 1.333 2.69 2.70 2.72 2.83 2.111 2.121 2.125	6.2.

				2.217	
2.191	Оперативно-розшукова протидія легалізації (відми- ванню) доходів, одержаних злочин- ним шляхом	Твердов- ський М.Д.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.193 2.194	
2.192	Кримінологічний аналіз злочинності у сфері фінансово- кредитних відносин	Карпук В.А.	ЛьвДУВС	1.17 1.50 1.72 1.160 1.166 1.179 1.198 1.219 1.230 1.236 1.276 1.312 1.321 1.322 1.326 1.328 1.330 1.336 1.347 2.52 2.101 2.106 2.122 2.165 2.168	
2.193	Умисне порушення вимог законодавст- ва про запобігання та протидію легалі-	Мірошни- ченко С.С.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75	11.4.

	зації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом: кримінально-правова характеристика			1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.194	
2.194	Доказування у справах про відмивання (легалізацію) доходів, здобутих злочинним шляхом	Максимишин В.Я.	ЛьвДУВС	1.7 1.52 1.61 1.75 1.80 1.96 1.103 1.112 1.241 1.284 1.326 2.33 2.51 2.85 2.191 2.193	
2.195	Оперативно-розшукова протидія злочинам у сфері корупції	Татарин І.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127	1.3. 7.3.

				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.200	
				2.201	
				2.204	
				2.205	
				2.208	
				2.210	
				2.211	
				2.215	

2.196	Оціночні поняття, що позначають наслідки злочинів у сфері господарської діяльності за Кримінальним кодексом України	Смоляк П.В.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.206	
2.197	Протидія контрабанді підакцизних товарів: кримінально-правовий та кримінологічний аспекти	Турчин Ю.Б.	ЛьвДУВС	1.62 1.107 1.152 1.212 1.217 1.299 2.31 2.219	5.2.
2.198	Кримінально-правова оцінка протиправного поглинання та захоплення підприємств (рейдерства)	Мартинovich С.В.	ЛьвДУВС	1.214 1.222 1.223 2.178	2.6.
2.199	Кримінологічна характеристика суб'єктів, що вчиняють злочини щодо незаконної приватизації державного, комунального майна	Рудик Д.В.	ЛьвДУВС	1.25 1.84 1.88 1.95 1.143 1.151 1.157 1.264	

				2.27 2.77 2.94 2.99	
2.200	Досвід зарубіжних країн щодо боротьби з корупційними правопорушеннями та його застосування в Україні: адміністративно-правовий аспект	Жовнір О.З.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301	1.3. 7.3.

				1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.201	Адміністративно-деліктна характеристика корупційних правопорушень, вчинених працівниками органів внутрішніх справ України	Коров'як О.Я.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204	1.3. 7.3.

				1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.202	Адміністративно- правова протидія марнотратному витраченню паливно-енерге- тичних ресурсів в Україні	Крамар Р.І.	ЛьвДУВС	1.3 1.94 1.359 2.174 2.175 2.218	9.1.

2.203	Адміністративно-правові та фінансово-правові заходи протидії вчиненню бюджетних правопорушень	Лащ Х.Л.	ЛьвДУВС	1.14 1.15 1.16 1.33 1.200 1.209 1.213 1.220 1.249 2.18 2.24 2.63 2.67 2.71 2.88 2.108 2.118 2.122 2.126 2.131 2.161	2.4. 6.1. 7.1. 8.3. 8.4.
2.204	Адміністративні стягнення за корупційні діяння в системі існуючих видів адміністративної діяльності	Мариняк М.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204	

				1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.205 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.205	Адміністративна відповідальність в системі юридичної відповідальності за корупційні діяння	Сирота В.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95	7.3. 11.1.

				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	

				2.201 2.204 2.208 2.210 2.211 2.215	
2.206	Контроль органів внутрішніх справ України за дотриманням адміністративного законодавства суб'єктами господарської та підприємницької діяльності	Стародубцева Т.Л.	ЛьвДУВС	1.65 1.105 1.149 1.158 1.171 1.174 1.250 1.271 1.338 1.346 1.354 1.365 2.3 2.20 2.43 2.80 2.117 2.142 2.151 2.160 2.179 2.186 2.188 2.196	
2.207	Адміністративно-правове регулювання банківської діяльності в Україні	Хитра І.Я.	ЛьвДУВС	1.45 1.46 1.79 1.177 1.191 1.225 1.236 1.237 1.255 1.277 1.321 1.322 1.325 1.340 2.50 2.66 2.112	11.3.

				2.124 2.133 2.137 2.150 2.165 2.189	
2.208	Особливості роз- криття та розсліду- вання корупційних злочинів серед пра- цівників ОВС України	Калитич Є.М.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298	7.3. 11.1.

				1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.210 2.211 2.215	
2.209	Попередження, виявлення та розкриття хабарництва в системі ОВС підрозділами внутрішньої безпеки ГУБОЗ МВС України (за матеріалами західного регіону України)	Секе-реш О.Ю.	ЛьвДУВС	1.51 1.57 1.63 1.77 1.120 1.136 1.152 1.298 1.318 2.11 2.94 2.98 2.115 2.116 2.143 2.159 2.183	1.1. 1.3. 2.3. 7.3. 8.1. 11.1. 11.2.
2.210	Організаційно-тактичні проблеми використання засобів ОРД підрозділами внутрішньої безпеки у протидії корупції в органах внутрішніх справ України	Шляхова О.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95	7.3. 11.1.

				1.110	
				1.111	
				1.117	
				1.119	
				1.120	
				1.121	
				1.122	
				1.123	
				1.127	
				1.129	
				1.137	
				1.152	
				1.192	
				1.195	
				1.203	
				1.204	
				1.205	
				1.206	
				1.207	
				1.211	
				1.240	
				1.242	
				1.243	
				1.244	
				1.245	
				1.259	
				1.270	
				1.272	
				1.274	
				1.296	
				1.297	
				1.298	
				1.301	
				1.303	
				1.306	
				1.310	
				1.311	
				1.364	
				2.28	
				2.36	
				2.45	
				2.90	
				2.114	
				2.132	
				2.176	
				2.195	
				2.200	

				2.201 2.204 2.205 2.208 2.211 2.215	
2.211	Адміністративна відповідальність посадових осіб органів місцевого самоврядування за корупційні діяння	Йосифо- вич Д.І.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206 1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298	7.3. 11.1.

				1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.215	
2.212	Кримінологічна характеристика та попередження органами внутрішніх справ корисливих злочинів проти власності	Бойчук М.І.	ЛьвДУВС	1.48 1.55 1.83 1.155 1.170 1.173 1.239 1.290 1.307 1.367 1.368 1.369 2.21 2.26 2.29 2.177 2.187 2.212	
2.213	Диференціація кримінальної відповідальності за злочинні посягання у сфері економіки	Павлик Л.В.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.81 1.91 1.109 1.113 1.124	

				1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.214	
2.214	Кримінально- правові засоби охо- рони економіки України	Франчук В.В.	ЛьвДУВС	1.21 1.56 1.73 1.81 1.91 1.109 1.113 1.124 1.132 1.145 1.160 1.185 1.218 2.213	
2.215	Філософсько- правове досліджен- ня явища корупції	Чубата Л.В.	ЛьвДУВС	1.5 1.13 1.37 1.38 1.39 1.42 1.63 1.91 1.95 1.110 1.111 1.117 1.119 1.120 1.121 1.122 1.123 1.127 1.129 1.137 1.152 1.192 1.195 1.203 1.204 1.205 1.206	7.3.

				1.207 1.211 1.240 1.242 1.243 1.244 1.245 1.259 1.270 1.272 1.274 1.296 1.297 1.298 1.301 1.303 1.306 1.310 1.311 1.364 2.28 2.36 2.45 2.90 2.114 2.132 2.176 2.195 2.200 2.201 2.204 2.205 2.208 2.210 2.211	
2.216	Кримінальна відповідальність за одержання службовою особою неправомірної вигоди	Куцалаба Г.В.	ЛьвДУВС	1.2 1.40 1.41 1.71 1.137 1.163 2.1 2.2 2.7 2.44 2.158 2.183	11.1.

2.217	Податковий контроль за діяльністю суб'єктів господарювання на залізничному транспорті	Чорненко В.В.	ЛьвДУВС	1.12 1.149 1.171	
2.218	Адміністративна відповідальність юридичних осіб за порушення в галузі споживання паливно-енергетичних ресурсів	Прокопєць Б.М.	ЛьвДУВС	1.3 1.94 1.359 2.174 2.175 2.202	9.1.
2.219	Виявлення та розкриття контрабанди продуктів харчування (за матеріалами ДСБЕЗ західного регіону України)	Богданов М.М.	ЛьвДУВС	1.62 1.107 1.152 1.212 1.217 1.299 2.31 2.197	
2.220	Правові та організаційно-тактичні основи боротьби оперативних підрозділів СБУ з контрабандою історичних та культурних цінностей	Марко В.І.	ЛьвДУВС	1.11 1.70 1.99 1.102 1.161 1.188 1.212 1.265 1.290 2.220	7.3.
2.221	Оперативний ризик при розкритті злочинів у сфері економіки (за матеріалами діяльності ОВС)	Марков М.М.	ЛьвДУВС	1.21 1.159 1.221 1.260 1.265 1.266 1.292 1.302 1.310 1.313 2.42 2.79 2.110 2.213	

**РЕЗУЛЬТАТИ
ПРОВЕДЕНОГО ЛЬВІВСЬКИМ ДЕРЖАВНИМ
УНІВЕРСИТЕТОМ ВНУТРІШНІХ СПРАВ
АНКЕТУВАННЯ ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ПІДРОЗДІЛІВ
ДЕРЖАВНОЇ СЛУЖБИ БОРОТЬБИ З ЕКОНОМІЧНОЮ
ЗЛОЧИННІСТЮ У ВЕРЕСНІ–ЖОВТНІ 2011 РОКУ
У СФЕРІ РЕАЛІЗАЦІЇ ЗАВДАНЬ, ПОКЛАДЕНИХ
НА ЦЮ СЛУЖБУ**

Форми реалізації наукових досліджень

Чи до вподоби така форма реалізації наукового дослідження, як методичні рекомендації:

так	ні
56,72%	43,28%

Чи до вподоби така форма реалізації наукового дослідження, як науково-практичний посібник:

так	ні
41,26%	58,74%

Чи до вподоби така форма реалізації наукового дослідження, як навчальний посібник:

так	ні
15,59%	84,41%

Чи до вподоби така форма реалізації наукового дослідження, як монографія:

так	ні
4,30%	95,70%

Чи до вподоби інші форми реалізації наукового дослідження:

так	ні
1,34%	98,66%

***Рівень висвітлення заходів,
які можуть здійснювати ДСБЕЗ
у сфері реалізації своїх прав***

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права безперешкодного входу до приміщень підприємств, установ, організацій незалежно від форм власності (крім іноземних дипломатичних представництв), до виробничих приміщень, складів, сховищ, що використовуються громадянами для заняття підприємництвом:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
25,54%	64,25%	10,22%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на проведення за участю власника, його представників огляду виробничих, складських, торговельних, службових приміщень, транспортних засобів та інших місць зберігання майна і його використання:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
36,56%	51,08%	12,37%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на вилучення необхідних матеріалів про кредитні та фінансові операції, матеріальні цінності, кошти, а також сировину і продукцію в установленому законодавством порядку; опечатування каси, приміщення і місця зберігання документів, грошей і товарно-матеріальних цінностей:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
32,12%	52,42%	15,46%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на проведення контрольних закупок:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
36,83%	46,64%	16,53%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на вимогу обов'язкового проведення перевірок, інвентаризацій та ревізій виробничої та фінансової діяльності підприємств, установ і організацій:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
34,27%	48,39%	17,34%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на вимогу одержання від посадових і матеріально відповідальних осіб відомостей і пояснень про факти порушення законодавства:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
35,89%	47,98%	16,13%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на вилучення у громадян і посадових осіб документів, що мають ознаки підроблення, а також речей, предметів і речовин, які вилучені з цивільного обігу і перебувають у громадян без спеціального дозволу, а також безгосподарного майна і в установленому порядку вирішення питання про його подальшу належність:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
37,50%	45,56%	16,94%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на одержання безкоштовно від підприємств, установ, організацій і громадян інформації, за винятком випадків, коли законом встановлено спеціальний порядок її одержання:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
34,95%	50,40%	14,65%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на перевірку у міністерствах, інших центральних і місцевих органах виконавчої

влади, державних фондах, на підприємствах, в установах і організаціях грошових та бухгалтерських документів, звітів, кошторисів, інших документів, що підтверджують надходження та витрачання коштів і матеріальних цінностей:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
34,27%	46,51%	19,22%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на проведення перевірки фактичної наявності цінностей (грошових сум, цінних паперів, сировини, матеріалів, готової продукції, устаткування):

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
32,93%	50,54%	16,53%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на залучення до здійснення ревізій і перевірок працівників Державної контрольно-ревізійної служби, фахівців відповідних міністерств, інших центральних і місцевих органів виконавчої влади, державних фондів, підприємств, установ і організацій:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
48,52%	36,16%	15,32%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації права на одержання в установленому порядку від Національного банку та його установ, комерційних банків та інших кредитних установ необхідних відомостей, копій документів, довідок про банківські операції та залишки коштів на рахунках об'єктів, що перевіряються, а від інших підприємств і організацій незалежно від форм власності – довідок і копій документів про операції та розрахунки з підприємствами, установами і організаціями:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
30,78%	52,42%	16,80%

Чи у науковій та методичній літературі достатньо висвітлені заходи, які можуть здійснювати ДСБЕЗ у сфері реалізації інших прав:

достатньо	недостатньо	у відповіді вагаються
0,54%	0,13%	99,33%

Потреби у доопрацюванні статей КК України з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «крадіжка»:

так	ні
3,90%	96,10%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «грабіж»:

так	ні
2,02%	97,98%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «розбій»:

так	ні
2,55%	97,45%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «вимагання»:

так	ні
9,68%	90,32%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ стаття КК України «викрадення електричної або теплової енергії шляхом її самовільного використання»:

так	ні
10,62%	89,38%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «шахрайство»:

так	ні
30,11%	69,89%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом обману та зловживання довірою»:

так	ні
26,61%	73,39%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «умисне пошкодження об'єктів електроенергетики»:

так	ні
4,57%	95,43%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «виготовлення, зберігання, придбання, перевезення, пересилання, ввезення в Україну з метою збуту або збут підроблених грошей, державних цінних паперів чи білетів державної реєстрації»:

так	ні
10,48%	89,52%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконні дії з документами на переказ, платіжними картками та іншими засобами доступу до банківських рахунків, обладнанням для їх виготовлення»:

так	ні
18,15%	81,85%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «контрабанда»:

так	ні
24,60%	75,40%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення порядку заняття господарською та банківською діяльністю»:

так	ні
22,98%	77,02%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «заняття забороненими видами господарської діяльності»:

так	ні
21,37%	78,63%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконний обіг дисків для лазерних систем зчитування, матриць, обладнання та сировини для їх виробництва»:

так	ні
9,41%	90,59%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «заняття гральним бізнесом»:

так	ні
9,41%	90,59%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне виготовлення, зберігання, збут або транспортування з метою збуту підакцизних товарів»:

так	ні
9,95%	90,05%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «фіктивне підприємництво»:

так	ні
31,32%	68,68

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «протидія законній господарській діяльності»:

так	ні
6,45%	93,55%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «ухиляння від повернення виручки в іноземній валюті»:

так	ні
6,85%	93,15%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне відкриття або використання за межами України валютних рахунків»:

так	ні
7,80%	92,20%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «легалізація (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом»:

так	ні
28,36%	71,64%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «умисне порушення вимог законодавства про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму»:

так	ні
13,31%	86,69%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «нецільове використання бюджетних коштів, здійснення видатків бюджету чи надання кредитів з бюджету без встановлених бюджетних призначень або з їх перевищенням»:

так	ні
29,30%	70,70%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «видання нормативно-правових актів, що зменшують надходження бюджету або збільшують витрати бюджету всупереч закону»:

так	ні
11,56%	88,44%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «ухилення від сплати податків, зборів (обов'язкових платежів)»:

так	ні
14,52%	85,48%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «ухилення від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування»:

так	ні
8,87%	91,13%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення порядку здійснення операцій з металобрухтом»:

так	ні
10,48%	89,52%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення правил здачі коштовних металів і коштовного каміння»:

так	ні
8,60%	91,40%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «підроблення знаків поштової оплати і проїзних квитків»:

так	ні
3,76%	96,24%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття «незаконне виготовлення, підроблення, використання або збут незаконно виготовлених, одержаних чи підроблених марок акцизного збору чи контрольних марок»:

так	ні
4,03%	95,97%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне виготовлення, збут або використання державного пробірної клейма»:

так	ні
0,54%	99,46%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «фіктивне банкрутство»:

так	ні
16,53%	83,47%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «доведення до банкрутства»:

так	ні
10,62%	89,38%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «приховування стійкої фінансової неспроможності»:

так	ні
2,96%	97,04%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконні дії у разі банкрутства»:

так	ні
4,70%	95,30%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «шахрайство з фінансовими ресурсами»:

так	ні
9,27%	90,73%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «маніпулювання на фондовому ринку»:

так	ні
3,49%	96,51%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «розміщення цінних паперів без реєстрації їх випуску»:

так	ні
2,15%	97,85%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «підроблення документів, які подаються для реєстрації випуску цінних паперів»:

так	ні
2,42%	97,58%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення порядку ведення реєстру власників іменних цінних паперів»:

так	ні
2,15%	97,85%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «виготовлення, збут та використання підроблених недержавних цінних паперів»:

так	ні
2,96%	97,04%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «обман покупців та замовників»:

так	ні
9,27%	90,73%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «фальсифікація засобів вимірювання»:

так	ні
2,82%	97,18%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «умисне введення в обіг на ринку України (випуск на ринок України) небезпечної продукції»:

так	ні
3,49%	96,51%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «примушування до антиконкурентних узгоджених дій»:

так	ні
3,63%	96,37%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне використання знака для товарів і послуг, фірмового найменування, кваліфікованого зазначення походження товару»:

так	ні
6,18%	93,28%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення антимонопольного законодавства»:

так	ні
4,57%	95,43%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне збирання з метою використання або використання відомостей, що становлять комерційну або банківську таємницю»:

так	ні
2,42%	97,58%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «розголошення комерційної або банківської таємниці»:

так	ні
4,97%	95,03%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне використання інсайдерської інформації»:

так	ні
1,48%	98,52%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «приховування інформації про діяльність емітента»:

так	ні
1,34%	98,66%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконна приватизація державного, комунального майна»:

так	ні
8,74%	91,26%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконні дії щодо приватизаційних паперів»:

так	ні
2,42%	97,58%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «недотримання особою обов’язкових умов щодо приватизації державного, комунального майна або підприємств та їх подальшого використання»:

так	ні
2,28%	97,72%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «використання коштів, здобутих від незаконного обігу наркотичних засобів, психотропних речовин, їх аналогів або прекурсорів»:

так	ні
2,42%	97,58%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «викрадення, привласнення, вимагання наркотичних засобів, психотропних речовин або їх аналогів чи заволодіння ними шляхом шахрайства або зловживання службовим становищем»:

так	ні
2,96%	97,04%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «викрадення, привласнення, вимагання прекурсорів або заволодіння ними шляхом шахрайства або зловживання службовим становищем»:

так	ні
5,38%	94,62%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «викрадення, привласнення, вимагання обладнання, призначеного для виготовлення наркотичних засобів, психотропних речовин або їх аналогів, чи заволодіння ним шляхом шахрайства або зловживання службовим становищем та інші незаконні дії з таким обладнанням»:

так	ні
4,84%	95,16%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «несанкціоноване втручання в роботу електронно-обчислювальних машин (комп'ютерів), автоматизованих систем, комп'ютерних мереж чи мереж електрозв'язку»:

так	ні
10,35%	89,65%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «створення з метою використання, розповсюдження або збуту шкідливих програмних чи технічних засобів, а також їх розповсюдження або збут»:

так	ні
6,05%	93,95%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «несанкціонований збут або розповсюдження інформації з обмеженим доступом, яка зберігається в електронно-обчислювальних машинах (комп'ютерах), автоматизованих системах, комп'ютерних мережах або на носіях такої інформації»:

так	ні
5,51%	94,49%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «несанкціоновані дії з інформацією, яка оброблюється в електронно-обчислювальних машинах (комп'ютерах), автоматизованих системах, комп'ютерних мережах або зберігається на носіях такої інформації, вчинені особою, яка має право доступу до неї»:

так	ні
5,78%	94,22%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «порушення правил експлуатації електронно-обчислювальних машин (комп'ютерів), автоматизованих систем, комп'ютерних мереж чи мереж електрозв'язку або порядку чи правил захисту інформації, яка в них оброблюється»:

так	ні
3,09%	96,91%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «перешкоджання роботі електронно-обчислювальних машин (комп'ютерів), автоматизованих систем, комп'ютерних мереж чи мереж електрозв'язку шляхом масового розповсюдження повідомлень електрозв'язку»:

так	ні
3,76%	96,24%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «зловживання владою або службовим становищем»:

так	ні
18,95%	81,05%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «зловживання повноваженнями службовою особою юридичної особи приватного права незалежно від організаційно-правової форми»:

так	ні
11,42%	88,58%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «перевищення влади або службових повноважень»:

так	ні
11,69%	88,31%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «перевищення повноважень службовою особою юридичної особи приватного права незалежно від організаційно-правової форми»:

так	ні
10,08%	89,92%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «зловживання повноваженнями особами, які надають публічні послуги»:

так	ні
7,93%	92,07%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «службове підроблення»:

так	ні
12,50%	87,50%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «службова недбалість»:

так	ні
9,54%	90,46%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «одержання хабара»:

так	ні
18,95%	81,05%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «незаконне збагачення»:

так	ні
12,10%	87,90%

Чи потребує доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, стаття КК України «комерційний підкуп службової особи юридичної особи приватного права незалежно від організаційно-правової форми»:

так	ні
8,20%	91,80%

Чи потребують доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, статті КК України «підкуп особи, яка надає публічні послуги»:

так	ні
7,80%	92,20%

Чи потребують доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, статті КК України «пропозиція або давання хабара»:

так	ні
10,08%	89,92%

Чи потребують доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, статті КК України «зловживання впливом»:

так	ні
9,01%	90,99%

Чи потребують доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, статті КК України «провокація хабара або комерційного підкупу»:

так	ні
13,44%	86,56%

Чи потребують доопрацювання з урахуванням завдань, покладених на ДСБЕЗ, статті КК України «незаконні дії щодо майна, на яке накладено арешт або яке описано чи підлягає конфіскації»:

так	ні
4,57%	95,43%

***Потреби у доопрацюванні статей КпАП України,
що стосуються реалізації покладених на ДСБЕЗ завдань***

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «Порушення правил торгівлі і надання послуг працівниками торгівлі, громадського харчування та сфери послуг, громадянами, які займаються підприємницькою діяльністю»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
4,57%	95,43%	4,57%	95,43%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення порядку проведення розрахунку»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
6,45%	34,27%	28,23%	31,05%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «обман покупця чи замовника»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
14,78%	37,63%	23,12%	24,46%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення правил торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
9,27%	40,05%	25,81%	24,87%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення законодавства про захист прав споживачів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
10,22%	36,83%	23,66%	29,30%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення встановленого порядку промислової переробки, зберігання, транспор-

тування або знищення конфіскованих спирту, алкогольних напоїв чи тютюнових виробів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,20%	35,22%	25,94%	30,65%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення правил торгівлі на ринках»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
10,48%	37,23%	24,60%	27,69%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «торгівля з рук у невстановлених місцях»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
12,37%	33,33%	26,21%	28,09%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «незаконна торговельна діяльність»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
10,89%	35,22%	23,52%	30,38%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «незаконний відпуск або придбання бензину чи інших паливно-мастильних матеріалів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
9,54%	35,22%	22,85%	32,39%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення правил про валютні операції»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
11,42%	32,26%	26,88%	29,44%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення вимог законодавчих та інших нормативних актів з емісії цінних паперів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
6,18%	26,08%	30,11%	37,63%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення порядку ведення податкового обліку, надання аудиторських висновків»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
7,93%	26,61%	29,03%	36,42%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення порядку провадження господарської діяльності»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,74%	32,26%	27,69%	31,32%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «недобросовісна конкуренція»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,47%	31,05%	25,27%	35,22%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «зберігання або транспортування алкогольних напоїв чи тютюнових виробів, на яких немає марок акцизного збору встановленого зразка»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,60%	33,33%	27,96%	30,11%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «демонстрування і розповсюдження фільмів без державного посвідчення на право розповсюдження і демонстрування фільмів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,06%	31,59%	27,55%	32,80%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення умов розповсюдження і демонстрування фільмів, передбачених державним посвідченням на право розповсюдження і демонстрування фільмів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
7,12%	31,18%	26,48%	35,22%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «незаконне розповсюдження примірників аудіовізуальних творів, фонограм, відеограм, комп'ютерних програм, баз даних»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
7,93%	34,95%	25,00%	32,12%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення законодавства, що регулює здійснення операцій з металобрухтом»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,20%	34,41%	27,55%	29,84%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення законодавства, що регулює виробництво, експорт, імпорт дисків для лазерних систем зчитування, експорт, імпорт обладнання чи сировини для їх виробництва»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
6,59%	31,59%	28,23%	33,60%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення законодавства у сфері загальнообов'язкового державного пенсійного страхування»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
6,59%	30,91%	27,42%	35,08%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення порядку формування та застосування цін і тарифів»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
8,60%	30,78%	24,73%	35,89%

Чи необхідне доопрацювання статті КпАП України «порушення законодавства щодо запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом; порушення порядку видачі документа дозвільного характеру»:

повністю змінити	частково змінити	залишити без змін	вагаються у відповіді
10,62%	33,33%	24,33%	31,72%

ДОДАТКИ

Додаток А

Аналітичні довідки щодо діяльності окремих підрозділів ДСБЕЗ у 2010 році

1. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Автономній Республіці Крим

У 2010 році виявлено 1646 (2009 р. – 1527) злочинів. З числа виявлених злочинів 1042 (або 63,3%) кваліфіковані (2009 р. – 962 або 62,9%), 495 (або 30,1%) з тяжким та особливо тяжким складом (2009 р. – 417 або 27,3%).

За матеріалами підрозділів ДСБЕЗ міськрайлінорганів Головного управління порушено кримінальні справи за 235-ма (2009 р. – 148) злочинами економічної спрямованості, збиток за якими становить більше 100 тис. грн. Порушено 41 (2009 р. – 27) кримінальну справу, де сума заподіяного збитку перевищує 1 млн грн.

У порушених кримінальних справах 72 (30) особи затримувалися у порядку ст. 115 КПК України, з них 51 (19) заарештовано.

Останнім часом спостерігається тенденція до збільшення кількості посадових злочинів, у першу чергу в пріоритетних напрямках економіки.

У сфері службової діяльності виявлено 127 злочинів (збиток понад 100 тис. грн) у т.ч. 2 – зі збитком понад мільйон гривень.

У результаті проведення заходів щодо протидії кримінальній корупції підрозділами ДСБЕЗ міськрайлінорганів Головного управління виявлено 590 злочинів у сфері службової діяльності, учинених 452-ма особами.

Виявлено 139 злочинів, учинених 87-ма посадовими особами органів влади і управління, а також 59 злочинів, учинених 39-ма посадовими особами контролюючих органів.

Кредитно-фінансова сфера

Кредитно-фінансова сфера в Автономній Республіці Крим представлена 64-ма філіями банків, одним банком юридичної особи Автономної Республіки Крим і 1302-ма відділеннями банків.

У 2010 році працівниками ДСБЕЗ ГУМВС України в Автономній Республіці Крим у кредитно-фінансовій сфері виявлено 192 злочини.

Безпосередньо у банківських установах виявлено 66 злочинів (2009 рік – 59), з них 11 з особливо тяжким складом злочину, 27 з тяжким складом і 28 середньої тяжкості.

До кримінальної відповідальності притягнуто 7 співробітників банківських установ, з них 3 керівники (начальник Судацького відділення ВАТ «Б.», начальник Сімферопольського відділення АБ «С.», керівник ВАТ Ялтинське відділення «О.»). У 2010 році затримано в порядку ст. 115 КПК України 13 чоловік, з яких щодо семи було обрано запобіжний захід – арешт.

У 2010 році під час відпрацювання кредитних спілок було встановлено, що на території АР Крим зареєстровано 23 кредитні спілки, з яких фактично здійснюють діяльність 18. У період часу з 01.01.2009 до 01.12.2010 2 кредитні спілки позбавлені ліцензії Державної комісії з регулювання фінансових послуг України (КС «П.», КС «Г.»).

У 2010 році працівниками ДСБЕЗ Головного управління у сфері небанківського кредитування порушено 3 кримінальні справи (24 злочини).

27.08.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим прокуратурою Автономної Республіки Крим порушено кримінальну справу за ч. 5 ст. 191 КК України щодо посадових осіб Ялтинської філії ТОВ «О.» за фактом розкрадання грошових коштів банку на суму понад 1 млн грн.

У скоєнні цього злочину звинувачується керівник і завідувач відділення каси.

Фальшивомонетництво

У 2010 році на території АР Крим зареєстровано 102 факти фальшивомонетництва, з них 23 – безпосередньо в банківських установах. З обігу вилучено 650 підроблених грошових купюр на суму 136 тис. 993 грн, 19 купюр на суму 1900 доларів США, 2 купюри номіналом 5000 російських рублів, 2 купюри на суму 250 євро.

У 2010 році за матеріалами ДСБЕЗ Головного управління порушено 28 кримінальних справ за ст. 199 КК України.

Легалізація

Станом на 01.01.2011 працівниками УДСБЕЗ Головного управління виявлено 6 злочинів за ст. 209 КК України. Сума легалізованих коштів становить більше 2 млн 585 тис. грн.

У процесі оперативного супроводу кримінальної справи за фактом незаконної діяльності посадових осіб КС «П.» працівниками УДСБЕЗ Головного управління встановлено факт легалізації грошових коштів, здобутих злочинним шляхом.

Перевіркою встановлено, що в період з липня 2001 грудня 2008 року засновник – голова правління КС «П.» (голова Контрольної комісії ВР АР Крим з питань приватизації), зловживаючи службовим положенням, уклав фіктивні кредитні договори з членами КС «П.» і шляхом вільного доступу до каси спілки здійснив розкрадання і привласнення коштів КС «П.» на загальну суму більше 1 млн грн.

24.06.2010 прокуратурою АР Крим порушено кримінальну справу за ч. 4 ст. 190 КК України.

Фігуранти заарештовані.

У ході оперативно-слідчих заходів у кримінальній справі встановлено факт легалізації коштів, отриманих злочинним шляхом (придбання для комерційного використання підвального приміщення в м. Євпаторії, площею понад 400 кв. м на суму більше 100 тис. грн).

26.07.2010 прокуратурою АР Крим порушено кримінальну справу за ч. 1 ст. 209 КК України.

Фіктивне підприємство

Станом на 01.01.2011 працівниками УДСБЕЗ Головного управління виявлено 8 злочинів за ст. 205 КК України.

07.04.2010 за матеріалами УДСБЕЗ Головного управління СВ Сімферопольського МУ ГУМВС України в АР Крим порушено кримінальну справу за ч. 2 ст. 205 КК України за фактом незаконної підприємницької діяльності директора ТОВ «М.», який зареєстрував даний суб'єкт підприємницької діяльності з метою здійснення шахрайських операцій з закупівлі і реалізації продуктів харчування без проведення вказаних операцій у бухгалтерському і податковому обліках.

26.04.2010 кримінальну справу направлено до Київського районного суду м. Сімферополя.

Зовнішньоекономічна діяльність

Обсяг експорту товарів за січень–жовтень 2010 року склав 467,2 млн дол. США, імпорт – 254,4 млн дол. США. У порівнянні з січнем-жовтнем 2009 року обсяг експорту за січень-жовтень 2010 року збільшився на 137,1%, імпорт – на 171,5%.

Основу товарної структури експорту АР Крим складає продукція хімічної та пов'язаної з нею галузей промисловості, транспортні засоби, механічне обладнання, недорогocінні метали і вироби з них, готові харчові продукти, продукти рослинного походження.

Основний потік товарів потрапляє на територію АР Крим у режимі імпорту через Керченські, Євпаторійські, Феодосійські, Ялтинські морські торгові порти та аеропорт м. Сімферополя.

За вказаний період часу за матеріалами ДСБЕЗ Головного управління у сфері зовнішньоекономічної діяльності виявлено 13 злочинів, з них: за ч. 1 ст. 190 КК України – 2, за ч. 2 ст. 190 КК України – 1, за ч. 5 ст. 191 КК України – 1, за ч. 2 ст. 201 КК України – 2, за ч. 2 ст. 205 КК України – 1, за ч. 3 ст. 207 КК України – 1, за ч. 1 ст. 364 КК України – 1, ч. 1 ст. 366 КК України – 1, за ч. 2 ст. 366 КК України – 1, за ч. 1 ст. 367 КК України – 1, ч. 2 ст. 369 КК України – 1. За виявленими злочинами загальний збиток, заподіяний державі, склав 22 213 661 грн.

Під час реалізації оперативних матеріалів спільно з працівниками ГУ БКОП СБ України в АР Крим 19.02.2010 порушено кримінальну справу за ч. 2 ст. 201 КК України (контрабанда) за фактом незаконного переміщення через митний кордон України труб для водопостачання на суму більше 1 млн 900 тис. грн.

30.04.2010 прокуратурою АР Крим порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 207 КК України, за фактом порушення вимог ст. 2 Закону України «Про порядок здійснення розрахунків в іноземній валюті», ст. 1 Митного кодексу України, ст. 2 Закону України «Про зовнішньоекономічну діяльність», тобто умисного ухилення посадовими особами ЗАТ «С.», «С.» (м. Алушта) від повернення до України у встановлені законом терміни виручки в іноземній валюті на суму 17 млн 184 тис. грн.

Бюджетна сфера

УДСБЕЗ Головного управління постійно вживає комплекс заходів щодо перевірки дотримання вимог Закону України «Про закупівлю товарів, робіт і послуг за державні кошти» посадовцями органів влади і місцевого самоврядування, іншими особами, які мають право розподіляти бюджетні кошти.

За 12 місяців співробітниками БЕЗ виявлено 373 злочини у бюджетній сфері, з яких:

- 71 – з сумою збитку більше 100 тис. грн;
- 14 – з сумою збитку більше 1 млн грн;
- 193 – у сфері службової діяльності;
- 143 – за фактами розкрадань і шахрайства;
- 52 – пов'язаних із коштами державних, республіканських і місцевих цільових програм. Загальна сума збитку за такими злочинами склала 13 млн 143 тис. грн.

09.04.2010 порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 210 КК України за фактом нецільового використання Державним підприємством «А.» бюджетних коштів у

сумі 10 млн грн, виділених бюджетною програмою («Реконструкція МДЦ «А.»).

У сфері державних закупівель виявлено 65 злочинів. Загальна сума збитку склала 7 млн 650 тис. грн.

20.09.2010 порушено кримінальну справу за ознаками складів злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364 та ч. 2 ст. 366 КК України. Під час перевірки законності виділення бюджетних коштів на закупівлю робіт і послуг встановлені факти протиправної діяльності з боку посадовців ПП «Д.», що виразилися у наданні в тендерний комітет Сімферопольської загальноосвітньої спеціалізованої школи інтернату І–ІІ ступеня № 1 недостовірних відомостей про технічно-матеріальне становище дитячого оздоровчого табору «О.». Внаслідок цього ПП «Д.» незаконно було визнане переможцем тендеру, а державі завдано збиток в сумі 499 800 гривень.

У соціальній сфері виявлено 109 злочинів. Загальна сума збитку склала 1 млн 698 тис. грн.

29.07.2010 прокуратурою Київського району міста Сімферополя порушено кримінальну справу за ознаками складів злочинів, передбачених ч. 2 ст. 190, ч. 3 ст. 358 КК України за фактом незаконного заволодіння бюджетними коштами у вигляді пенсії за вислугу років Міністерства оборони України в сумі 136 711 грн, шляхом надання підроблених документів у відділення Пенсійного фонду України.

ПДВ

Управлінням ДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим на виконання вказівок ДДСБЕЗ МВС України в поточному році активізована робота щодо протидії злочинам у сфері адміністрування сплати податків.

З цією метою, згідно з методичними рекомендаціями про документування злочинів, пов'язаних із незаконним відшкодуванням податку на додану вартість з використанням податкових документів підприємств з ознаками фіктивності, організовано постійний збір і аналіз статистичних даних щодо суб'єктів господарської діяльності, які одержали відшкодування ПДВ.

У поточному році 31-му суб'єкту господарської діяльності відшкодовано ПДВ на розрахунковий рахунок на загальну суму 123 млн грн, з них відшкодований ПДВ понад 100 тис. грн – шести СГД, понад 1 млн – семи СГД.

Встановлено постійну взаємодію з органами Державного казначейства і державними органами податкової служби, що дозволяє відстежувати процес відшкодування ПДВ суб'єктам господарської діяльності АР Крим.

У сфері адміністрування і сплати податків, зборів і обов'язкових платежів, в т.ч. відшкодування ПДВ виявлено 26 злочинів.

За матеріалами, зібраними Управлінням і підрозділами ДСБЕЗ міськрайорганів, виявлено 4 злочини, за якими порушено 4 кримінальні справи за фактами, пов'язаними з незаконним відшкодуванням ПДВ.

За матеріалами СДСБЕЗ Бахчисарайського РВ слідчим відділом НМ ДПА в АР Крим 15.02.2010 порушена кримінальна справа за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України, щодо посадовців ФГ «Г.», які занижили податкові зобов'язання, внесли свідомо помилкові відомості в податковій декларації по ПДВ підприємства і надали їх в ДНІ Бахчисарайського району, на підставі яких ФГ «Г.» в період з 2007 до 2008 р. відшкодований ПДВ у розмірі 557 650 грн.

Також УДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим приділяється значна увага виявленню і документуванню фактів створення фіктивних підприємств і центрів конвертацій, котрі беруть участь у фінансово-господарських операціях, за рахунок яких штучно формується податковий кредит по ПДВ, який заявляється до бюджетного відшкодування посадовцями реальних підприємств-виробників і експортерів товарів (робіт, послуг).

За матеріалами УДСБЕЗ слідчим управлінням Головного управління порушено кримінальну справу за ч. 2 ст. 205 КК України за фактом здійснення ТОВ «П.» і ТОВ «Р.» фіктивної підприємницької діяльності.

Управлінням ДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим на системній основі продовжуються вживатися заходи щодо протидії протиправній діяльності службових осіб органів виконавчої влади, податкових і митних органів, пов'язаної з адмініструванням та відшкодуванням податку на додану вартість.

Хабарництво

Як найбільш небезпечний прояв корупції хабарництво, є одним з основних чинників, які створюють реальну загрозу національній безпеці та демократичному розвитку держави. Воно негативно впливає на всі сторони суспільного життя: економіку, політику, управління, соціальну та правову сфери, громадську свідомість, міжнародні відносини. Поширення хабарництва та корупції сприяє гальмуванню демократичних та економічних перетворень, підриває авторитет держави, суттєво обмежує конституційні права і свободи людини та громадянина, порушує принцип верховенства права, нищить духовні, моральні та суспільні цінності.

З метою виконання вимог МВС України ГУМВС України в АР Крим управління ДСБЕЗ постійно здійснює комплекс оперативно-розшукових заходів щодо виявлення та припинення фактів хабарництва і корупції.

В результаті проведеного комплексу організаційних і практичних заходів досягнуто певних результатів.

За 12 місяців 2010 р. викрито 93 (2009 р. – 76) факти хабарництва, з яких за ст. 368 КК України – 64, за ст. 369 КК – 29.

Максимальна сума хабарів за порушеними кримінальними справами склала 79000 (2592500) грн, мінімальна – 500 (600) грн. Середня сума хабара склала 13509 (107331) грн. Загальна сума хабарів – 729510 (7298569) грн. За 9-ма фактами хабарництва сума збитку становить більше 10 тис. грн.

До кримінальної відповідальності за фактами хабарництва притягується 54 особи, з яких 5 – представники виконавчої влади, 23 – представники контролюючих органів (у т.ч. 4 – ДПА), 1 – СОТ, 3 – співробітники МОЗ, 5 – учбових закладів, 2 – прикордонники.

З числа осіб, які притягуються до відповідальності, 26 (17) затримано на підставі ст. 115 КПК України, 14 (10) – заарештовано.

Під час реалізації оперативних матеріалів 26.07.2010р. працівниками УДСБЕЗ Головного управління «на гарячому» затримано декана економічного факультету Таврійського Національного Університету ім. Вернадського, який вимагав та отримав з громадянина 3000 гривень у якості хабара за вступ до магістратури ТНУ ім. Вернадського.

26.07.2010 року прокуратурою міста Сімферополя порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 368 КК України.

01.07.2010 в процесі реалізації оперативних матеріалів працівниками УДСБЕЗ спільно з УБОЗ Головного управління у своєму службовому кабінеті «на гарячому» затримано начальника Представництва Регіонального відділення Фонду державного майна України в АР Крим і м. Севастополі (держслужбовець V рангу III категорії), який вимагав та отримав хабар у сумі 550 доларів США (еквівалент 4,4 тис. грн) від приватного підприємця за сприяння в підготовці документів на проведення конкурсу на право оренди об'єкта державної власності (приміщення площею 117 кв. м в смт. Чорноморське АР Крим) та подальше укладення договору оренди між ПП і Представництвом Регіонального відділення Фонду державного майна України в АР Крим і м. Севастополі.

01.07 2010 р. прокуратурою Центрального району м. Сімферополя порушено кримінальну справу № 11001020092 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України.

За 2010 рік у результаті проведення заходів щодо протидії кримінальній корупції підрозділами ДСБЕЗ Головного управління виявлено 595 злочинів у сфері службової діяльності щодо 471 особи.

За результатами розслідування фактів хабарництва за дванадцять місяців 2010 року закінчено та направлено до суду кримінальних справ за 50 злочинами.

Підрозділами УДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим за дванадцять місяців 2010 року виявлено 140 злочинів щодо 88-ми посадових осіб органів влади і управління, а також 57 злочинів щодо 38-ми посадових осіб контролюючих органів.

До кримінальної відповідальності за фактами корупції (у т. ч. за ст.ст. 368 – 369 КК України) притягуються начальник відділу Сімферопольської міськради, голова Красногвадійської райдержадміністрації, голова Ліснівської селищної ради Сакського району, головний ветеринарний лікар Ленінського району, заступник начальника районного управління Пенсійного фонду, головний фахівець Фонду держмайна, начальник Представництва Регіонального відділення Фонду державного майна України в АР Крим і м. Севастополі, декан економічного факультету Таврійського Національного Університету ім. Вернадського, головний фахівець – державний інспектор відділу оперативного міжрайонного екологічного контролю у м. Києві та інші.

За 2010 рік підрозділами ДСБЕЗ Головного управління складено 46 адміністративних протоколів за фактами порушення вимог Закону України «Про боротьбу з корупцією», з яких 35 уже розглянуто судами.

До адміністративної відповідальності притягуються 46 посадових осіб органів влади та місцевого самоврядування: 14 голів селищних сільських рад, 2 заступники селищного голови, 1 заступник Сімферопольського міського голови, 1 заступник голови Ялтинської міської ради, 1 головний інженер УЖКГ Джанкойської міськради, 6 спеціалістів сільрад, 4 головні бухгалтери сільрад, 4 землевпорядники сільрад, 5 секретарів сільрад, 1 депутат сільрад, 1 керівник справами виконавчого комітету сільрад.

Із них: 1 державний службовець III категорії, 11 державних службовців IV категорії, 9 державних службовців V категорії, 2 державних службовці VI категорії, 9 державних службовців VII категорії.

За матеріалами, складеними у 2010 році, до адміністративної відповідальності у вигляді штрафу притягнуто 26 правопорушників (загальна сума 25633 грн, з них добровільно погашено 28275 грн), 8 матеріалів припинено за ч. 2 ст. 6 КПК України.

Заходи щодо викриття та розслідування фактів хабарництва та кримінальної корупції, учинених посадовцями органів влади, управ-

ління та місцевого самоврядування, а також особами, які наділені регуляторними і дозвоільними повноваженнями, продовжують проводити.

Земля

УДСБЕЗ Головного управління здійснено комплекс заходів, спрямованих на викриття злочинів у сфері земельних відносин, а саме проаналізовано ситуацію, яка склалася в земельній сфері на території Автономної Республіки Крим.

За 2010 рік порушено 91 кримінальну справу, виявлено 130 злочинів у сфері земельних відносин, з яких 97 кваліфікованих. Серед виявлених злочинів 87 – у сфері службової діяльності, з них 6 – хабарництво. З виявлених злочинів 45 – зі збитком понад 100 тис. грн і 15 злочинів – понад 1 млн грн.

Загальна сума збитку за порушеними кримінальними справами складає 54 млн 644 тис. 064 грн.

17.11.2010 за матеріалами ВДЯСБЕЗ Ялтинського МУ прокуратурою Автономної Республіки Крим порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо начальника Ялтинського міського управління земельних ресурсів. На підставі виданого ним висновку рішенням Ялтинської міської ради від 29.01.2009 № 57, всупереч ст.ст. 41, 81, 82 Земельного кодексу України, затверджено проект і передано безоплатно у власність, без застосування процедури продажу на конкурентних принципах, обслуговуючому кооперативу «Житлово-будівельний кооператив «Т.» земельні ділянки площею 3 гектари в районі «Галявини казок» в м. Ялті. Вартість незаконно вилучених і наданих кооперативу земель складає 3 млн 757 тис. грн.

Обслуговуючий кооператив «ЖБК «Т.» за організаційно-правовою формою не належить до житлово-будівельних кооперативів і на момент надання земельної ділянки його засновниками було 4 фізичних особи, інших членів кооперативу не було.

Приватизація

За 2010 рік з метою викриття і попередження фактів незаконного відчуження державного майна до статутних фондів комерційних структур оперативними підрозділами Головного управління здійснюється оперативний супровід процесів приватизації і акціонування підприємств.

Результатом вжитих заходів за 2010 рік порушено 18 кримінальних справ за 32-ма злочинами, з яких 18 – кваліфіковані, 14 – посадові, 10 – проти власності.

За матеріалами УДСБЕЗ Головного управління прокуратурою АР Крим порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 365 КК України щодо посадових осіб ДП «Ф.», які спільно з посадовими особами Міністерства оборони України, перевищуючи службові повноваження, порушуючи вимоги статуту підприємства і Законів України «Про приватизацію державного майна» і «Про відновлення платоспроможності боржника і визнання його банкрутом» 19.01.2010 здійснили продаж майнового комплексу, а так само індивідуально визначеного майна (причаль № № 11, 12, 13) ТОВ «А.», яке згідно з указаними нормативно-правовими актами відчуженню не підлягає, чим заподіяно збиток на суму 17млн 240 тис. грн.

АПК

Управлінням ДСБЕЗ Головного управління, зокрема відділом боротьби зі злочинністю на споживчому ринку та в аграрному секторі економіки організована й проводиться робота щодо виявлення злочинів у сфері обігу спирту та алкогольної продукції, виявлення діяльності підпільних цехів у сфері рибного промислу, лісового та мисливського господарств, на споживчому ринку, а також використання державних коштів у межах діючих загальнодержавних та республіканських програм з підтримання сільгоспвиробників, законності виділення та використання земельних ділянок сільськогосподарського призначення членам селянсько-фермерських господарств та іншим суб'єктам господарювання.

За 12 місяців 2010 року підрозділами БЕЗ по лінії АПК виявлено понад 100 злочинів, з них зі збитком понад 100 тис. грн – 12, понад 1 млн грн – 1.

Сфера виробництва та обігу спирту, алкогольної продукції й тютюнових виробів

На території автономії зареєстровано 3 філіали спиртозаводів, основною функцією яких є отримання спирту від головного підприємства, зберігання та відвантаження його покупцям.

У 2010 році в сфері обігу спирту та алкогольних напоїв виявлено 63 злочини, з них: за ч. 1 ст. 204 КК – 46, ч. 2 ст. 204 КК – 6 (підпільні цехи), ч. 3 ст. 204 КК – 8 (з отруєнням), ч. 1 ст. 216 КК – 2, ч. 2 ст. 216 КК – 1.

Всього вилучено з обігу: 2832 пляшки фальсифікату, 295 літрів спиртовмісної рідини (сурогатне вино, горілка, коньяки – наливом), 102 790 літрів спирту, 1 953 підроблені марки акцизного збору.

Так, 25.06.2010 слідчим управлінням Головного управління порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 204

КК України, за фактом незаконного перевезення з метою збуту автомобілем «DAF» спиртвмісної рідини в кількості 8900 літрів.

Крім того, під час проведення спільних перевірок із працівниками РУ ДСАТ ДПА України в АРК виявлено факти торгівлі алкогольними напоями за цінами, нижчими за мінімальні відпускні, і здійснення оптової торгівлі без відповідних ліцензій. Загальна сума штрафних санкцій склала понад 150 млн грн.

Сфера споживчого ринку

На території автономії функціонує 180 ринків, з них: продовольчих – 26, змішаних – 107, непродовольчих – 32, квіткових – 3, сільськогосподарських – 6, автомобільний – 1, зооринків – 1, будівельних – 3, сувенірний – 1.

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ викрито 20 злочинів, з яких: за ст. 191 – 10 злочинів, ст. 358 – 8, ст. 203 – 2 злочини.

Так, СВ СМУ ГУМВС України в АР Крим 21.01.2010 порушено кримінальну справу за ч. 3 ст. 191 КК України щодо посадових осіб (контролерів-касирів), які шляхом використання підроблених касових чеків у період часу з січня 2009 до березня 2009 року увійшли в злочинну змову та привласнили кошти ДП «К.». За матеріалами перевірки порушено 7 епізодів за ч. 3 ст. 191 КК України, 7 – за ч. 3 ст. 358 КК України, 1 – за ч. 1 ст. 358 КК України.

Також УДСБЕЗ спільно з ветеринарною міліцією проводилися оперативно-профілактичні заходи з відпрацювання продовольчих ринків з метою виявлення та недопущення фактів реалізації недоброякісної м'ясної продукції. За результатами складено понад 40 адміністративних протоколів за ст. 107 КУпАП «За порушення правил карантину тварин та інших ветеринарно-санітарних вимог». Накладено штрафних санкцій на суму 6112 грн, вилучено з реалізації та утилізовано понад 400 кг м'яса на суму 16 тис. грн.

Сфера реформування аграрного сектора економіки, законності виділення земель сільськогосподарського призначення

У сфері реформування аграрного сектора економіки, законності використання земель сільськогосподарського призначення виявлено та задокументовано 5 злочинів, з них за ч. 2 ст. 191 КК – 1; ч. 5 ст. 191 КК – 1; ч. 2 ст. 364 КК – 1; ч. 2, 3 ст. 190 КК України – 2.

Так, 30.01.2010 прокуратурою Советського району порушена кримінальна справа за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо посадових осіб (ФТ, які впродовж 2005 року незаконно прийняли до членів СФГ сторонніх осіб (які не

перебували в родинних стосунках), що дало змогу приватизувати 8 га сільськогосподарської землі. Цими діями заподіяно збиток на суму 130 тис. грн.

Лісні та мисливські господарства

У 2010 році виявлено факт перевищення посадовими особами Сімферопольського районного ОУООХ службових повноважень, які у сезон полювання 2009–2010 років організували полювання на хутрового звіра та пернату дичину шляхом незаконної видачі карток на відстріл, чим спричинили збиток на суму понад 60 тис. грн.

За цим фактом 24.09.2010 порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 365 КК України.

Рибна галузь

Станом на 01.01.2011 на території Автономної Республіки Крим знаходилося 213 підприємств, які здійснюють діяльність у рибній галузі, з них рибодобувних – 144, пов'язаних із розведенням риби – 15.

У 2010 році в даній галузі виявлено 6 злочинів, з них 4 – за ст. 368 КК, 1 – за ст. 366 КК, 1 – за ст. 364 КК України.

22.02.2010 Керченською міжрайонною природоохоронною прокуратурою порушена кримінальна справа за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 366 КК України, щодо громадянина, який здійснив вилов камбали-калкан у кількості 30 шт. у порушення інструкції на промисел у Керченській затоці, чим спричинив збитків на суму 1 тис. 483 грн.

ПЕК

Для удосконалення комплексних заходів управлінням ДСБЕЗ Головного управління розроблено та направлено до підрозділів автономії вказівку № 9, розпорядження № 4/1431, № 4/885 з метою активізації роботи та посилення протидії зловживанням та злочинам на об'єктах ПЕК.

За результатами проведених оперативно-профілактичних заходів у сфері ПЕК за 2010 рік викрито 41 злочин, в т.ч. середньої тяжкості – 11, тяжких – 5, особо тяжких – 2, у сфері службової діяльності – 9, два факти хабарництва.

Сфера надрокористування

У 2010 році у сфері надрокористування за матеріалами ДСБЕЗ ГУМВС України в АР Крим порушено 31 кримінальну справу, в тому числі 15 посадових злочинів, 10 фактів порушення правил охорони

надр. Притягнуто до відповідальності 14 осіб. Сума матеріальних збитків склала понад 200 тис. грн.

За результатами перевірки, проведеної УДСБЕЗ, Сімферопольською міжрайонною природоохоронною прокуратурою порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 240 КК України, щодо посадових осіб ТОВ «Т.», які, зловживаючи посадовим становищем, здійснили видобуток пильного вапняку на Єлізаветському родовищі без документів на користування надрами. Вилучено обладнання на суму понад 80 тис. грн, ведеться слідство.

Транспорт

На території Автономної Республіки Крим зареєстровано 889 суб'єктів підприємницької діяльності, які мають ліцензії з надання послуг із перевезення пасажирів та використовують 5366 автобусів.

Постійно здійснюються перевірки підприємств, які займаються перевезенням пасажирів щодо додержання ними вимог Закону України «Про дорожній рух» та інших нормативних актів у сфері забезпечення безпеки пасажирських перевезень.

Спільно з працівниками територіального управління Головавто-транспінеції та ДАІ Головного управління регулярно проводяться перевірки з виявлення порушень Закону України «Про автомобільний транспорт» та Правил дорожнього руху як в м. Сімферополі, так і в інших регіонах АР Крим.

У сфері надання послуг з перевезення пасажирів та вантажів на об'єктах транспорту в 2010 році порушено 3 кримінальні справи.

04.01.2010 порушено кримінальну справу за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України за фактом складання директором ТОВ «М.» фіктивних документів на відчуження майна у ВДАІ м. Феодосії, що дозволило здійснити реалізацію транспортного засобу. Збиток – 339 тис. грн.

Інтелектуальна власність

Проведене УДСБЗ вивчення криміногенної ситуації на ринку об'єктів інтелектуальної власності АР Крим за 12 міс. 2010 р. свідчить про те, що, незважаючи на заходи, які проводяться, оперативна обстановка у цій сфері залишається вкрай складною.

За статистичними й обліковими даними Головного управління статистики в АР Крим, а також на підставі оперативних даних на території Автономної Республіки Крим розташовано понад 60 телерадіокомпаній, 200 пунктів прокату відеокaset і компакт-дисків, 300 пунктів реалізації аудіовізуальної продукції і компакт-дисків. Також на те-

риторії АР Крим зареєстровано понад 110 суб'єктів підприємницької діяльності, які організували діяльність комп'ютерних клубів, з них 50 надають послуги населенню в мережі Інтернет. Послуги з підключення до мережі Інтернет здійснюють більше 100 Інтернет-провайдерів. Зареєстровано і функціонує 85 телерадіоорганізацій, у тому числі 14 телекомпаній, 15 ефірних радіостанцій, 12 радіоорганізацій та 5 самостійних радіоредакцій «Крим», 42 кабельні телерадіоорганізації та 2 ефірно-кабельні телеорганізації.

У зв'язку із значним розповсюдженням фактів нелегального виробництва і розповсюдження контрафактної аудіовізуальної продукції, у 2010 році приділялася особлива увага виявленню злочинів, пов'язаних із незаконним обігом компакт-дисків для лазерних систем зчитування, а також виявленню і запобіганню каналів надходження цієї продукції на споживчий ринок АР Крим (через мережу Інтернет).

У результаті проведених заходів за 12 місяців 2010 року за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ на території АР Крим порушено 46 кримінальних справ у сфері інтелектуальної власності та комп'ютерних технологій: 17 – за ст. 176 КК України; 11 – за ст. 203 КК України; 9 – за ст. 203 – 1 КК України; 3 – за ст. 200 КК України; 2 – за ст. 202 КК України; 2 – за ст. 190 КК України; 1 – за ст. 229 КК України; 1 – за ч. 5 ст. 191 КК України.

Проведеними заходами за 12 місяців 2010 року перевірено 693 суб'єкти господарювання, складено 106 адміністративних протоколів за ст. 164-9 КУпАП та 19 за ст. 51-2 КУпАП. Вилучено більш ніж 30 тис. одиниць контрафактної продукції. Матеріальний збиток за виявленими злочинами склав понад 3 мільйони 755 тис. гривень.

Подальша робота щодо протидії економічній злочинності на території Автономної Республіки Крим продовжується.

2. УДСБЕЗ УМВС України в м. Севастополі

Відділом Державної служби боротьби з економічною злочинністю УМВС України в місті Севастополі за 12 місяців 2010 р. викрито 280 злочинів (2009 р. – 264, +3,2%). Кваліфікований склад мають 174 злочини (у 2009 р. – 179, – 2,8%).

З числа виявлених злочинів 111 належать до категорії тяжких і особливо тяжких, що складає 39,6% від загальної кількості зареєстрованих злочинів (2009 р. – 133, – 17%).

Збитки за порушеними кримінальними справами складають понад 43 млн грн, у т.ч:

– збитки державі – 28,4 млн грн, з них бюджетам різних рівнів – 22,3 млн грн.

– суб'єктам господарювання усіх форм власності – 14,6 млн грн, з них банківським установам – 3,7 млн грн;

– 114 злочинів викрито у сфері службової діяльності (у 2009 р. – 97, + 15%) Задокументовано 25 фактів хабарництва (2009 р. – 26, – 4%).

Викрито 61 злочин зі збитками понад 100 тис. грн (у 2009 р. – 40, + 35%), у тому числі порушено 7 кримінальних справ зі збитками понад 1 млн грн (2009 р. – 8, – 13%).

Органами прокуратури порушено кримінальні справи за 152-ма злочинами (питома вага – 54%), ОВС – 128 (46%).

За фактом порушені кримінальні справи за 68-ма (24,2%) злочинами (2009 р. – 103 (38%)).

Проведений аналіз свідчить, що в структурі злочинності домінують злочини у сфері службової діяльності (114, або 40%), проти власності (83, або 30%) та у сфері господарської діяльності (38, або 13,5%).

Питома вага викритих злочинів по статтях наступна:

ст. 190 КК – 55 (20%)	ст. 176 КК – 15 (5%)	ст. 199 КК – 4 (1,4%)
ст. 366 КК – 53 (19%)	ст. 222 КК – 10 (3,6%)	ст. 203 КК – 4 (1,4%)
ст. 191 КК – 28 (10%)	ст. 204 КК – 9 (3%)	ст. 209 КК – 3 (1%)
ст. 364 КК – 26 (10%)	ст. 365 КК – 8 (2,8%)	ст. 205 КК – 3 (1%)
ст. 368 КК – 18 (6%)	ст. 369 КК – 7 (2,5%)	інші.

Всього притягуються до відповідальності 101 особа, яка скоїла злочини, з них 47 керівників, 27 фінансово-бухгалтерських і матеріально відповідальних працівників.

Затримувалося в порядку із ст.ст. 115, 106 КПК України 27 осіб, з них 13 заарештовані.

За 195-ма злочинами (70%), зареєстрованими у 2010 році, встановлено осіб, що їх учинили (форма 4) (2009 р. – 191 (72,3%)).

У процесі реалізації оперативно-розшукових справ та інформації щодо державних службовців чи посадових осіб, які є потенційними суб'єктами хабарництва, порушено 14 кримінальних справ за 25-ма фактами хабарництва, у т.ч. виявлено 11 фактів хабарництва, учинених службовими особами органів влади та контролюючих органів (територіального Управління голоавтотрансінспекції Мінтрансу України в м. Севастополі, Ленінської РДА, Головного управління ветеринарної медицини, Нахімовської РДА).

З числа порушених кримінальних справ за сімома справами загальна сума хабарів складає понад 10 тис. грн, у т.ч. за двома – понад 50 тис. грн.

Загальна сума хабарів за викритими злочинами складає 713,9 тис. грн (2009 р. – 4098 тис. грн).

Середня сума отриманого однією особою хабара – 50 тис. грн (2009 р. – 256,1 тис. грн).

Направлено до суду 12 кримінальних справ за 23-ма фактами хабарництва.

У результаті проведеної роботи відділом ДСБЕЗ викрито 114 злочинів у сфері службової діяльності, у тому числі 28 (2009 р. – 18) злочинів скоєно посадовими особами органів влади та управління, 7 (2009 р. – 13) – посадовцями контролюючих органів.

Усього виявлено (обґрунтовано підозрюються) 54 особи у вчиненні службових злочинів, з них 8 посадовців органів влади та управління, 4 посадовці контролюючих органів.

Направлено до суду кримінальні справи за 108-ма злочинами у сфері службової діяльності (2009 р. – 80, + 35%).

У 2010 році за матеріалами ВДСБЕЗ УМВС порушено 11 кримінальних справ із ознаками корупції за 31 епізодом (2009 р. – 35 злочинів, -11%). Зокрема виявлено фактів: хабарництва – 9, зловживань службовим становищем – 10, службової підробки – 6.

Притягуються до відповідальності (обґрунтовано підозрюються) 13 державних службовців і посадовців (2009 р. – 19), які є потенційними суб'єктами кримінальної корупції, у т.ч. Управління капітального будівництва Севастопольської міської державної адміністрації, Державної інспекції з карантину рослин у м. Севастополі, територіального управління Головної Державної інспекції на автомобільному транспорті у м. Севастополі, Ленінської РДА м. Севастополя, Управління культури і туризму Севастопольської міської державної адміністрації, Управління праці та соціального захисту населення Гагарінської РДА м. Севастополя, Головного управління ветеринарної медицини, Головного управління житлово-комунального господарства СМДА, Нахімовського РВ ГУ МНС України в м. Севастополі, Нахімовської РДА м. Севастополя, МО України).

За 12 місяців 2010 року відділом ДСБЕЗ УМВС України в м. Севастополі виявлено 5 фактів порушення вимог Закону України «Про боротьбу з корупцією», за якими складено адміністративні протоколи.

Упродовж 12 місяців 2010 р. закінчено провадження 101-ї кримінальної справи за матеріалами ВДСБЕЗ за 264-ма злочинами (у 2009 р. – 210, + 28%), з них направлено до суду 242 справи (2009 р. – 202, + 20%).

Збитки за закінченими кримінальними справами склали 10,39 млн грн.

Реальне відшкодування збитків склало 9,16 млн грн або 88,1%.

Забезпечено відшкодування на суму 16,89 млн грн або 163%.

3. УДСБЕЗ УМВС України у Вінницькій області

Зведений обласний бюджет:

Доходи – 5 млрд 155 млн 908 тис. грн.

Видатки – 5 млрд 224 млн 173 тис. грн.

Доходи загального фонду – 4 млрд 802 млн 845 тис. грн.

Видатки загального фонду – 4 млрд 820 млн 393 тис. грн.

Доходи спеціального фонду – 239 тис. 409 грн.

Видатки спеціального фонду бюджету – 357 тис. 754 грн.

Підrozділами Державної служби боротьби з економічною злочинністю УМВС України у Вінницькій області впродовж 2010 року проведена певна робота з виконання завдань, поставлених перед правоохоронними органами Президентом України, Програмою діяльності Уряду України, затвердженою нормативними актами, які регламентують діяльність служби, директивними документами МВС України та УМВС області.

Протягом 12-ти місяців 2010 року підрозділами УМВС викрито 12746 злочинів, з яких 10048 кваліфікованих, у т.ч. 4172 – тяжкі та 327 – особливо тяжкі.

Упродовж 2010 року службою БЕЗ викрито 1053 злочини (2009 р. – 810), з яких 686 – кваліфіковані (2009 р. – 577), 309 – тяжкі (2009 р. – 276) та 73 – особливо тяжкі (2009 р. – 61).

За підсумками роботи служб УМВС за 12 місяців 2010 року у сфері службової діяльності викрито 668 злочинів (2009 р. – 465), у тому числі безпосередньо службою БЕЗ – 424 злочини (2009 р. – 342).

Закінчено провадження у 916-ти справах (2009 р. – 647), з них направлено до суду 853 (2009 р. – 581).

Сума завданих збитків за закінченими провадженням справами – 25 млн 595 тис. 600 грн, сума відшкодованих матеріальних збитків, завданих злочинами, які виявлені підрозділами ДСБЕЗ, склала 20 млн 770 тис. 100 грн, що становить 81,1%.

Ринок спирту

На території Вінницької області знаходиться 14 спиртових заводів, які входять до складу концерну «Укрспирт».

З початку 2010 року виробництво спирту здійснювало 9 спиртових заводів, якими вироблено 2205,4 тис. гал спирту.

На 2010 р. виробництво спирту здійснювали Немирівський, Уладівський та Овечацький спиртові заводи. Гайсинський спиртовий завод здійснює лише виробництво добавки до пального.

Підрозділами УМВС виявлено 34 злочини (2009 р. – 29), безпосередньо ДСБЕЗ – 25 злочинів (2009 р. – 26), з них 13 кваліфікованих, в т.ч. 11 тяжких та особливо тяжких, у сфері службової діяльності – 4 злочини.

Із загальної кількості викритих злочинів 8 – із збитками понад 100 тис. грн.

Закінчено провадження та направлено до суду кримінальні справи за 7-ма злочинами.

Завдано збитків на суму 255,9 тис. грн, з яких відшкодовано 240,0 тис. грн.

Злочини були викриті працівниками апарату УДСБЕЗ, а також Барського, М-Подільського, Немирівського, Тростянецького, Ладизинського МРВ та Вінницького МУ.

27.10.2010 року порушено кримінальну справу за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 191 КК України щодо виконуючого обов'язки директора ДП «Ч. спиртзавод» Л., завідуючого складом Р. та заступника директора – головного технолога К., які за попередньою змовою здійснили вивезення за межі спиртзаводу 1000 літрів рідини з характерним запахом спирту на суму 21 тис. грн, з метою її подальшої реалізації громадянину «П».

Приватизація

На території Вінницької області знаходяться 4 підприємства, що мають стратегічне значення для економіки та безпеки держави (ВАТ АК «Вінницяобленерго», ВАТ «Могилів-Подільський машинобудівний завод ім. Кірова», ВАТ «Брацлав» м. Немирів, ВАТ «Вінницький завод тракторних агрегатів»), 8 підприємств, що займають монопольне становище, 4 підприємства, що займають монопольне становище на загальнодержавному ринку товарів, робіт, послуг, та 8 господарських товариств, пакети акцій яких належать державі і становлять 25% і більше від їх статутного фонду.

З початку року укладено 61 договір оренди державного нерухомого майна. Надходження коштів за цими договорами оренди, укладеними регіональним відділенням ФДМ, становить 170,4 тис. грн.

Виявлено 85 злочинів (2009 р. – 88), безпосередньо ДСБЕЗ – 62 злочини (2009 р. – 64), з яких 47 кваліфікованих, в т.ч. 26 тяжких та особливо тяжких, у сфері службової діяльності – 37, в т.ч. 2 факти хабарництва.

Зі збитками понад 100 тис. грн – 16, понад 1 млн грн – 5.

Завдано збитків на суму 2,8 млн грн, з яких відшкодовано 2,5 млн грн.

До суду направлено кримінальні справи за 38-ма злочинами.

Злочини не викривалися підрозділами СДСБЕЗ Калинівського, Літинського, Чернівецького, Оратівського, Піщанського, Погребищенського, Теплицького, Ладизинського, Чечельницького, М-Подільського та Немирівського МРВ УМВС.

18.10.10 р. порушено кримінальну справу за ознаками злочину, передбаченого ч. 4 ст. 190 КК України, щодо посадових осіб агенції нерухомості «М.», які шляхом підробки ряду офіційних документів, зловживаючи довірою гр. К. та К. заволоділи їх квартирою, чим завдали збитків останнім у сумі понад 200 тис. грн.

У сфері земельних відносин

Земельний фонд області становить 2649,2 тис. га.

Землі сільськогосподарського призначення складають 2066,9 тис. га, з них: ріллі – 1729,3 тис. га, багаторічних насаджень – 49,2 тис. га, сіножатей – 50,3 тис. га, пасовищ – 187,2 тис. га. Землі лісового господарювання складають 377,7 тис. га.

Підрозділами УМВС викрито 70 злочинів у даній сфері (2009 р. – 57), безпосередньо службою БЕЗ – 50 злочинів (2009 р. – 45), з яких 37 кваліфікованих, у т.ч. 19 тяжких та особливо тяжких, в сфері службової діяльності – 35, в т.ч. 2 факти хабарництва, 14 – із збитками понад 100 тис. грн та 3 – зі збитками понад 1 млн грн.

Завдано збитків на суму 2,4 млн грн, з яких відшкодовано 2,2 млн грн.

До суду направлено кримінальні справи за 33-ма злочинами.

Злочини не викривалися підрозділами СДСБЕЗ Калинівського, Крижопільського, Літинського, Чернівецького, М-Куриловецького, М-Подільського, Оратівського, Піщанського, Погребищенського, Теплицького, Ладизинського, Чечельницького та Немирівського МРВ.

20.09.2010 року порушено к/с за ознаками злочинів, передбачених ч. 3 ст. 365 КК України, щодо посадових осіб Черемошнинської сільської ради, які, перевищуючи службові повноваження, здійснили самовільне зайняття земельної ділянки, що належить СТОВ «А.», чим завдали збитків на суму 27507 грн.

Бюджетна сфера

На території області функціонує 22748 суб'єктів господарювання різних форм власності, з яких 4042 – бюджетні установи, що фінансуються з державного та місцевого бюджетів.

Підрозділами УМВС виявлено 330 злочинів (2009 р. – 251), безпосередньо ДСБЕЗ – 232 злочини (2009 р. – 192), з яких 156 кваліфікованих, в т.ч. 71 тяжкий та особливо тяжкий, у сфері службової діяльності – 123. Із загальної кількості викритих злочинів у зазначеній сфері 19 стосуються доходної частини бюджету.

Зі збитками понад 100 тис. грн – 59, понад 1 млн грн – 5.

Збитки становлять 4,8 млн грн, з яких відшкодовано 4,1 млн грн.

До суду направлено кримінальні справи за 156-ма злочинами.

Жодного злочину не викрито підрозділами СДСБЕЗ Теплицького та Оратівського РВ, підрозділи Жмеринського, Тиврівського та Чечельницького РВ – лише по одному злочину.

28.10.10 за матеріалами УДСБЕЗ прокуратурою Хмельницького району порушено кримінальну справу за ознаками злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364 та ч. 5 ст. 191 КК України щодо Г. (начальника відділу архітектури та будівництва Хмельницької РДА) та ФОП К., які вступивши у злочинну змову, шляхом підробки ряду офіційних документів стосовно будівництва підвідного газопроводу до с. Вишенька та Крижанівка, незаконно отримали субвенцію з державного бюджету у сумі 193 тис. грн.

Також у межах розслідування кримінальної справи було встановлено, що під час виконання будівельних робіт ФОП К. було використано недоброякісні матеріали, а саме поліетиленові труби підвищеного тиску, чим було завдано збитків державі у сумі понад 130 тис. грн.

Зовнішньоекономічна діяльність

Основну частину експорту та імпорту товарів в області забезпечують Дочірнє підприємство «NEMIROFF», ВАТ «Володарка», ЗАТ «Поділля», ТОВ «Версія». Підприємства здійснювали зовнішньоторговельні операції із 104 країнами світу. Найважливішим партнером області залишається Російська Федерація.

Виявлено 4 злочини (2009 р. – 4), безпосередньо ДСБЕЗ – 3, з яких 2 особливо тяжких злочини (2009 р. – 2).

Із загальної кількості викритих злочинів 2 – злочини зі збитками понад 100 тис. грн.

Сума завданих збитків становить 300 тис. грн.

Злочини були викриті співробітниками апарату УДСБЕЗ та Вінницького МУ УМВС.

12.08.2010 року порушено кримінальну справу №10290464 за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 364 КК України щодо службових осіб Вінницької митниці, які, зловживаючи службовим становищем, діючи в інтересах приватного підприємця К., незаконно здійснили безперешкодний пропуск через митний кордон України вантажу у вигляді дієтичних добавок на загальну суму понад 100 тис. грн.

У сфері високих інформаційних технологій та інтелектуальної власності

На території Вінницької області знаходиться:

- 28 суб'єктів підприємницької діяльності, що офіційно займаються розповсюдженням аудіовізуальної продукції, в тому числі 1 виробник – ПМП «МЕД»;
- 83 суб'єкти займаються виготовленням комп'ютерної техніки;
- 15 комерційних структур, що надають послуги в мережі Інтернет;
- 10 інтернет-кафе;
- 126 комп'ютерних клубів;
- 48 підприємств-виробників друкованої продукції (типографій).

ДСБЕЗ виявлено 25 злочинів (2009 р. – 42), з яких 9 кваліфікованих, в т.ч. 2 тяжких злочини.

Збитки становлять 61,7 тис. грн., відшкодовано 27,0 тис. грн.

До суду направлено кримінальні справи за 18 злочинами.

Злочини були викриті апаратом УДСБЕЗ та співробітниками СДСБЕЗ Вінницького МУ, Бершадського, Хмельницького, Піщанського та Крижопільського РВ.

06.05.2010 року порушено к/с за ч. 1 ст. 361 КК України щодо гр. К., який, діючи без згоди власника мережі кабельного телебачення ПП ТРК «К.» та без укладання договору, втрутився в роботу телекомунікаційної мережі.

Кримінальна корупція

За результатами проведених заходів підрозділами ДСБЕЗ у сфері службової діяльності викрито 424 (2009 р. – 342) злочини. Із загальної кількості викритих злочинів цієї категорії задокументовано 167 злочинів щодо державних службовців різних категорій, за якими порушено 76 кримінальних справ.

Указані кримінальні справи порушувалися щодо:

- посадових осіб сільських та селищних рад – 62 злочини;
- посадових осіб міських рад – 12 злочинів;
- посадових осіб РДА – 9 злочинів;
- посадових осіб суду – 4 злочинів;
- посадових осіб Держкомзему – 7 злочинів;
- посадових осіб МВС – 2 злочини;
- посадових осіб ДВС – 4 злочини;
- посадових осіб митниці – 3 злочини;
- посадових осіб ПФУ – 1 злочин;
- посадових осіб закладів освіти – 58 злочинів;
- посадових осіб СЕС – 1 злочин;

- посадових осіб УДК – 1 злочин;
- інші – 3 злочини.

Злочини не викривалися співробітниками СДСБЕЗ Калинівського, Оратівського та Ладизинського МРВ.

03.09.10 року порушено к/с за ознаками злочину, передбаченого ч. 1 ст. 375 КК України, щодо судді Ленінського районного суду м. Вінниці В., який, зловживаючи владою та використовуючи службове становище головуючого судді судового засідання, всупереч інтересам служби, діючи в інтересах третіх осіб, у цивільних справах за позовом Б. до Щ., С., П. та К. виніс завідомо неправосудні рішення про задоволення позовних вимог Б. та незаконно звернув стягнення на земельні ділянки Щ., С., П., К., чим підрвав авторитет та престиж органу судової влади.

Хабарництво

Викрито 104 факти хабарництва (2009 р. – 80), з яких 77 (2009 р. – 59) – безпосередньо ДСБЕЗ (36 злочинів – за ст. 368 КК України та 41 злочин за ст. 369 КК України), за якими порушено 18 кримінальних справ.

Загальна сума викритих хабарів складає 2247,1 тис. грн, середня сума хабара перевищила 42,3 тис. грн.

До суду направлено кримінальні справи за 67-ма злочинами.

Незважаючи на поставлені керівництвом ГУМВС завдання щодо виявлення фактів хабарництва, злочини були викриті лише апаратом УДСБЕЗ, а також підрозділами СДСБЕЗ Гайсинського, Калинівського, Хмельницького, Крижопільського, Піщанського, Козятинського, М-Подільського, Ладизинського та Жмеринського МРВ.

07.09.2010 року порушено к/с за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України щодо сільського голови с. Берізка-Чечельницьке Чечельницького району М., якого було затримано «на гарячому» у службовому кабінеті під час отримання хабара у сумі 5 000 дол. США від приватного підприємця Л. за погодження будівництва озера без природних джерел площею 6 га біля урочища «Лисого-ра» і видачу дозволу щодо використання земельної ділянки на території Берізка-Чечельницької сільської ради для складування відходів.

07.09.2010 року М. затримано в порядку ст. 115 КПК України.

Злочини, вчинені в лісовому господарстві

Загальна кількість земель лісового фонду на території області складає 374,2 тис. га.

На території Вінницької області основним лісокористувачем є Вінницьке обласне управління лісового господарства, яке підпорядко-

ується Державному комітету лісового господарства України та є його територіальним органом (державна форма власності).

У структуру управління входять 13 державних лісогосподарських та лісомисливських підприємств. Площа землі лісового фонду становить 211430 га, площа мисливських угідь – 282587 га.

Лісогосподарську діяльність здійснюють 27 районних філій та одне дочірнє підприємство.

Загальна площа земель лісового фонду, що знаходяться в користуванні ВОКСЛП «Віноблагроліс», складає 129,3 тис. га.

Найбільші масиви лісових фондів знаходяться на території Жмеринського, Хмельницького, Тростянецького, Вінницького, Барського, Гайсинського та Іллінецького районів.

Виявлено 31 злочин (2009 р. – 26), з яких безпосередньо службою ДСБЕЗ – 16 злочинів (2009 р. – 24), з яких 11 кваліфікованих злочинів, в т.ч. 4 тяжких. Із загальної кількості викритих злочинів 2 – факти незаконної порубки лісу, 7 – злочини у сфері службової діяльності, крім того службою викрито 1 злочин із збитками понад 100 тис. грн.

До суду направлено кримінальні справи у 14-ти злочинах.

Завдано збитків на суму 304,2 тис. грн, відшкодовано 58,0 тис. грн.

Злочини були викриті апаратом УДСБЕЗ, Іллінецьким, Козятинським, М-Куриловецького, Чернівецьким, Погребищенським, Тростянецьким, Шаргородським та Ямпільським МРВ.

27.09.2010 року порушено к/с за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 365 КК України, щодо лісничого ДП «О.», який без наявності лісорубного квитка дав вказівку провести рубку дерев породи сосна, чим завдав збитків державі на суму 46973 грн.

Злочини, пов'язані з надровикористанням

На території області знаходиться 426 родовищ, 16 видів корисних копалин, з яких розроблюється 157, з них: вугілля (торф) – 43, розроблюється 3; каменю (будівельний, облицювальний, пиляний) – 112, розроблюється 36; мінеральних та прісних вод – 52, розроблюється 43; глини, суглинків, мігматиту, пісків, вапняку, каоліну первинного – 215, розроблюється 73.

З початку поточного року службою БЕЗ виявлено 24 факти (2009 р. – 9) порушення чинного законодавства, пов'язані з використанням надр, з яких 11 кваліфікованих, у т.ч. 1 тяжкий, у сфері службової діяльності – 10 злочинів.

До суду направлено кримінальні справи за 19-ма злочинами.

Завдано збитків на суму 997,9 тис. грн, відшкодовано 490,8 тис. грн.

Злочини були викриті співробітниками апарату УДСБЕЗ, а також СДСБЕЗ Вінницького МУ, Барського, Бершадського, Вінницько-

го, Жмеринського, Іллінецького, М-Подільського, Немирівського, Тульчинського, Тиврівського та Чечельницького РВ.

20.09.2010 року порушено к/с за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364, щодо посадових осіб СВАТ «М.» с. Борівка Чернівецького району, які незаконно здійснили забір води з артезіанської свердловини, чим завдали державі матеріальної шкоди на загальну суму 86688 гривень.

Злочини, пов'язані з відшкодуванням ПДВ та мінімізацією доходів

Протягом 12-ти місяців 2010 року підрозділами УМВС виявлено 27 злочинів (2009 р. – 18), пов'язаних із незаконним відшкодуванням ПДВ та мінімізацією доходів, в т.ч. безпосередньо службою ДСБЕЗ виявлено 24 злочини (2009 р. – 17), з яких 21 кваліфікований, в т.ч. 10 тяжких та особливо тяжких. У сфері службової діяльності викрито 6 злочинів. Крім того, виявлено 4 злочини зі збитками понад 100 тис. грн.

До суду направлено кримінальні справи у 4-х злочинах.

Злочини були викриті лише співробітниками апарату УДСБЕЗ, а також СДСБЕЗ Вінницького МУ та Хмільницького МРВ УМВС.

14.09.10 р. за матеріалами співробітників УДСБЕЗ УМВС прокуратурою Ленінського району м. Вінниці порушено кримінальну справу за ознаками злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364 та ч. 2 ст. 366 КК України, щодо службових осіб МПП «Т.» м. Вінниці, які, зловживаючи службовим становищем умисно, з корисливих мотивів склали завідомо неправдиву податкову звітність підприємства, чим завдали збитків державі у вигляді несплати ПДВ на суму понад 200 тис. грн.

Злочини, пов'язані з легалізацією (відмиванням) коштів, здобутих злочинним шляхом

Виявлено 7 злочинів (2009 р. – 7), пов'язаних із легалізацією (відмиванням) коштів, здобутих злочинним шляхом, безпосередньо службою – 3 тяжких злочини (2009 р. – 4).

Попередньо встановлена сума збитків становить 726, 4 тис. грн.

До суду направлена 1 кримінальна справа.

Злочини були викриті підрозділами СДСБЕЗ Вінницького МУ, Козятинського та Томашпільського РВ.

Злочини, за якими збитки становлять понад 100 тис. грн та 1 млн грн.

У 2010 році підрозділами УМВС викрито 285 злочинів (2009 р. – 183), збитки за якими складають понад 100 тис. грн, безпосередньо службою БЕЗ виявлено 190 злочинів (2009 р. – 145).

Злочини із збитками понад 100 тис. грн не викривалися Калинівським, Крижопільським, Літинським, Оратівським, Погребищенським, Теплицьким, Томашпільським, Ладижинським, Чернівецьким, Чечельницьким та Ямпільським МРВ.

31.10.2010 року за матеріалами співробітників УДСБЕЗ УМВС України у Вінницькій області порушено кримінальну справу за ознаками злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України за фактом виявлення нестачі матеріальних цінностей Державного резервного фонду України, а саме зерна пшениці 4-го класу в кількості 470 тон, під час реорганізації підприємства-зберігача (ВАТ «Н.»), чим завдано збитків державі у сумі понад 750 тис. грн.

Також упродовж 2010 року підрозділами УМВС викрито 28 злочинів (2009 р. – 32) зі збитками понад 1 млн грн, безпосередньо службою ДСБЕЗ – 22 злочини (2009 р. – 22).

Злочини зі збитками понад 1 млн грн були викриті співробітниками апарату УДСБЕЗ та СДСБЕЗ Вінницького МУ, Барського, Бершадського, Вінницького, Крижопільського та Липовецького РВ.

21.09.10 р. за матеріалами співробітників СДСБЕЗ Крижопільського РВ УМВС прокуратурою району було порушено додатковий епізод у кримінальній справі за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України, щодо голови сільської ради с. Голубече Г., який підробив рішення одинадцятої сесії п'ятого скликання Голубецької сільської ради про незаконне відчуження майна комунальної власності на суму 1 540 983 грн.

4. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Дніпропетровській області

Підрозділами ДСБЕЗ викрито 2 тис. 843 (– 311) злочинів, із яких тяжких та особливо тяжких – 1 тис. 497 (+1). Питома вага тяжких та особливо тяжких злочинів склала 52,66% (+5,23%) від загальної кількості викритих.

10 листопада викрито у зловживанні службовим становищем посадових осіб державного підприємства «К.», які незаконно перерахували кошти в сумі 2 млн грн за нібито спожиту електроенергію на розрахунковий рахунок ВАТ «Енергетична компанія «Дніпрообленерго», чим завдали збитків державі на вказану суму.

Виявлено 456 (– 49) злочинів зі збитками понад 100 тис. грн, у тому числі 59 (–36) – зі збитками понад 1 млн грн.

30 листопада викрито у зловживанні службовим становищем посадових осіб ТОВ «Г.», які надали до ПАТ «Банк Кредит Дніпро»

недостовірні відомості про прибуток свого директора С., в результаті чого останній отримав кредит в сумі понад 1,6 млн гривень, не повернув його, чим завдав збитки банку.

Направлено до суду 2574 (+182) кримінальні справи у злочинах, порушених за матеріалами ДСБЕЗ. Притягується до кримінальної відповідальності 2035 (+150) осіб, з яких за ст. 115 КПК України було затримано 126 (+20) осіб, з них у подальшому щодо 59-ти (+16) з них обрано запобіжний захід «тримання під вартою».

Розглянуто у судах кримінальні справи у 1245-ти (+227) злочинах, які порушувалися за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ. За результатами судового розгляду обвинувальне рішення прийнято у 689-ти (+185) справах. За скоєння злочинів засуджено 1103 (+385) особи, з яких щодо 655-ти (+279) прийняті обвинувачувальні вироки.

Так, до 5 років позбавлення волі засуджені:

- головний лікар обласного психоневрологічного диспансеру Н., який отримував хабарі за позачергову госпіталізацію хворих. Установлено 28 епізодів отримання хабарів на загальну суму 40,6 тис. грн;

- старший державний виконавець ВДВС Васильківського райуправління юстиції М., який отримав хабарі на суму 15 тис. грн за нежиття заходів у справі виконавчого провадження, а також намагався дати хабара в сумі 3 тис. грн головному державному виконавцю цього ж райуправління юстиції.

До 3 років позбавлення волі з випробувальним терміном 2 роки засуджено заступника начальника управління юстиції в м. Жовті Води М., який отримував хабарі за припинення виконавчого провадження. Встановлено 6 епізодів отримання хабарів на загальну суму 47 тис. грн.

Збитки у закінчених провадженнях кримінальних справах перевищують 109,3 млн грн (+0,3%), які реально відшкодовані на суму понад 34 млн грн (39,3%, -14,7%). Загальна сума забезпечення відшкодування завданих злочинами збитків з урахуванням накладення арешту на майно перевищує 110,2 млн гривень (100,8%).

Підрозділами ДСБЕЗ викрито 1260 (+10) злочинів у сфері службової діяльності. Задokumentовано 182 (+30) факти хабарництва. Із загальної кількості викритих фактів хабарництва – 37 (+8) із сумою понад 10 тис. грн, у тому числі 14 (+2) – із сумою понад 30 тис. грн. Середня сума хабарів склала 16 тис. 561 грн (2009 рік – 19 тис. 546 грн). Загальна сума хабарів становить 2 млн 959 тис. 987 гривень.

У листопаді затримано «на гарячому» директора Державного підприємства «Стратегія регіонального розвитку» М., яка отримала хабар в сумі 29 тис. гривень за надання позитивного висновку експертизи для отримання будівельної ліцензії, була затримана в порядку ст. 115 КПК України та заарештована.

У серпні за матеріалами УДСБЕЗ було порушено кримінальну справу щодо голови земельного комітету Підгородненської міської ради, депутата цієї ж ради Н., який шляхом вимагання отримав через свого посередника, громадянина держави Єгипту М., хабара в сумі 40 тис. доларів США за безперешкодне виділення земельної ділянки на території м. Підгородне під індивідуальне будівництво на березі річки Кільчень. Н. та М. затримані в порядку ст. 115 КПК України та в подальшому заарештовані. Слідство триває, встановлено 5 додаткових фактів отримання хабарів за виділення земельних ділянок.

30.06.2010 до суду направлено кримінальну справу щодо начальника Управління Державного казначейства України у м. Кривий Ріг Ш. (держслужбовець VI категорії), яку було затримано «на гарячому» під час отримання хабара в сумі 2,5 тис. грн за перерахування бюджетних коштів у сумі 22 тис. грн за виконані будівельні роботи. Всього задокументовано 5 фактів отримання хабарів на суми від 2,5 до 5 тис. грн. Ш. затримувалася в порядку ст. 115 КПК України та щодо неї було обрано запобіжний захід «тримання під вартою».

Підрозділами ДСБЕЗ викрито 247 (+12) злочинів з ознаками кримінальної корупції, з яких 136 (+1) скоєно працівниками органів влади, управління та місцевого самоврядування. Із загальної кількості злочинів з ознаками кримінальної корупції – 216 (+28) у сфері службової діяльності. Викрито 72 (+35) факти хабарництва, із яких 29 (+21) – з боку посадовців органів влади, управління та місцевого самоврядування. Викрито 16 (–5) фактів привласнення, розтрата та заволодіння майном, з них 6 (+/– 0) – у великих та особливо великих розмірах. У поточному році викрито 1 (+1) злочин за ст. 210 КК України («Порушення у бюджетній системі України»), який скоєно державними службовцями.

Встановлено факт перевищення службових повноважень першим заступником голови Широківської райдержадміністрації Р. (держслужбовець IV категорії), який незаконно підписав розпорядження про відведення земельної ділянки фізичній особі, чим державі завдано збитків на суму 493,8 тис. грн. Справа у провадженні.

Порушено справу за фактом перевищення повноважень з боку службових осіб Петриківської райдержадміністрації (обґрунтовано підозрюється заступник голови РДА М., держслужбовець V категорії), які не переглянули умови договорів оренди землі, що встановлювали мінімальний розмір орендної плати, в результаті чого районним бюджетом недоотримано 46 тис. грн.

У червні 2010 р. порушено кримінальну справу щодо службових осіб Дніпропетровського воєнізованого гірничорятувального загону, які, використовуючи службове становище, штучно завищили вар-

тість робіт зі знешкодження пестицидів та їх сумішей, надали акти виконаних робіт до Управління з питань надзвичайних ситуацій та у справах захисту населення від наслідків чорнобильської катастрофи Дніпропетровської ОДА та безпідставно отримали з бюджету 891 тис. грн, чим завдано збитків державі. Додатково порушено ще 3 кримінальні справи. Загальна сума збитків державному бюджету становить 1,2 млн грн. У порядку ст. 115 КПК України затримані та у подальшому заарештовані начальник та заступник начальника гірничорятувального загону. Слідство триває.

Посадові особи УЖКГ Дніпропетровської ОДА (обґрунтовано підозрюється заступник начальника управління К., держслужбовець V категорії), знаючи про завищення вартості знезаражувального обладнання для державного підприємства «Кривбаспромводопостачання», підписали акти виконаних робіт та перерахували ТОВ «М.» з обласного бюджету понад 4,63 млн грн. Порушено кримінальну справу (ч. 5 ст. 191 КК України). Слідство триває.

21 вересня порушено 2 кримінальні справи стосовно голови м. Новомосковськ Л. (посадової особи органу місцевого самоврядування III категорії), який у серпні 2009 року незаконно передав на баланс соціально-комунальної установи «Т.» 14 об'єктів нежитлого фонду загальною вартістю більше 1,6 млн грн, а також упродовж 2004–2010 років незаконно заключив договори оренди з фізичними та юридичними особами на земельні ділянки, що розташовані на території м. Новомосковськ за заниженою відсотковою ставкою, що призвело до недоотримання до бюджету цього міста більше 500 тис. гривень.

Підrozділами ДСБЕЗ складено 141 (–2) та розглянуто у судах 141 (+/–0) адміністративний протокол про корупцію. Зі 116-ти (+13) держслужбовців стягнуто штрафів на суму понад 38,1 тис. грн (+6,37 тис. грн). Питома вага рішень про стягнення штрафів від загальної кількості розглянутих протоколів складає 82,3% (+9,3%). До адміністративної відповідальності притягнуто 32 (–7) державних службовці IV категорії. Перевірками дотримання законодавства у сфері земельних відносин та землекористування підрозділами ДСБЕЗ виявлено 230 (+33) злочинів, у тому числі 193 (+4) безпосередньо пов'язаних із приватизацією та відчуженням землі. У цій сфері викрито 170 (+24) злочинів у сфері службової діяльності, з яких 37 (+21) фактів хабарництва. Викрито 65 (+25) злочинів у сфері земельних відносин з ознаками кримінальної корупції. Виявлено 3 факти, пов'язані з незаконним використанням земель рекреаційного призначення. До відповідальності притягується 143 особи, у т.ч. 27 посадовців органів влади та управління. Збитки у порушених справах становлять понад 23,1 млн грн, відшкодовано майже 8 млн гривень.

Викрито злочинну діяльність групи осіб, організатором якої була директор ТОВ «Е.» І., які, використовуючи завідомо недостовірні офіційні документи, отримали незаконні кредити під заставу земельних ділянок та заволоділи грошовими коштами банку на загальну суму 1,4 млн грн. Справа у провадженні.

У перевищенні повноважень викрито службових осіб Жовтводської міської ради (обігрунтовано підозрюється секретар К., держслужбовець IV категорії), які в інтересах ТОВ «В.» підписали та затвердили договір оренди земельної ділянки під відкритий кар'єр без визначення розміру орендної плати, чим завдали збитків державі на суму 870 тис. грн.

22 жовтня затримано «на гарячому» голову правління садівничого товариства «З.» Ч., який отримав хабара в сумі 72 тис. гривень за позачергове виділення трьох земельних ділянок з правом їх подальшої приватизації. Його затримали в порядку ст. 115 КПК України, однак у подальшому звільнено на підписку про невиїзд.

Голова садівничого товариства «К.» К. вимагав та отримав хабара в сумі 18,5 тис. доларів США за виділення земельної ділянки у цьому садівничому товаристві, його затримано в порядку ст. 115 КПК України.

У сфері державного бюджету виявлено 725 (+1) злочинів, якими завдано збитків на суму понад 165,7 млн грн, з яких відшкодовано 7,9 млн грн. Притягнуто до відповідальності 446 осіб. Щодо розпорядників бюджетних коштів порушено 232 кримінальні справи. Виявлено 190 злочинів у сфері державних закупівель. Організовано протидію зловживанням коштами державних цільових програм, де викрито 72 злочини.

Закінчено провадженням та направлено до судів області 570 кримінальних справ, за якими пред'явлено звинувачення 304-м особам. Сума збитків за закінченими кримінальними справами склала понад 30 млн грн, відшкодовано більш 26,7 млн грн. Судом розглянуто 38 кримінальних справ.

У серпні цього року СВ ДМУ порушено кримінальну справу за ознаками ч. 2 ст. 210 КК України щодо директора Державного підприємства «Д.» В., який, отримавши у 2009 році державні кошти від Міністерства палива та енергетики у розмірі 4,2 млн грн на розвиток цирконієвої продукції, використав їх не за цільовим призначенням. Запобіжний захід не обирався, справа у провадженні.

29 липня за ознаками ч. 4 ст. 191 порушено справу щодо посадових осіб ВАТ «Д.», які через неналежний контроль за виконанням будівельно-монтажних робіт при будівництві першої черги метрополіте-

ну допустили завищення вартості виконаних робіт та здійснили розтрату бюджетних коштів на суму 692,6 тис. грн.

Викрито факт розтрати та привласнення товарно-матеріальних цінностей та майна з боку посадових осіб обласного притулку для неповнолітніх служби у справах неповнолітніх Дніпропетровської ОДА, чим державі завдано збитків на суму 272,5 тис. грн. Слідство триває.

Порушено справу щодо службових осіб ПП «Д.» (директор З.), які внесли недостовірні відомості до актів прийому-передачі виконаних проектних та експертних робіт на очисних спорудах КП «А.», що стало «підставою» для перерахування УЖКГ Дніпропетровської ОДА бюджетних коштів на суму 4,9 млн грн.

Викрито 7 фактів незаконного відшкодування ПДВ, якими завдано збитків на суму понад 8,2 млн грн. До суду направлено 3 кримінальні справи (з урахуванням справ минулих років). Виявлено 97 злочинів, пов'язаних із незаконною мінімізацією податкових зобов'язань, якими завдано збитків на суму 94,9 млн грн.

23 липня порушено справу за перевищення службових повноважень щодо посадових осіб ТОВ «Ю.», які внесли до декларації з ПДВ неправдиві відомості стосовно придбання товарів, внаслідок чого до державного бюджету не надійшло 415 тис. грн у вигляді несплати ПДВ.

Виявлено 155 злочинів, пов'язаних із незаконною витратою коштів соціальної сфери, збитки від яких перевищують 4,43 млн грн, з них відшкодовано понад 1,8 млн грн. Найвища посадова особа у викритих злочинах – начальник відділу з призначення пенсій управління Пенсійного фонду України в Криворізькому районі (кримінальну справу порушено за ч. 2 ст. 364 КК України).

У квітні цього року направлено до суду з застосуванням ознак ОЗГ кримінальну справу з 50-ти епізодів щодо директора Державного професійно-технічного навчального закладу «К.» Б. (організатор) та співучасників: бухгалтера К. і старшого майстра виробничого навчання П., які здійснювали розкрадання бюджетних коштів у вигляді стипендій через фіктивно створені групи учнів, чим спричинили збитків державі на суму понад 180,5 тис. гривень. З метою забезпечення нанесених збитків накладено арешт на майно обвинувачених на загальну суму 208 тис. грн.

Вживаються заходи з виконання розпорядження ГУМВС від 22.11.2010 № 1429 щодо організації та проведення оперативно-профілактичних заходів з цільового відпрацювання ринку обігу спирту та алкогольної продукції.

Так, під час проведення оперативно-розшукових заходів СДСБЕЗ Нікопольського МВ, спільно з ВПМ Нікопольської ОДП при-

пинено діяльність «підпільного цеху» з незаконного виготовлення лікеро-горілчаних виробів під торговельною маркою «Пшенична Хвиля» (ТОВ «ДА-ЛВ»), який було організовано гр. К., котрий, не маючи ліцензії на виготовлення та реалізацію алкогольних напоїв, на території автогаражного кооперативу в м. Нікополь виготовляв фальсифіковану горілчану продукцію з недоброякісної сировини та збував її через роздрібну мережу магазинів Нікопольського регіону. 22.11.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Нікопольського МВ відносно К. порушено кримінальні справи № 99103206 за ознаками злочинів, передбачених ч. 2 ст. 204 КК України та ч. 1 ст. 204 КК України. Під час санкціонованих судом обшуків вилучено 11 тис. 170 пляшок незаконно виготовлених алкогольних виробів, 700 літрів спирту, 2 тис. 620 акцизних марок, 3 тис. 237 кришок з перфорацією, устаткування для закупорювання пляшок та розливу готової продукції.

5. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Донецькій області

Донецька область виробляє п'яту частину загальнодержавного обсягу промислової продукції, посідає перші і провідні місця в Україні з виробництва цілого ряду основних видів промислової, сільськогосподарської продукції, за обсягом експорту. Економічний потенціал складають 822 промислових, 16 тис. малих, близько 600 сільськогосподарських підприємств усіх форм власності, понад 500 будівельно-монтажних організацій, 2132 фермерських господарств.

Підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС України в Донецькій області впродовж 2010 року виявлено 3160 злочинів економічної спрямованості, з яких 2081 кваліфікованих, а також 2066 посадових злочинів.

Задokumentовано 537 злочинів зі збитком понад 100 тис. грн і 84 – зі збитком понад 1 млн грн. До суду направлено 2508 кримінальних справ, збитки за якими склали 122,7 млн грн, відшкодовано – 134 млн грн, або 131,6%, у тому числі реально – 64,4 млн грн, що становить 52,5%.

Хабарництво та корупція

На території області розташовано 28 міст обласного підпорядкування, 21 міський і 18 сільських районів.

Органи державної влади та місцевого самоврядування на території Донецької області представлені 50-ма міськими та 34-ма районними радами, де працює понад 17 тис. співробітників, з яких:

– I категорії – 3 особи (голова та перший заступник ОДА, голова облради);

– II категорії – 5 осіб (2 заступники голови ОДА, 2 заступники голови облради, мер м. Донецька);

– III категорії – 145 осіб (8 заступників голови ОДА, 27 начальників управлінь ОДА, 21 начальник підпорядкованих ОДА структур, 28 мерів обласного підпорядкування, 7 заступників мера м. Донецька, 17 голів РДА, 37 голів райрад);

– IV категорії – 256 осіб.

Крім того, на території Донецької області діють 90 органів та закладів, уповноважених виконувати державні функції, що проводять контрольно-перевірочну роботу, 62 суди різних інстанцій.

Управлінням ДСБЕЗ планово вживаються організаційні та практичні заходи, спрямовані на викриття та документування злочинних дій хабарників та корупціонерів.

Для активізації роботи у цьому напрямку оперативно-розшукової діяльності питання організації роботи з викриття проявів хабарництва та корупції у поточному році неодноразово розглядалось на селекторних нарадах при керівництві ГУМВС України в Донецькій області.

У 2010 році у вказаному напрямку порушено 140 кримінальних справ за 218-ма фактами хабарництва.

Затримано «на гарячому» начальника відділення відділу податкової міліції Державної податкової інспекції Калінінського району м. Донецька ДПА України в Донецькій області після отримання частини хабара у сумі 11 тис. грн (загальна сума хабара 16 тис. грн) від колишнього директора ТОВ «У.» за підготовку матеріалів про відмову в порушенні кримінальної справи за ознаками злочину, передбаченого ст. 175 КК України, за фактом невиплати заробітної платні в період 2007–2009 рр. на вказаному підприємстві.

У хабарництві викрито 103 особи, у тому числі голова Старобешевського районного суду, заступник голови Марійської РДА, міський голова м. Кіровське, заступник начальника КРУ області та 3 начальники відділу КРУ, начальник Горлівського представництва регіонального відділення Фонду держмайна України у Донецькій області, начальник міського відділу КРО, начальника відділу Маріупольської міськради, начальник відділу торгівлі Слов'янської міської ради, начальник відділу Краматорського міськвиконкому, начальник відділу Костянтинівської міськради, начальник відділу Держнаглядохоронпраці ОДА, 3 державних ревізори ДПА України в Донецькій області та ряд інших посадовців.

За 50-ма кримінальними справами сума хабара перевищила 10 тис. грн, у тому числі по 26–30 тис. грн, з яких 1 – понад 1 млн грн.

Загальна сума хабарів за порушеними справами склала понад 2,9 млн грн.

За ст. 115 КПК України затримано 17 посадовців, 7 посадовців заарештовано.

До суду передано 145 кримінальних справ у 223-х злочинах, судами розглянуто 70 справ.

Порушено 129 кримінальних справ з ознаками корупції за 214-ма злочинами, з яких 56 – за фактами хабарництва.

До кримінальної відповідальності притягується 107 корупціонерів, у тому числі заступник начальника Інспекції державного технічного нагляду Донецької ОДА, начальник УВД Фонду соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань України в Донецькій області, голова Шахтарської райради, начальник Микитівської РДА, члени комісії з розподілу дотацій державного бюджету Володарської РДА, начальник управління Тельманівської РДА, начальник відділу Першотравневого РДА, начальник відділу культури Артемівської РДА, Кураховський міський голова, 7 голів сілрад тощо.

До суду направлено 92 кримінальні справи за 169-ма злочинами з ознаками кримінальної корупції.

Складено і направлено до суду 28 адміністративних протоколів про порушення Закону України «Про боротьбу з корупцією».

До адміністративної відповідальності притягуються 8 держслужбовців IV категорії, 16 посадовців V-VII категорії. Судами розглянуто 23 адміністративних протоколи, 22 посадовців оштрафовано на загальну суму понад 6,9 тис. грн.

Бюджетна сфера та соціальні виплати

На території Донецької області розташовано 1400 підприємств і установ, які фінансуються за рахунок коштів Державного бюджету через Управління Державного казначейства в Донецькій області та його відділення на місцях, а також 7200 установ і організацій, що отримують грошові кошти з обласного та місцевого бюджетів.

Вжитими протягом 2010 року заходами в бюджетній сфері порушено 808 кримінальних справ, з яких 575 кваліфікованих, у тому числі викрито 190 злочинів зі збитком понад 100 тис. грн та 47 – зі збитком понад 1 млн грн.

До кримінальної відповідальності притягується 545 посадовців усіх ланок, з них 29 осіб – представники органів влади та управління, у тому числі 1 міський голова і 29 посадовців-розпорядників бюджетних коштів.

З метою підвищення ефективності роботи щодо протидії зловживанням з бюджетними видатками (коштами державного та місце-

вого бюджетів) ГУМВС області здійснюється перевірка видаткової частини державного бюджету 2010 року – більше 22 млрд грн, наданих на фінансування підприємств, установ та організацій області, на здійснення соціальних програм та у якості субсидій і субвенцій.

Викрито 329 злочинів, пов'язаних із злочинними посяганнями на кошти державного і 436 – місцевого бюджету.

Особовий склад зорієнтовано на викриття фіктивних підприємств і конвертаційних центрів, задіяних у ланцюгах незаконного відшкодування ПДВ.

В результаті вжитих практичних заходів у 2010 році порушено 61 кримінальну справу за фактами незаконного відшкодування податку на додану вартість із державного бюджету, з них 41 – зі збитком понад 100 тис. грн, у тому числі 16 – із збитком понад 1 млн грн. Із зазначених справ 29 пов'язані з незаконним відшкодуванням ПДВ, 31 – із мінімізацією податкових зобов'язань та 1 – з податковим боргом.

Сума збитків за порушеними справами склала понад 103,9 млн грн, попереджено незаконне відшкодування податку на додану вартість у розмірі понад 882 тис. грн.

Вугільна промисловість

Виробничий потенціал області складають 110 вуглевидобувних підприємств. Безпосередньо Міністерству вугільної промисловості України підпорядковано 53 шахти та шахтоуправління, які входять до складу 11 державних підприємств з видобутку вугілля; 16 шахт і шахтоуправлінь (з яких 9 – шахти III групи) є самостійними держпідприємствами.

Нині на території області з видобутку вугілля працює 27 підприємств недержавної форми власності, з яких 7 – потужні (ОП «Шахта ім. О.Ф. Засядька», ВАТ «ВК «Шахта «Красноармійська – Західна № 1», ВАТ «Шахта «Комсомолец Донбасу», ЗАТ ОП «Шахта «Жданівська», ТДВ «Шахта «Білозерська», ТОВ «Краснолиманське», ТДВ «Шахтоуправління ім. В.І. Чапаєва»).

На різній стадії ліквідації знаходяться 56 гірничих підприємств (54 шахти і 2 збагачувальні фабрики). Фізичну ліквідацію завершено на 28 шахтах, на 8 шахтах ліквідаційні роботи завершені у повному обсязі.

Виробнича потужність вуглевидобувних підприємств області складає майже 40 млн тон.

За 12 місяців 2010 року у вугільній галузі викрито 233 злочини, з них 72 тяжких та особливо тяжких, 116 посадових, у тому числі 26 фактів хабарництва 59 – злочини зі збитком понад 100 тис. грн, з них 12 – понад 1 млн грн. До суду направлено 177 справ, збитки за якими склали 26,78 млн грн, відшкодовано 39,51 млн грн.

Задokumentовано злочинну діяльність директора товариства з обмеженою відповідальністю «П.», який з метою обрання його переможцем тендеру, який проводило державне підприємство «У.», надав свідомо неправдиві відомості щодо тендерної документації, а саме що ТОВ є виробником вугілля, та сфальсифікований наказ Міністерства економіки України № 48 від 28.01.2010, чим завдано збитків державному бюджету України на суму 1,4 млн грн, які були фактично сплачені за поставлене вугілля, та намагався заволодіти коштами у сумі 240 млн грн.

У сфері надкористування в поточному році порушено 135 кримінальних справ, з них 127 – за ст. 240 КК України. Викрито діяльність 42 організаторів «копанок», з них 5 – посадовці комерційних структур, які сприяли незаконному надкористуванню.

Шахтарською міжрайонною прокуратурою за матеріалами спецвідділу УДСБЕЗ ГУМВС України в Донецькій області порушено кримінальну справу за ознаками злочину, передбаченого ст. 197-1 КК України, за фактом самовільного захоплення земельної ділянки на території Розівської сільської ради Шахтарського району з метою проведення робіт з видобутку кам'яного вугілля без наявності спеціального дозволу, внаслідок чого завдано збитків державі на суму 460 тис. грн.

У надкористувачів вилучено 78 одиниць різного ГШО, описано понад 1400 тонн вугілля, 45 одиниць спеціальної техніки. До суду направлено 53 кримінальні справи вказаної категорії.

Крім того, під час проведення профілактичних заходів на території східного регіону області ліквідовано понад 200 «копанок» шляхом пошкодження поверхневих будівель та заповнення породою гірничих виробок, а також припинено незаконну діяльність 5-ти кар'єрів із видобутку вугілля.

В поточному році судами розглянуто та винесено вирoki щодо накладення штрафів на суму 225 тис. грн за 51-єю кримінальною справою.

Земельні відносини

Найважливішим напрямком діяльності залишається викриття та попередження злочинів у сфері земельних відносин, враховуючи, що земельний фонд області складає 2 млн 651 тис. га.

У 2010 році в сфері земельних відносин виявлено 129 злочинів, 32 з яких належать до категорії тяжких та особливо тяжких, у тому числі 79 кваліфікованих злочинів.

Особлива увага приділяється викриттю посадових зловживань: задokumentовано 71 злочин означеної категорії, у тому числі 11 фактів хабарництва.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами складає понад 14 млн грн, у 36 справах перевищує 100 тис. грн, у тому числі за двома – більше 1 млн грн.

До кримінальної відповідальності притягується 84 особи, з яких 1 заступник міського голови, 1 голова районної держадміністрації, 3 голови селищних рад, 1 начальник управління міської ради, 1 начальник районного відділу та 4 провідних спеціалісти Держкомзему.

Закінчено провадженням та направлено до суду 118 кримінальних справ. Відшкодовано за закінченими провадженням кримінальними справами 4 млн 500 тис. грн, з них реально – 2 млн 850 тис. грн.

Особлива увага приділяється викриттю злочинів, пов'язаних із незаконним виділенням земель рекреаційного призначення, а також земель природно-заповідного фонду.

Інтелектуальна власність та високі технології

У поточному році у сфері інтелектуальної власності порушено 119 кримінальних справ, з яких 15 тяжких та особливо тяжких, 19 злочинів зі збитком понад 100 тис. грн; до суду направлено 49 кримінальних справ.

Припинено незаконну діяльність семи підпільних цехів, з яких 4 – з тиражування контрафактної аудіовізуальної продукції та 3 – цехи з виготовлення фальсифікату.

Складено 560 адміністративних протоколів. У правопорушників вилучено 120 тисяч одиниць контрафактної аудіовізуальної продукції на загальну суму понад 2,5 млн грн.

У сфері грального бізнесу викрито 352 правопорушення, з яких 58 стосуються незаконної діяльності Інтернет закладів, 294 – правопорушення за фактами функціонування гральних автоматів.

Порушено 59 кримінальних справ за ст. 203 КК України.

Щодо порушників складено та направлено до суду 165 адміністративних протоколів за ст.164 КУпАП і 19 за ст.181 КУпАП.

На правопорушників накладено штрафні санкції на суму 14,2 тис. грн, судами конфісковано 72 гральних автомати загальною вартістю майже 70 тис. грн.

Вилучено 2845 гральних автоматів, 751 комп'ютер і 93 так звані «відеоатракціони».

6. УДСБЕЗ УМВС України в Житомирській області

За 2010 рік підрозділами ДСБЕЗ області викрито 631 злочинів, з яких 431 – кваліфіковані, 265 – тяжкі.

Упродовж звітного періоду працівниками служби викрито 96 злочинів зі збитками понад 100 тис. грн. Такі злочини викрито у

сферах бюджетних коштів, земельних відносин, високих технологій, кредитних коштів, банківської діяльності та агропромислового комплексу.

Попередньо встановлена сума збитків за кримінальними справами 2010 року складає близько 49 млн грн.

Всього за 12 місяців 2010 р. закінчено розслідування кримінальних справ за 488-ма злочинами, з них направлено до суду кримінальні справи за 469-ма злочинами.

Загальна сума збитків за закінченими провадженням кримінальними справами становить близько 25 млн грн, забезпечено відшкодування на суму 22 млн грн (104%).

У 2010 році підрозділами УДСБЕЗ викрито 129 фактів привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем, з них 18 – у великих та особливо великих розмірах.

Службові злочини

За 2010 р. працівниками ДСБЕЗ області було викрито 229 злочинів у сфері службової діяльності.

Зокрема, викрито 109 злочинів, вчинених представниками органів влади, управління та контролюючих органів.

У скоєнні таких злочинів викрито 69 осіб, серед яких заступник начальника та головний державний інспектор Держкомзему, службові особи Брусилівської, Олевської, Коростенської та Житомирської РДА, відділів культури та туризму Любарської РДА, відділу АПР Житомирської РДА, відділу освіти Овруцької та Олевської РДА, Черняхівської та Чуднівської районної ради, Радомишльської міської ради, Радомишльського міжгосподарського управління капітального будівництва, УЖКГ Житомирської міськради, Управління ПФУ в Андрушівському, Радомишльському та Попільнянському районі, 19-ти сільських рад, земельної інспекції, рибнадзору, ДВС у Баранівському, Романівському та Олевському районах, Головної державної інспекції на автотранспорті, Чуднівської ДПП та Коростишівської МДПП.

Зокрема, серед викритих корупційних злочинів 16 фактів хабарництва (10 осіб).

Протидія хабарництву

За 2010 рік службою викрито 35 фактів хабарництва, з яких 19 – отримання та 16 – давання. Це факти вимагання та отримання хабарів у сфері земельних відносин, банківської діяльності та рибного господарства.

У скоєнні хабарництва викрито 23 особи. Серед них: заступник начальника Головного управління Держкомзему у Житомирській об-

ласті; в.о. начальника Коростишівської МДПІ; два спеціалісти інспекції з контролю за використанням і охороною земель; держрибінспектор; інспектор ДВС; директор ПАТ «Альфа-Банк»; голова, секретар та землевпорядник сільської ради.

У 2010 році закінчено слідство у 8-х кримінальних справах за 38-ма фактами хабарництва (заст. нач. Держкомзему, директор ПАТ «Альфа – Банк», в.о. начальника Коростишівської МДПІ, ribsнспектор, інспектор ДВС, 2 інспектори з охорони землі).

Судами області у 2010 р. розглянуто 8 кримінальних справ за фактами хабарництва щодо 9-ти осіб.

Сфера бюджетних коштів

На постійній основі ведеться супроводження бюджетних видатків в процесі виконання бюджетних програм загальнодержавного значення, субвенцій держбюджету місцевим бюджетам тощо.

У 2010 році було викрито 137 злочинів, пов'язаних з використанням бюджетних коштів, з них 30 – зі збитками понад 100 тис. грн та 8 – зі збитками понад 1 млн грн, 4 – у сфері державних закупівель, 4 – пов'язані з незаконним відшкодуванням ПДВ. Попередньо встановлена сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 20 млн грн.

Серед фігурантів 25-ти кримінальних справ представники органів управління та місцевого самоврядування, а саме: службові особи Управління капітального будівництва Житомирської ОДА, відділу освіти Овруцької та Олевської РДА, відділу культури та туризму Любарської РДА, відділу АПР Житомирської РДА, Черняхівської та Чуднівської районної ради, Радомишльської міської ради, Радомишльського міжгосподарського управління капітального будівництва, відділу технічного нагляду УЖГ Житомирської міськради, Управління ПФУ в Андрушівському, Радомишльському та Попільнянському районі, ДВС у Баранівському та Олевському районах, сільрад у Любарському, Радомишльському, Овруцькому та Олевському районах.

До суду у 2010 році направлено 59 кримінальних справ за 97-ма злочинами, скоєними у сфері бюджетних коштів та соціальних витрат (за фактами завищення вартості виконаних робіт та незаконного отримання бюджетних коштів приватними підприємцями, незаконного отримання премій та пенсій, шахрайства під час отримання допомоги по безробіттю тощо).

Судами розглянуто 41 кримінальну справу, у яких викрито: заступника голови Олевської РДА, начальника відділу технічного нагляду УЖКГ Житомирської міськради, голів сільрад, керівників підприємств.

Сфера земельних відносин

Упродовж 2010 року службою викрито 42 злочини у сфері земельних відносин, у тому числі 8 фактів хабарництва (з боку заступника начальника та інспектора Держкомзему, 3-х службових осіб сільради, 2-х інспекторів з контролю за використанням і охороною земель в Житомирській області та 4-х приватних підприємців). Порушено 4 кримінальні справи, за якими збитки становлять понад 100 тис. грн. Загальна сума збитків складає близько 2 млн грн.

Викрито 22 посадові особи органів влади, місцевого самоврядування та контролю – це службові особи Брусилівської, Коростенської та Олевської РДА, Радомишльської міськради, обласного управління та районного відділу Держкомзему, інспекції з охорони земель та 15-ти сільських рад.

Цього ж року направлено до суду 21 кримінальну справу (40 злочинів) щодо: заступника начальника Головного управління Держкомзему у Житомирській області, який отримав хабар у сумі 40 тис. грн за погодження документації на земельні ділянки; заступника Брусилівської РДА, яка вимагала від приватного підприємця винагороду за вирішення земельних питань; головного державного інспектора Держкомзему, який отримав хабар у сумі 2 тис. грн за нескладання адмінпротоколу; 11-ти службовців сільрад, які незаконно надавали у приватну власність земельні ділянки; інспектора з охорони земель, який отримував хабарі; керівника сільгосппідприємства, який самовільно використовував землі у Любарському районі.

У 2010 році розглянуто 12 кримінальних справ, що пов'язані з земельними відносинами і які супроводжували працівники ДСБЕЗ.

Кредитно-фінансова сфера

Працівниками ДСБЕЗ області викрито 112 злочинів у кредитно-фінансовій сфері, у тому числі 59 – у сфері банківської діяльності (з них 8 – факти хабарництва, 10 – зі збитками понад 100 тис. грн).

У 2010 році порушено кримінальну справу за фактами хабарництва з боку директора ПАТ «Альфа – Банк», який отримував хабарі за видачу грошей без оформлення відповідних документів та спільно з завідуючою касою привласнювали кошти банку.

Крім того, порушено 8 кримінальних справ щодо працівників банківських та кредитних установ: директора Житомирського відділення № 1 Публічного акціонерного товариства «Дочірній Банк Сбербанку Росії» П. та старшого касира цього ж відділення, заступника директора Баранівського відділення ЖОД ВАТ «Райффайзен Банк Аваль», головного економіста та начальника відділу касових операцій

відділення № 2 ТОВ «БМ Банк», касира Житомирського відділення КБ «Приватбанк», керуючої та кредитного агента Коростишівського відділення ЗАТ КБ «Приватбанк», старшого спеціаліста ЖРУ ЗАТ КБ «Приватбанк», 2-х кредитних агентів ТОВ «131 кредит» м. Житомир, які оформляли фіктивні кредити та привласнювали кредитні кошти.

Всього за 12 місяців 2010 р. направлено до суду кримінальні справи за 84-ма злочинами, скоєними у кредитно-фінансовій сфері. Серед них 2 кримінальні справи зі збитками понад 1 млн грн («Альфа-банк», «Райффайзен Банк Аваль»).

Зокрема, направлено до суду кримінальну справу, порушену щодо організованої групи, члени якої у 2007–2008 роках шахрайським шляхом отримали кредитні кошти у сумі понад 600 тис. грн у Міропольському відділенні Житомирського регіонального управління ПАТ «Райффайзен Банк Аваль». Забезпечено відшкодування збитків на суму 135 тис. грн, накладено арешт на майно у сумі 620,4 тис. грн.

Судами розглянуто 29 кримінальних справ за злочинами у кредитно-фінансовій сфері, з них одна – щодо організованої групи.

Сфера високих технологій

У сфері високих технологій викрито 19 злочинів, скоєних службовими особами Баранівського відділення Житомирської обласної дирекції ВАТ «Райффайзен Банк Аваль», КБ «А – Банк» м. Житомир, Житомирського регіонального управління, Коростишівського та Житомирського відділення ЗАТ КБ «Приватбанк».

Порушено 3 кримінальні справи, збитки за якими становлять понад 100 тис. грн, з них 1 – зі збитками понад 1 млн грн.

Направлено до суду 2 кримінальні справи за 18-ма злочинами, одну розглянуто судом.

Сфера інтелектуальної власності

У сфері інтелектуальної власності викрито 21 злочин за ст.ст. 203-1 (11), 176 (9) та 229 (1) КК України. Направлено до суду 11 кримінальних справ за 13 злочинами.

Крім того, за 11 місяців 2010 р. виявлено 99 адміністративних порушень.

Викрито 4 підпільних цехи з тиражування примірників аудіовізуальних творів та з виготовлення фальсифікованої продукції. Вилучено 8,84 тис. контрафактних примірників носіїв інформації на 313 тис. грн та фальсифікованої продукції на 141 тис. грн.

7. УДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області

Головними завданнями Державної служби боротьби з економічною злочинністю є:

- своєчасне припинення злочинів у галузі економіки та запобігання їм;
- аналіз і прогнозування криміногенних процесів в економіці та своєчасне інформування про них органів державної виконавчої влади;
- виявлення та припинення фактів порушення прав інтелектуальної власності;
- виявлення причин і умов, які сприяють вчиненню правопорушень у галузі економіки, та вжиття заходів до їх усунення.

Зусилля підрозділів ДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області впродовж 2010 року були спрямовані на підвищення якості кінцевих результатів боротьби зі злочинністю у сфері економіки на визначених стратегічних напрямках.

Усього за звітний період співробітниками УДСБЕЗ УМВС області викрито 841 злочинів. З числа викритих злочинів 532 є кваліфікованими, 278 – тяжкими та особливо тяжкими.

Загальна сума збитків за викритими співробітниками ДСБЕЗ області злочинами становить понад 84,476 млн грн.

Всього закінчено провадження у кримінальних справах за 627 злочинами, які направлено до суду. Сума збитків за закінченими провадженням кримінальними справами становить понад 29,106 млн грн, добровільно відшкодовано понад 9,177 млн грн, забезпечено відшкодування на суму понад 19,951 млн грн.

За 2010 р. працівниками підрозділів УДСБЕЗ УМВС викрито 841 злочин, з яких 245 були порушені за фактом.

За 2010 рік було викрито 173 злочини зі збитками понад 100 тис. грн, у т.ч. 12 – зі збитками понад 1 млн грн.

У сфері службової діяльності працівниками ДСБЕЗ УМВС області викрито 332 злочини, у т.ч. 33 факти хабарництва.

За матеріалами співробітників ДСБЕЗ УМВС порушено кримінальні справи за 203-ма злочинами з ознаками корупції, у т.ч. 165 злочинів у сфері службової діяльності, 161 злочинів скоєно службовими особами органів влади та управління.

Бюджетна сфера

Завдяки вжитим заходам за 2010 р. підрозділами ДСБЕЗ області викрито 152 злочини, з яких 103 є кваліфікованими, 54 – тяжкими та особливо тяжкими злочинами, 89 злочинів скоєно у сфері службової діяльності. З числа викритих злочинів 49 – зі збитками понад 100 тис. грн,

у т.ч. 3 – зі збитками понад 1 млн грн. Сума збитків за викритими злочинами становить понад 21,522 млн грн.

До суду направлено кримінальні справи за 99 злочинами. Встановлена сума збитків за закінченими провадженням кримінальними справами становить понад 2,6 млн грн, накладено арешт на майно на суму понад 1,4 млн грн, забезпечено відшкодування на суму понад 3 млн грн. Розглянуто судами кримінальні справи стосовно 67-ми осіб.

Управлінням ДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області на системній основі вживаються організаційні і практичні заходи, які спрямовані на запобігання, попередження і викриття фактів розкрадання бюджетних коштів шляхом незаконного відшкодування суб'єктам господарювання податку на додану вартість. Протягом звітнього періоду суб'єктам господарювання з Державного бюджету України за висновками органів Державної податкової служби України в Закарпатській області відшкодовано ПДВ в сумі 41 276 529,99 грн.

Проводяться відпрацювання підприємств, яким відшкодовано ПДВ, з приводу встановлення законності відшкодування повернутого ПДВ. За матеріалами співробітників ДСБЕЗ порушено 6 кримінальних справ за 13 злочинами.

Хабарництво

Працівниками ДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області протягом звітнього періоду викрито 33 факти хабарництва, в тому числі 29 злочинів, передбачених ст. 368 КК України, та 4 злочини за ст. 369 КК України. Викрито 30 осіб, які вимагали, отримували та давали хабарі. Середня сума отриманого хабара одним хабароотримувачем становить понад 6,9 тис. грн. Найбільша сума хабара складає 96 тис. грн. загальна сума отриманих хабарів за викритими злочинами становить понад 206,8 тис. грн.

Закінчено провадження щодо 33 злочинів, 29 з яких направлено до суду. Судами у звітньому періоді розглянуто кримінальні справи стосовно 16 осіб, які вимагали та отримували хабарі. До реальної міри покарання засуджено 6 осіб, до умовної – 4, закрито за nereабілітуючими підставами 6 кримінальних справ, 4 особи позбавлено права обіймати певні посади чи займатися певною діяльністю на визначений судом термін.

Упродовж 2010 року працівниками УДСБЕЗ викрито 3 злочини із сумою хабара від 10 тис. грн до 30 тис. грн.

Викрито 1 злочин на суму понад 30 тис. грн, в контролюючих органах викрито 5 злочинів, а також викрито 10 злочинів, скоєних службовими особами органів влади та управління, місцевого самоврядування.

Корупція

Протягом 2010 року працівниками УДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області складено 26 протоколів щодо корупції, з яких 11 складено на держслужбовців I–IV категорії, 16 протоколів – на державних службовців V–VII категорії. Всі протоколи судами розглянуті, з них за 15-ма накладено штраф, 8 закрито.

Банківська діяльність

В умовах економічних перетворень з'явилися нові види кримінально караних діянь, механізмів, технологій, способів їх підготовки, вчинення та приховування у різних галузях господарської та фінансової діяльності.

Найбільше зростання злочинних проявів зареєстровані в банківській сфері. У сучасних умовах вона розглядається як масштабно криміналізована ланка економіки, зона особливої складності щодо контролю з боку правоохоронних органів. Ця тенденція підтверджується станом та динамікою злочинності в банківській сфері.

Завдяки вжитим заходам та під час проведення оперативно-розшукових заходів у сфері банківської діяльності протягом поточного року викрито 66 злочинів, безпосередньо в банках виявлено 21 злочин.

Сума збитків за викритими злочинами складає понад 10,6 млн грн. З числа викритих злочинів 25 – зі збитками понад 100 тис. грн, у тому числі 1 – зі збитками понад 1 млн грн.

Сума збитків за закінченими провадженням справами складає 977 тис. грн. Забезпечено відшкодування завданих збитків на суму 780 тис. грн.

До суду направлено кримінальні справи за 45-ма злочинами. Сума збитків за направленими до суду злочинами складає понад 3,3 млн грн, забезпечено відшкодування на суму понад 5,9 млн грн. Судами розглянуто кримінальні справи стосовно 32 осіб.

Особливу роль у банківській системі відіграє одна з головних функцій банку – кредитування суб'єктів господарської діяльності та громадян. Підвищена суспільна небезпека злочинів у сфері банківського кредитування визначається перш за все такими чинниками:

- злочини у сфері банківського кредитування завдають істотної шкоди не тільки комерційним банкам і вкладникам, але і негативно впливають на функціонування всієї економічної системи держави;

- злочинна діяльність такого напрямку характеризується різноманітністю, високою інтелектуальністю, швидкою адаптацією злочинців до нових форм і методів підприємницької діяльності, що дозволяє відносити кримінальні справи про ці злочини до категорії особливої

складності і вимагає від слідчих застосування додаткових знань та можливостей;

– злочини у сфері банківського кредитування залишаються складними для пізнання слідчого. Методика їх розслідування все ще недостатньо розроблена.

На території Закарпатської області працюють 22 кредитні спілки. Співробітниками УДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області протягом 2010 року порушено 17 кримінальних справ та викрито 33 злочини. З числа викритих злочинів 2 – зі збитками понад 100 тис. грн. Сума збитків за викритими злочинами складає 1 млн 182 тис. грн. Збитки за закінченими провадженням справами складає 3 млн 849 тис. грн. Відшкодовано 152 тис. грн.

Сфера приватизації, у т.ч. земельних відносин

Земельні ресурси України забезпечують функціонування будь-якого виробництва та умови проживання людей, а також є територіальним базисом розміщення інших природних ресурсів.

Територія області становить 1275,3 тис. га, або 2,1 відсоток від території України. За рельєфом область ділиться на три зони: Закарпатська низина, передгір'я, гірська частина.

Підрозділами ДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області у сфері земельних відносин упродовж 2010 року викрито 84 злочини, пов'язані з приватизацією, у т.ч. 71 – з приватизацією землі, також викрито 5 фактів хабарництва. З числа виявлених злочинів 70 є кваліфікованими, 39 – тяжкими та особливо тяжкими, 80 – у сфері службової діяльності. Збитки за викритими злочинами становлять понад 18,445 млн грн, у т.ч. 36 злочинів – зі збитками понад 100 тис. грн.

За 65-ма злочинами кримінальні справи направлені до суду. Розглянуто судами кримінальні справи стосовно 28 осіб.

Сфера лісового господарства

Підрозділами ДСБЕЗ УМВС України в Закарпатській області протягом 2010 року у сфері лісового господарства виявлено 71 злочин. З числа виявлених 54 – злочини кваліфіковані, 25 – тяжкі та особливо тяжкі, 49 злочинів скоєно у сфері службової діяльності, 13 – розкрадання державного та колективного майна, 2 – факти хабарництва, 23 – злочини, сума завданих збитків за якими складає понад 100 тис. грн, у т.ч. 2 – зі збитками понад 1 млн грн. Сума заподіяних злочинами збитків становить понад 9,8 млн грн. Викрито злочинні дії службових осіб Управління Держкомзему в Берегівському районі.

Сфера ЗЕД

Закарпатська область межує з чотирма країнами – членами ЄС: Угорщиною, Польщею, Румунією та Словаччиною.

На державному кордоні функціонує 18 пунктів пропуску та митних постів, з яких 9 із статусом міжнародних. Діє повітряний міжнародний пункт переходу кордону «Ужгород – аеропорт». Функціонують спрощені пункти пропуску – автомобільні: «Дзвінкове», «Косино», «Лужанка», «Вилок», «Дяково» та міждержавні залізничні – «Тересва», «Дяково», «Рахів».

З початку запровадження на території області спеціального режиму інвестиційної діяльності експертною радою з розгляду інвестиційних проектів схвалено 110 інвестиційних проектів.

Упродовж 2010 року співробітниками підрозділу ДСБЕЗ викрито 11 злочинів, 10 з яких є кваліфікованими, 6 – тяжкими. З числа викритих злочинів 8 – зі збитками понад 100 тис. грн.

Сфера інтелектуальної власності

З метою виявлення правопорушень у сфері інтелектуальної власності та у сфері високих технологій на території Закарпатської області створено робочі групи із числа працівників ОВС та інших контролюючих органів, якими проводяться оперативно-профілактичні відпрацювання суб'єктів ринку інтелектуальної власності області з метою виявлення фактів незаконного виробництва, розповсюдження і реалізації аудіо- і відеопродукції, компакт-дисків та інших об'єктів інтелектуальної власності та у сфері високих технологій.

На території оперативного обслуговування проводиться комплекс заходів щодо викриття та припинення фактів протиправного використання суб'єктами господарювання при здійсненні підприємницької діяльності творів, виконань та фонограм з порушенням авторських та суміжних прав правовласників.

Припинено діяльність двох підпільних цехів з виробництва фальсифікованого цементу марки М-400 торгової марки «LAFARGE» (Франція), право власності на яку на території України належить ВАТ «Миколаївцемент». Виробнича потужність підпільного цеху складала близько 200 тон за 1 місяць.

Гральний бізнес

Вживаються відповідні заходи щодо документування протиправної діяльності інтернет-закладів, які надають послуги з азартних ігор, та приймаються рішення в порядку ст. 97 КПК України за результатами дослідчих перевірок.

Протягом 12 місяців 2010 року на території оперативного обслуговування здійснено 63 перевірки суб'єктів господарювання з питань дотримання вимог Закону України «Про заборону грального бізнесу в Україні». Перевірками викрито 20 фактів протиправної діяльності у сфері грального бізнесу, в результаті яких виявлено 4 злочини, відповідальність за які передбачена ст. 203 КК України, та складено 16 протоколів про адміністративні правопорушення (за ст. 164 КУпАП – 15, ст. 181 КУпАП – 1), 10 з яких розглянуто судами.

Робота щодо виявлення та попередження злочинів у галузях економіки продовжується і знаходиться на постійному контролі у керівництва УМВС України в Закарпатській області.

8. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Запорізькій області

Аналіз стану протидії економічній злочинності свідчить, що впродовж 2010 року підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС України в Запорізькій області у сфері економіки викрито 1601 злочин, з яких 960 кваліфікованих, у тому числі 529 тяжких та особливо тяжких.

Закінчено провадженням та направлено до суду з обвинувальним висновком кримінальні справи за 1336 злочинами.

Збитки за закінченими кримінальним провадженням справами склали 72 млн 715 тис. грн, реально відшкодовано 48 млн 973 тис. грн, забезпечено відшкодування 68 млн 482 тис. грн.

За звітний період викрито 281 злочин зі збитками понад 100 тис. грн, з них злочинів зі збитками понад 1 млн грн – 38.

Покращилась якість документування та оперативного супроводження розслідування таких злочинів. Як наслідок, сума встановлених збитків за закінченими кримінальним провадженням справами в 2,5 рази вища, ніж за 2009 рік. Крім того, за 12 місяців 2010 року втричі більше відшкодовано завданих злочинами збитків.

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС в області викрито 576 посадових злочинів.

Протягом 2010 року підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС України в Запорізькій області викрито 109 злочинів за фактами хабарництва.

З викритих фактів хабарництва найбільше (30) було скоєно в процесі здійснення службовцями своїх функцій (видача дозволів, ліцензій тощо), 22 – у системі освіти, 13 – у сфері земельних правовідносин.

З 84-х осіб, які притягуються до кримінальної відповідальності за хабарництво, 9-х було затримано за ст. 115 КПК України.

3 осіб, що притягуються до кримінальної відповідальності за хабарництво, 12 – службовці органів влади і місцевого самоврядування, 11 – працівники контролюючих органів.

Загальна сума задокументованих хабарів складає 868,4 тис. грн. Середня сума хабара, отриманого однією особою, складає 10,3 тис. грн.

Упродовж 2010 року направлено до суду кримінальні справи за 107-ма злочинами за фактом хабарництва, з яких 96 викриті цього ж року.

З початку року викрито 17 злочинів за фактом хабарництва, за якими сума хабара перевищує 10 тис. грн, у т. ч. 9 – за якими сума хабара перевищує 30 тис. грн.

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС України в Запорізькій області викрито 105 злочинів з ознаками кримінальної корупції, з них 27 фактів хабарництва (у тому числі 14 скоєні службовими особами органів влади та управління, 13 – службовими особами контролюючих органів).

За звітний період до кримінальної відповідальності притягнуто 50 службових осіб органів влади та управління і 21 працівник контролюючих органів.

З викритих фактів кримінальної корупції найбільше скоєно в бюджетній сфері – 42 (з них 7 – злочини, пов'язані зі зловживаннями при закупівлі товарів та послуг за бюджетні кошти), 20 – злочини при здійсненні службовцями регуляторних функцій (видача дозволів, ліцензій тощо), 18 – у сфері земельних правовідносин.

До суду вже направлено кримінальні справи за 95-ма злочинами, з них 82 викрито протягом 2010 року.

У бюджетній сфері за 2010 рік викрито 387 злочинів.

Серед викритих злочинів 52 були вчинені при супроводженні цільових бюджетних програм.

Особовий склад підрозділів ДСБЕЗ ГУМВС області орієнтовано на викриття тяжких та резонансних злочинів. Так, за кожним третім з викритих у 2010 році злочинів (145), збитки складають понад 100 тисяч гривень, у т.ч. за 22-ма понад 1 млн гривень.

За порушеними кримінальними справами до кримінальної відповідальності притягується 212 осіб, з них 60 посадових осіб бюджетних установ та організацій з бюджетною формою фінансування, в тому числі 21 держслужбовець органів влади та управління.

Закінчено розслідування та направлено до суду кримінальні справи за 317 злочинами, з яких 289 викриті у 2010 році.

Під час виконання заходів із супроводження бюджетних коштів у сфері державних закупівель в процесі виконання бюджетних програм за 2010 рік ревізіями щодо дотримання вимог законодавства при здійс-

ненні закупівель товарів, робіт і послуг за державні кошти, згідно з Законом України «Про закупівлю товарів, робіт і послуг за державні кошти», було охоплено 136 бюджетних установ та підприємств державної і комунальної форми власності.

За матеріалами перевірок у звітний період підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС в області викрито 44 злочини, за якими порушено 24 кримінальні справи, у сфері державних закупівель. До кримінальної відповідальності притягуються 22 посадові особи.

Одним із пріоритетних напрямків роботи підрозділів ДСБЕЗ ГУМВС області є викриття злочинів у сфері незаконного відшкодування або ненадходження ПДВ до держбюджету, яке пов'язано зі злочинним використанням пільг, наданих державою.

За результатами роботи у 2010 році на даному напрямку підрозділам ДСБЕЗ ГУМВС області викрито 59 злочинів за фактами незаконного відшкодування ПДВ. За порушеними кримінальними справами до відповідальності притягується 42 посадові особи.

Загальна сума несплаченого до бюджету ПДВ становить 29,68 млн грн.

За дванадцять місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС викрито 157 злочинів, які пов'язані з земельними відносинами.

За вчинені злочини до кримінальної відповідальності притягується 100 осіб, в т.ч. 13 службових осіб органів влади та управління.

Загальна сума збитків складає 14 млн 727 тис. грн, забезпечено відшкодування 14 млн 968 тис. грн.

9. УДСБЕЗ УМВС України в Івано-Франківській області

За 2010 р. підрозділами ДСБЕЗ УМВС в області виявлено 914 злочинів (12 міс. 2009 р. – 602, +312 злочинів або +51,8%), з них 522 кваліфікованих (2009 р. – 405, +117 злочинів або +28,9%, навантаження на 1-го працівника ДСБЕЗ – 4,28, по державі – 4,05, ефективність – 106%, 9-те місце серед УМВС).

Із загальної кількості викритих злочинів 697 (або 76,3% від загальної кількості викритих) складають злочини, порушені щодо осіб (навантаження на 1-го працівника – 5,71 по державі, вимога МВС – 4).

Арештовано 29 осіб (6 – за злочини у бюджетній сфері, у т.ч. 5 – за злочини, пов'язані з ліквідацією стихійного лиха 2008 року, 5 – у фінансово-кредитній системі, у т.ч. 3 – у сфері банківської діяльності та 2 пов'язані з фальшивомонетництвом, 1 – за злочини,

пов'язані з хабарництвом, 1 – з приватизацією у сфері земельних відносин, 14 – за злочини, не пов'язані з пріоритетними напрямками).

Всього закінчено розслідуванням та направлено до суду у порядку ст.ст. 232, 430 КПК України кримінальні справи за 821 злочинами, що виявлені службою БЕЗ (80,5% від загальної кількості, що знаходились у провадженні, навантаження – 6,63, по державі – 4,63, ефективність – 143%, 3-тє місце серед УМВС).

Пред'явлено обвинувачення 577 особам, у т.ч. 76 службовцям органів влади та контролюючих органів (у т.ч. двом особам обласного рівня – головному державному інспектору Держтехнагляду ОДА, головному спеціалісту обласного Держуправління природного навколишнього середовища, голові міської ради, заступникові міського голови, заступнику голови РДА, начальникам 2-х управлінь Держкомзему, начальникам 2-х управлінь земельних ресурсів, начальникові відділу РДА, головному спеціалісту відділу культури і туризму міської ради, депутату міської ради, спеціалісту відділу архітектури міської ради, начальникові сектора РВ МНС в області, 3-м працівникам відділу податкової міліції).

Судами розглянуто 262 кримінальні справи, з них за 202-ма прийнято обвинувальні рішення. Засуджено 289 (8 – до реального позбавлення волі), з них 27 – службові особи органів влади та контролюючих органів (у т.ч. 2 службові особи обласного рівня: головного державного інспектора інспекції Держтехнагляду Івано-Франківської ОДА, головного спеціаліста обласного Держуправління природного навколишнього середовища, районного рівня: міського голову, заступника голови РДА, начальників 3-х відділів та управлінь РДА, начальника відділу Державної виконавчої служби, провідного спеціаліста відділу культури і туризму міської ради, 12 сільських голів, заступника селищного голови районного центру).

Продовжуємо оперативний супровід розгляду в суді кримінальної справи № 300456 щодо винесення обвинувальних вироків відносно міського голови м. Галича Т., який, зловживаючи службовим становищем, вніс завідомо неправдиві відомості до списків потерпілих осіб від стихійного лиха, що мало місце у липні 2008 року, внаслідок чого з резервного фонду держбюджету було незаконно виплачено грошові компенсації на загальну суму 730 тис. грн.

За закінченими провадженням кримінальними справами, порушеними за матеріалами ДСБЕЗ, сума завданих збитків становить 26 млн 15 тис. грн (12 міс. 2009 р. – 13 млн 454 тис. грн, +197%). Навантаження (на 1-го працівника ДСБЕЗ) – 217 тис. 338 грн (по Україні – 289 тис. 407 грн, ефективність – 75%, 14-те місце серед УМВС).

Добровільно відшкодовано та вилучено майна на суму 11 млн 236 тис. грн (12 міс. 2009 р. – 8 млн 850 тис. грн, +27%), що становить 42,4% від суми завданих збитків.

Забезпечено відшкодування (добровільно відшкодовано, вилучено майна та накладено арешт) на суму 17 млн 944 тис. грн (12 міс. 2009 р. – 12 млн 976 тис. грн, +38,3%) або 67,7% від суми завданих збитків. Навантаження – 147 тис. 083 грн (по Україні – 258 тис. 213 грн, ефективність – 57%, 20-те місце серед УМВС).

Одним із важливих пріоритетів роботи є викриття резонансних злочинів, збитки за якими становлять понад 100 тис. грн.

Всього виявлено 15 злочинів, збитки за якими перевищують 1 млн грн (навантаження – 0,12, по Україні – 0,15, ефективність – 81%, 17-те місце серед УМВС), та 106 злочинів із збитками від 100 тис. до 1 млн грн включно (навантаження – 0,87, по Україні – 0,83, ефективність – 104%, 14-те місце серед УМВС).

У структурі виявлених злочинів 247 вчинено у сфері службової діяльності (12 міс. 2009 р. – 206, + 19,9%, навантаження – 2,02, по Україні – 2,11, ефективність від середньо-державного показника становить 96%, 18-те місце серед УМВС).

Кримінальна корупція та хабарництво

Під час документування злочинів у сфері службової діяльності основну увагу зосереджуємо на викритті злочинів з ознаками корупції. Упродовж 10 місяців 2010 року виявлено 81 посадовий злочин, скоєний службовими особами органів влади, державного управління та місцевого самоврядування, та 76 – учинених службовцями контролюючих органів.

У вчиненні службових злочинів викрито 277 посадових осіб, у т.ч. 65 держслужбовців органів влади та управління, з них 1 обласного рівня – начальник Головного управління агропромислового розвитку АПК ОДА, 32 – районного рівня у т.ч. голова РДА, 3 міських голови, 4 заступники голів міських рад чи начальників відділів міських рад, 10 – начальники відділів РДА, провідний спеціаліст відділу міської ради, депутат міської ради, 31 – сільські та селищні голови та 71 службовець контролюючих органів (з них 3 обласного рівня: начальник Головного управління Держкомзему, головний державний інспектор інспекції державного архітектурно-будівельного контролю, головний державний інспектор Держтехнагляду ОДА, 54 – районного рівня, у т.ч. ревізор-інспектор відділу податкового контролю юридичних осіб ДПІ, 5 начальників управлінь Держкомзему, заступник начальника управління архітектури та містобудування виконавчого комітету Івано-Франківської міської ради, начальник сектора

РВ ГУ МПС, заступник військового комісара об'єднаного райвійськкомату, головний спеціаліст оперативного відділу екологічного контролю державної районної екологічної інспекції.

Упродовж звітнього періоду викрито 32 злочини (за 12 міс. 2009 р. – 32), пов'язаних із хабарництвом (12 – за ч. 1 та 20 – ч. 2 ст. 368 КК України). Навантаження – 0,26 (по Україні – 0,38), ефективність – 70%, 18-те місце серед УМВС.

11 фактів хабарництва скоєно посадовими особами органів влади та управління (навантаження – 0,09, по Україні – 0,09, ефективність – 103%, 14-те місце серед УМВС), 14 – службовими особами контролюючих органів (навантаження – 0,11, по Україні – 0,09, ефективність – 123%, 6-те місце серед УМВС).

У вчиненні хабарництва викрито 26 осіб (навантаження – 0,21, по Україні – 0,22, ефективність – 96%, 16-те місце серед УМВС), з них 9 службових осіб органів влади та державного управління (навантаження – 0,07, по Україні – 0,05, ефективність – 145%, 5-те місце серед УМВС), у т.ч. провідний спеціаліст відділу культури і туризму міської ради, 3 сільських голови, 10 службовців контролюючих органів (навантаження – 0,08, по Україні – 0,06, ефективність – 143%, 4-те місце серед УМВС), у т.ч. 1 – обласного рівня: головний державний інспектор ОДА в Косівському районі, 1 працівник ДПП).

Загальна сума отриманих хабарів становить 244 тис. грн. У середньому одним хабарником отримано 9,4 тис. грн (ефективність – 31%, 21-ше місце серед УМВС).

Закінчено розслідування і направлено до суду кримінальні справи за 32-ма злочинами, пов'язаними з хабарництвом, розглянуто в судах 19 кримінальних справ, засуджено 19 осіб (у т.ч. 10 – до штрафів, 8 – до позбавлення волі з випробувальним терміном, 1 – до обмеження волі), з них 3 службові особи контролюючих органів: 1 – обласного рівня (головний державний інспектор інспекції Держтехнагляду Івано-Франківської ОДА в Долинському районі К., штраф – 15 тис. грн, та начальник відділу Державної виконавчої служби управління юстиції в Тлумачькому районі Ч., міра покарання – штраф 10 тис. грн, головний спеціаліст управління навколишнього природного середовища С., міра покарання – позбавлення волі на 5 років з випробувальним терміном 3 роки) та 4 особи органів влади (сільський голова с. Розтоки Косівського району В., міра покарання – позбавлення волі на 5 років з випробувальним терміном 1 рік, сільський голова с. Воскресінці Рогатинського району М. – 1 рік обмеження волі, в.о. сільського голови с. Сморна Косівського району В., міра покарання – позбавлення волі на 2 роки з випробувальним терміном 2 роки, сільський голова с. Новоселиця Долин-

ського району Б., міра покарання – позбавлення волі на 3 роки з випробувальним терміном 1 р.).

За звітний період виявлено 10 адміністративних правопорушень, за якими складено 10 адміністративних протоколів про порушення вимог Закону України «Про боротьбу з корупцією» щодо державних службовців: IV категорії – 3; V категорії – 5; VI категорії – 1; VII категорії – 1.

За п. «г» ч. 1 ст. 5 Закону України «Про боротьбу з корупцією» до дисциплінарної відповідальності притягнуто 1 особу, п. «г» ч. 2 ст. 5 – 2 особи, п. «г» ч. 3 ст. 5 – 4 особи.

За всіма 10-ма адміністративними протоколами прийнято законне рішення.

Згідно з рішеннями судів на 6 державних службовців накладено штраф, 1 – попередження, в діях одного державного службовця виявлено відсутність ознак складу адміністративного правопорушення та 2 протоколи передані на розгляд до громадської організації чи трудового колективу.

Загальна сума збитків за складеними протоколами становить 2 тис. 125 грн.

Проводяться заходи, спрямовані на протидію злочинам, пов'язаним з використанням бюджетних коштів. Викрито 227 злочинів (12 міс. 2009 р. – 126, +80,1%, навантаження – 1,86, по Україні – 1,32, ефективність – 141%, 4-те місце серед УМВС), з них збитки за 31-м складають понад 100 тис. грн, за 4-ма – понад 1 млн грн.

Викрито 6 фактів незаконного відшкодування ПДВ, 125 злочинів, пов'язаних із коштами державного бюджету, 96 – місцевого бюджету, 43 – субвенцій, 51 – державних цільових програм.

До кримінальної відповідальності за скоєні злочини у бюджетній сфері притягується 173 осіб, у т.ч. 109 керівників установ, підприємств і організацій, 41 службова особа органів влади та контролюючих органів. Закінчено розслідуванням та направлено до суду кримінальні справи за 153 злочинами, 37 кримінальних справ розглянуто судами.

За порушеними кримінальними справами сума завданих збитків складає 22 млн 560 тис. грн, забезпечено відшкодування 15 млн 238 тис. грн (67,5%).

Продовжуємо заходи з оперативного супроводження використання коштів, виділених на ліквідацію наслідків повені, яка мала місце наприкінці липня 2008 року. З державного бюджету у 2008–2009 роках на ліквідацію наслідків повені виділено 1 мільярд 622 млн 99 тис. гривень.

Підрозділами БЕЗ за цей період викрито 159 злочинів, пов'язаних із розкраданням бюджетних коштів, виділених на ліквідацію наслідків повені (24 – 2008 рік, 71 – 2009 рік, 64 – у поточному році).

Злочинами заподіяно збитки на суму 23 млн 756 тис. грн, з яких 13 млн 79 тис. грн відшкодовано (58,6%).

За матеріалами УДСБЕЗ УМВС порушено кримінальну справу №315971 за ознаками складів злочинів, передбачених ч. 5 ст. 191 (2 епізоди) та ч. 2 ст. 366 (2 епізоди) КК України щодо директора ТзОВ «Регіональні комунальні системи» К., який за попередньо змовою з ПП П. та Х. уклали завідомо фіктивний договір підряду з Перегінською селищною радою на виконання підрядних робіт щодо відновлення берегоукріплення ріки Лімниця Рожнятівського району на загальну суму 2 млн 708 грн У подальшому К. уклав фіктивний договір субпідряду з директором ТзОВ «С.» С., після чого, за попередньо змовою з П. та Х., організували виконання берегоукріплювальних робіт р. Лімниця місцевими жителями, втративши на це 198 тис. 507 грн, а грошові кошти на загальну суму 2 млн 509 тис. грн привласнили. Досудове слідство у кримінальній справі завершено, винесено обвинувачення 4-м вказаним особам, яких заарештовано. Матеріали кримінальної справи направлено до суду.

У сфері **приватизації**, пов'язаної із земельними відносинами, викрито 51 злочин (12 міс. 2009 р. – 17, + 200%), з них за 3-ма злочинами збитки складають понад 1 млн грн, за 13-ма – більше 100 тис. грн, 32 злочини виявлено у сфері службової діяльності, у т.ч. 3 факти хабарництва. Притягується до кримінальної відповідальності 46 осіб, у т.ч. 27 службових осіб органів влади та контролюючих органів.

Закінчено розслідуванням та направлено до суду кримінальні справи за 46-ма злочинами, 10 кримінальних справ розглянуто у судах.

Сума збитків за кримінальними справами, які направлено до суду становить 7 млн 756 тис. грн, забезпечено відшкодування 6 млн 676 тис. грн (86,1%).

За матеріалами УДСБЕЗ УМВС прокуратурою Івано-Франківської області порушено кримінальну справу № 320658 за ознаками складу злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364 та ч. 2 ст. 366 КК України, щодо службових осіб Кривопільської сільської ради Верховинського району, які за попередньою змовою зі службовими особами Верховинського районного відділу земельних ресурсів, ТзОВ «Г.» та державного управління охорони навколишнього природного середовища в області, зловживаючи службовим становищем, незаконно вилучили земельні ділянки загальною площею 3,51 га, що належать до лісового фонду Верховинського районного лісгоспу, з подальшою їх передачею у приватну власність, чим спричинили державним інтересам збитки у розмірі понад 1 млн грн. Розслідування у кримінальній справі завершено, збитки відшкодовано у повному обсязі, матеріали направлено до суду.

Одним із пріоритетних напрямків для нашого регіону є документування порушень у **лісовій галузі**, де викрито 84 злочини (12 міс. 2009 р. – 43, +95,3%), у т.ч. 10 злочинів зі збитками більше 100 тис. грн, 1 – понад 1 млн грн.

У структурі викритих злочинів 13 фактів розкрадання, 7 крадіжок лісопродукції, 35 злочинів у сфері службової діяльності, у т.ч. 3 факти хабарництва, 21 факт незаконної порубки лісу.

Усього закінчено розслідуванням та направлено до суду кримінальні справи за 56 злочинами, 19 кримінальних справ розглянуто судом.

Викрито 76 осіб, з них 24 – посадові особи лісових господарств Держкомлісгоспу, в т.ч. 4 керівники лісових господарств, 19 керівників та матеріально-відповідальних осіб інших суб'єктів господарювання, діяльність яких пов'язана із заготівлею, переробкою та реалізацією лісо- та пиломатеріалів.

Викрито 13 злочинів на об'єктах ПЕК (12 міс. 2010 р. – 14), 5 з яких належать до категорії тяжких, 2 вчинені у сфері службової діяльності.

До кримінальної відповідальності притягуються 7 осіб. За порушеними справами сума завданих збитків складає 4 млн 103 тис. грн, забезпечено відшкодування 2 млн 240 тис. грн (54,6%).

У сфері **надрокористування** виявлено та задокументовано 10 злочинів, з яких 5 належать до категорії тяжких, 5 скоєно у сфері службової діяльності. Закінчено розслідування кримінальних справ за 8-ма злочинами, 2 кримінальні справи розглянуто судами. Сума завданих збитків за порушеними справами складає 900 тис. грн, забезпечено відшкодування 585 тис. грн (65%).

На об'єктах **АПК** виявлено 89 злочинів (12 міс. 2010 р. – 19, +368%), з яких 38 належать до категорії тяжких та особливо тяжких, 41 вчинено у сфері службової діяльності, 19 – у сфері господарської діяльності. Сума матеріальних збитків за порушеними справами становить 3 млн 917 тис. грн, забезпечено відшкодування 2 млн 440 тис. грн (62,3%).

За 12 місяців 2010 у **сфері приватизації** виявлено 61 злочин (12 міс. 2009 р. – 34, +79,4%), із них кваліфікованих – 47, тяжких та особливо тяжких – 25, злочинів у сфері службової діяльності – 36, із них хабарництв – 3.

Всього викрито 52 особи, у тому числі за вчинення тяжких та особливо тяжких злочинів – 32 особи, 28 службових осіб органів влади та контролюючих органів, затримувались за ст. 115, 106 КПК України 4 особи, з них заарештовано одну. Направлено до суду 39 кримінальних справ, 9 справ розглянуто судами.

У результаті неправомірних дій державним та колективним інтересам завдано збитків на суму 7 млн 292 тис. грн, забезпечено відшкодування 4 млн 946 тис. грн (67,3%).

У сфері **банківської діяльності** виявлено 117 злочинів (12 міс. 2009 р. – 72, +62,5%, з яких 38 вчинили працівники банків. Викрито 30 злочинів, де збитки складають більше 100 тис. грн, 3 – понад 1 млн грн. До кримінальної відповідальності притягується 89 осіб, з них 4 керівники банківських установ. Установлена сума збитків за порушеними кримінальними справами складає 11 млн 216 тис. грн, забезпечено відшкодування 6 млн 948 тис. грн (61,9%). Направлено до суду кримінальні справи за 90-та злочинами, 15 кримінальних справ розглянуто судами.

У **зовнішньоекономічній** діяльності викрито 3 злочини (за 12 міс. 2009 р. – 8).

Інтелектуальна власність

Упродовж 12 місяців 2010 року виявлено 23 злочини у сфері інтелектуальної власності, з яких 10 – за ст. 203-1 КК України, 11 – ст. 176 КК України, 2 – ст. 216 КК України.

Складено 53 адміністративних протоколи за фактами незаконного розповсюдження примірників аудіовізуальних творів чи фонограм та розповсюдження немаркованих голографічними контрольними марками аудіо-, відеокасет та компакт-дисків.

У правопорушників вилучено 4,5 тис. «піратських» примірників аудіовізуальних творів та фонограм на суму 242,9 тис. грн.

У сфері комп'ютерних технологій виявлено 7 злочинів за наступними статтями: за ст. 191 КК України – 2 злочини, ст. 361 КК України – 3, ст. 362 ККУ – 1, за ч. 1 ст. 366 ККУ – 1 злочин.

4 злочини задокументовано у сфері функціонування електронних платіжних систем, 2 – у сфері комп'ютерних та Інтернет-технологій.

10. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Київській області

Стан викриття злочинів

У 2010 році підрозділами УДСБЕЗ ГУ у сфері економіки викрито 918 злочинів, з яких 588 кваліфікованих.

З числа кваліфікованих 303 злочини належать до категорії тяжких та особливо тяжких, з яких 67 – особливо тяжкі злочини.

Зі збитками понад 100 тис. грн виявлено 161 злочин, в т.ч. зі збитками понад 1 млн грн – 45 злочинів, та до 1 млн грн – 116 злочинів.

В результаті вжитих у 2010 році заходів було порушено 615 кримінальних справ щодо осіб (67,1%), а за фактом порушено 302 кримінальні справи (32,9%).

Крім того, за п. 3 ст. 206 КПК України у 2010 році було зупинено 190 кримінальних справ, що становить 20,7% від загальної їх кількості.

З початку року закінчено провадження у кримінальних справах за 705-ма злочинами економічної спрямованості, до суду направлено 628 кримінальних справ.

У порядку ст. 106, 115 КПК України затримувалось 39 осіб, з яких 15 заарештовувались.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами у 2010 р. становить понад 401,47 млн грн.

Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами у цьому році становить понад 54,14 млн грн. З них відшкодовано, накладено арешт та вилучено майна на суму понад 54,19 млн грн (100,1%).

Боротьба з хабарництвом та кримінальною корупцією

Під час проведення оперативних заходів виявлено 353 злочини у сфері службової діяльності, навантаження – 1,83.

Виявлено 243 особи, які вчинили злочини у сфері службової діяльності, з них 32 – посадовці органів влади та управління та 10 – працівники контролюючих органів.

У 2010 році працівниками УДСБЕЗ ГУ викрито 37 фактів хабарництва та 180 фактів кримінальної корупції.

Проте задокументовано 11 фактів отримання хабара, сума якого перевищує 10 тис. грн, з яких 5 – з сумою понад 100 тис. грн.

Загальна сума хабарів за кримінальними справами склала понад 8,05 млн грн, середня сума хабара становить понад 217,6 тис. грн.

До кримінальної відповідальності за хабарництво притягаються 30 осіб, з них 26 службових і 4 особи – посередники, в т.ч. 1 правоохоронець, 1 військовослужбовець та 19 державних службовців, серед яких 1 – службовець III категорії, 6 – IV, 2 – V та 10 – VI категорії.

Серед держслужбовців 7 – посадові особи контролюючих органів та 12 – службові особи органів влади та управління. Серед викритих у хабарництві посадовців 1 – голова РДА, 1 – перший заступник голови РДА, 2 – керівники районних підрозділів ДЗК, 1 – державний інспектор праці, 1 – працівник податкової міліції, 1 – секретар міської ради, 1 – голова обласної МСЕК, 5 сільських голів, 1 – працівник Державної прикордонної служби, 1 – завідуючий відділенням Київської обласної лікарні, 1 – начальник відділу Київської обласної митниці, 1 – спеціаліст управління водного господарства у м. Києві і Київській області, 1 – начальник відділу управління інспекції Державного архбудконтролю, 1 – заступник начальника Управління у справах захисту

споживачів, 1 – державний інспектор Державної інспекції по контролю за використанням та охороною земель в Київській області, 2 – депутати селищних рад та 3 – керівники підприємств.

24 особи були затримані у порядку ст. 115 КПК України, з них 10 осіб заарештовано, решта знаходяться на підписці про невізід.

Також у 2010 році за матеріалами служби БЕЗ складено 15 адміністративних протоколів відповідно до Закону України «Про боротьбу з корупцією».

Стан викриття злочинів на пріоритетних напрямках економіки

Працівниками підрозділів УДСБЕЗ на постійній основі вживаються заходи, спрямовані на запобігання втрат державного бюджету, а також попередження та викриття фактів розкрадання бюджетних коштів.

Так, в результаті вжитих заходів виявлено 286 злочинів в зазначеній сфері, з них 95 тяжких.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 85 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад три млн грн, з них відшкодовано, накладено арешт і вилучено майна на суму понад 8,46 млн грн, що становить 281,9%.

Із загальної кількості виявлених злочинів у бюджетній сфері 191 злочин пов'язаний з коштами Державного бюджету України.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами в даній сфері становить понад 40,26 млн грн. Збитки за розслідуваними кримінальними справами становлять понад 5,71 млн грн, з них відшкодовано, накладено арешт та вилучено майна на суму понад 5,57 млн грн.

Виявлено 76 злочинів, які пов'язані зі зловживаннями коштами місцевих бюджетів.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 7,67 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 5,26 млн грн, з них відшкодовано, накладено арешт та вилучено майна на суму понад 1,97 млн грн.

Також виявлено 9 злочинів, пов'язаних із коштами субвенцій бюджетів усіх рівнів.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 6,3 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 11 тис. грн, з них відшкодовано, накладено арешт та вилучено майна на суму понад 5,4 тис. грн.

Виявлено 17 злочинів, пов'язаних із використанням бюджетних коштів, призначених на виконання державних цільових програм.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 1,3 млн грн.

Виявлено 3 злочини, пов'язані із використанням коштів резервного і стабілізаційного фонду бюджетів усіх рівнів.

Збитки за порушеними кримінальними справами становлять понад 908 тис. грн.

Неабияка увага приділяється протидії порушенням при проведенні процедур закупівель товарів, робіт та послуг за державні і бюджетні кошти. У 2010 році виявлено 12 злочинів, вчинених у сфері державних закупівель.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 1,67 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 164,3 тис. грн, які всі відшкодовано.

У 2010 році працівниками ДСБЕЗ області виявлено 19 злочинів, пов'язаних з незаконним відшкодуванням ПДВ та порушенням чинного законодавства в процесі адміністрування і сплати до бюджету податків. Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 37,08 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 2,02 млн грн, з них відшкодовано, накладено арешт та вилучено майна на суму понад 920 тис. грн.

У сфері приватизації протягом 2010 року виявлено 112 злочинів, з них 54 тяжких. Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 222,85 млн грн. За розслідуваними кримінальними справами збитки становлять понад 2,05 млн грн, з яких відшкодовано майна на суму понад 9,18 млн грн.

Безпосередньо у сфері земельних відносин у 2010 році працівниками УДСБЕЗ ГУ викрито 105 злочинів, з них 49 тяжких.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 219,87 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 11,92 млн грн, з яких відшкодовано майна на суму понад 6,1 млн грн.

Продовжується робота з викриття злочинів у зовнішньоекономічній діяльності, де викрито 5 злочинів, з них 3 тяжких.

Сума збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 1,11 млн грн. Сума збитків за розслідуваними кримінальними справами становить понад 252,5 тис. грн, які всі відшкодовано.

11. УДСБЕЗ ГУ МВС України в м. Києві

На 3,2% (з 1028 до 995) знизилась загальна кількість задокументованих тяжких та особливо тяжких злочинів, на 19,6% (з 413 до 332) – у бюджетній сфері та на 17% (з 106 до 88) – у сфері земельних відносин.

Знизилась на 18,3% (з 438 до 358) кількість викритих злочинів, пов'язаних із привласненням майна шляхом зловживання службовим становищем та на 40% (з 10 до 6) – фактів легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом.

У той же час слід зазначити, що на цих напрямках роботи підвищено ефективність документування особливо тяжких і резонансних злочинів.

Так, на 28,8% (з 323 до 416) збільшилась кількість задокументованих особливо тяжких економічних злочинів. Задокументовано на 23,4% більше (з 295 до 364) злочинів зі збитками від 100 тис. до 1 млн грн та на 24% більше (з 121 до 150) злочинів зі збитками понад 1 млн грн.

На 9,4% (з 128 до 140) зросла ефективність протидії хабарництва, зокрема на 38,2% (з 34 до 47) – у сфері бюджетних відносин, що навіть перевищує загальнодержавний показник (+5,4%).

Крім цього, спостерігається позитивна динаміка у викритті резонансних фактів хабарництва – задокументовано 23 факти хабарництва із сумами хабарів від 10 до 30 тис. грн (+9,5%), за 16-ма – суми хабарів становлять від 31 тис. грн до 100 тис. грн (у 4 рази більше за 2009 р.). Загальна сума задокументованих хабарів досягла 2,7 млн грн (+50%), а середня сума отриманого однією особою хабара перевищила 21,4 тис. грн (+60,9%).

До кримінальної відповідальності за вчинення 115 (+3,6%) злочинів з ознаками кримінальної корупції, у т.ч. 54 (+35%) фактів хабарництва, притягується 65 (на рівні з 2009 р.) державних службовців органів влади та контролюючих органів. Переважна кількість зазначених злочинів викрито у сфері приватизації та бюджетних видатків.

Збільшення кількості розслідуваних економічних злочинів на 16,7% (з 1138 до 1328) свідчить про підвищення якості проведення дослідчих перевірок та ефективності взаємодії з органами досудового слідства.

Протидія злочинам на пріоритетних напрямках діяльності

Упродовж 2010 року одним працівником ДСБЕЗ в середньому по місту:

- розглянуто заяв та повідомлень громадян – 49,9;
- винесено постанов про відмову в порушенні кримінальної справи – 36,4;
- задокументовано злочинів – 6;
- розкрито злочинів – 3,6;
- заведено ОРС – 1,4.

Затримано осіб у порядку ст.ст. 106, 115 КПК України – 80, з них заарештовано – 39.

Хабарництво та корупція

Викрито 140 (2009 р. – 128) фактів хабарництва, у т.ч. 122 (109) – факти вимагання хабара (порушено 107 кримінальних справ), у т.ч.:

- на суму від 10 до 30 тис. грн – 23 (21);
- на суму від 31 до 100 тис. грн – 16 (4);
- на суму понад 100 тис. грн – 4 (5).

Притягується до кримінальної відповідальності 126 осіб.

Загальна сума хабарів становить понад 2,7 (1,8) млн грн.

Середня сума хабара становить 21,4 (13,3) тис. грн.

Жодного факту хабарництва із сумою хабара від 10 до 30 тис. грн не задокументовано підрозділами ВДСБЕЗ Голосіївського, Деснянського, Солом'янського райуправлінь та ЛУ в метрополітені.

Не викривались факти хабарництва із сумами хабара від 31 до 100 тис. грн підрозділами ВДСБЕЗ Деснянського, Дніпровського, Святошинського, Солом'янського райуправлінь та ЛУ в метрополітені.

Хабарі з сумами понад 100 тис. грн були задокументовані лише ВДСБЕЗ Голосіївського, Подільського, Шевченківського райуправлінь та апаратом УДСБЕЗ.

Задокументовано діяльність 65 (65) державних службовців, якими протягом року скоєно 115 (111) злочинів, у т.ч. у сфері службової діяльності – 98 (106), з яких 54 (40) – факти хабарництва.

До кримінальної відповідальності притягуються 24 державні службовці органів влади та 41 службова особа, наділена контролюючими функціями, у т.ч.: Міністерств та відомств – 5; КМДА – 12; РДА – 7; ДПА (ДПІ) – 17; ДВС – 7; Держмитслужби – 5; інших контролюючих органів – 12.

Жодного службового злочину в органах влади та управління не задокументовано ВДСБЕЗ Солом'янського райуправління, ЛУ в метрополітені та ВСМ при Головному управлінні, а Дарницьким, Деснянським та Оболонським райуправліннями – лише за двома.

Не забезпечено протидію посадовим зловживанням з боку службових осіб контролюючих органів ВДСБЕЗ Шевченківського райуправління, яким не задокументовано жодного такого злочину, а Голосіївським, Дніпровським та Печерським райуправліннями – лише за двома.

Бюджетна сфера

У бюджетній сфері у 2010 р. викрито 314 (2009 р. – 405) злочинів, у т.ч.:

- 25 (17) злочинів, пов'язаних з незаконним відшкодуванням ПДВ;
- 32 (7) злочини у сфері державних закупівель;
- 30 (7) злочинів, пов'язаних із цільовими програмами.

Більшу частину викритих злочинів – 174 (212) становлять злочини у сфері службової діяльності, з яких кожний третій – 47 (34) про хабарництво.

Виявлено 57 (68) злочинів, де суми збитків складають від 100 тис. грн до 1 млн грн та 34 (42) злочинів (порушено 21 кримінальну справу) зі збитками понад 1 млн грн.

Закінчено провадженням та направлено до суду кримінальні справи у 147 (218) злочинах.

До кримінальної відповідальності притягуються 146 (254) осіб, у т.ч. 75 (139) – керівники та 24 (35) – фінансово-бухгалтерські працівники.

За закінченими провадженням кримінальними справами сума збитків становить понад 8,9 млн грн (43,8 млн грн), з яких відшкодовано 858 тис. грн (7,1 млн грн) або 9,6% (16,2%).

Не забезпечено належне супроводження сфери бюджетних видатків підрозділами ВДСБЕЗ Деснянського (20), Солом'янського (22) райуправлінь, ВСМ при Головному управлінні (4) та ЛУ в метрополітені (2).

ПДВ

Виявлено 25 (17) злочинів, пов'язаних з незаконним відшкодуванням ПДВ, за якими розслідується 13 (14) кримінальних справ.

З порушених кримінальних справ 3 (11) – зі збитками понад 1 млн грн.

Загальна сума збитків, завданих бюджету становить понад 14,3 млн грн (29,6 млн грн).

Попереджено незаконне відшкодування ПДВ на суму понад 2,5 млн грн (21 млн грн).

У структурі виявлених злочинів: за ст. 364–367 КК України – 8 (10); за ст. 190 КК України – 3 (6); за ст. 205 КК України – 13 (1); за ст. 358 КК України – 1.

Жодного злочину, пов'язаного із незаконним відшкодуванням ПДВ не задокументовано підрозділами ВДСБЕЗ Дарницького, Деснянського та Солом'янського райуправлінь.

Сфера земельних відносин

Задокументовано 68 (105) злочинів у сфері земельних відносин, у т.ч. 37 (56) тяжких та особливо тяжких.

Серед викритих злочинів 28 (57) – у сфері службової діяльності, у т.ч. 3 (7) – факти хабарництва, 37 (47) – злочини проти власності та 17 (15) – факти самозахоплення земельних ділянок.

Предметом протиправних посягань за виявленими злочинами є понад 685 га земель, у тому числі 15 га оздоровчого, рекреаційного, природоохоронного та історико-культурного призначення та 120 га земель лісово-паркового фонду, 13 га самовільно захоплених земельних ділянок.

Послаблено протидію таким злочинам підрозділами ВДСБЕЗ Дарницького (2), Деснянського (3), Дніпровського (2), Оболонського (3), Подільського (2) та Шевченківського (5) райуправлінь, якими задокументовано не більше 5-ти злочинів у зазначеній сфері, при навантаженні у 1,5–2 рази меншому за середньоміське.

Сфера будівництва

Проведено 159 перевірок, за результатами яких:

- направлено 22 подання про скасування дозволів на будівництво;
- винесено 6 подань на скасування ліцензії.

Накладено адміністративних штрафів на суму 3,6 млн грн.

Усього викрито 96 злочинів, з них:

- у сфері службової діяльності – 32;
- за ст. 364 (зловживання владою або службовим становищем) – 9;
- за ст. 365 (перевищення службових повноважень) – 3;
- за ст. 366 (службове підроблення) – 16;
- за ст. 367 (службова недбалість) – 1;
- за ст. 368 (хабарництво) – 3;
- проти власності – 61;
- за ст. 190 (шахрайство) – 30;
- за ст. 191 (привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем) – 23;
- за ст. 197-1 (самовільне захоплення земельної ділянки) – 8;
- у сфері господарської діяльності – 3;
- за ст. 206 (протидія законній господарській діяльності) – 1;
- за ст. 220 (приховування стійкої фінансової неспроможності) – 1;
- за ст. 235 (недотримання особою обов'язкових умов щодо приватизації державного, комунального майна або підприємств та їх подальшого використання) – 1.

Безпосередньо у сфері будівництва житлових об'єктів задокументовано 68 злочинів.

Не вжито достатніх заходів щодо документування злочинів у сфері будівництва житла підрозділами ВДСБЕЗ Дарницького (3) та Подільського (2) райуправлінь, якими викрито не більше 2-х злочинів у зазначеній сфері.

12. УДСБЕЗ УМВС України в Кіровоградській області

Упродовж 2010 року керівництвом УДСБЕЗ УМВС вживалися заходи, спрямовані на покращання результатів роботи щодо боротьби з економічною злочинністю, виконання завдань, поставлених керівництвом МВС та уряду країни.

Слід зазначити, що у результаті проведеної системної роботи вдалося значно покращити результати у кількісних показниках, як загалом, так і за окремими напрямками та видами викритих злочинів.

Так, у 2010 році безпосередньо працівниками ДСБЕЗ було викрито 409 злочинів, при цьому за 2009 рік було викрито лише 317 злочинів. Зазначені статистичні дані свідчать про те, що у 2010 році службою викрито майже на чверть більше злочинів, які посягали на економічні відносини.

Із загальної кількості викритих злочинів 298 належать до категорії кваліфікованих, + 71 у порівнянні з 2009 роком.

З числа кваліфікованих злочинів 128 – тяжкі та особливо тяжкі (+ 34).

Не допущено зменшення викритих злочинів у сфері службової діяльності, яких у поточному році викрито 197 (у 2009 році – 168). Викрито 8 фактів хабарництва.

Також, відповідно до вимог Департаменту ДСБЕЗ, зусилля підпорядкованих підрозділів ДСБЕЗ були спрямовані на викриття вагомих та резонансних злочинів.

У результаті вжитих заходів за матеріалами працівників служби порушено 73 кримінальні справи зі збитками, завданими злочинами, у сумі понад 100 тис. грн та 15 кримінальних справ зі збитками понад 1 млн грн. З числа кримінальних справ зі збитками понад 1 млн грн. 3 кримінальні справи вже направлено до суду (2009 р. було порушено лише 7 кримінальних справ зі збитками понад 1 млн грн).

Встановлена сума матеріальних збитків за закінченими провадженням кримінальними справами, порушеними безпосередньо за матеріалами працівників ДСБЕЗ області, складає 25 млн 175 тис. грн. Із врахуванням вартості майна злочинців, на яке накладено арешт, забезпечено відшкодування повністю – на суму 27 млн 618 тис. грн.

З числа порушених у 2010 році до суду направлено кримінальні справи у 252-х злочинах. У скоєнні даних злочинів викрито 161 особу.

Ведеться робота працівниками ДСБЕЗ щодо розшуку злочинців, що скоїли злочини у сфері економіки – з 9 осіб, які перебували у розшуку, у 2010 році розшукано трьох.

Враховуючи економічну характеристику області та пріоритетні напрямки діяльності, визначені керівництвом МВС України, значна

увага приділялась викриттю та документуванню злочинів, пов'язаних з посяганнями на бюджетні кошти. Упродовж 2010 року працівниками ДСБЕЗ області викрито 109 злочинів (+27), що пов'язані з посяганнями на бюджетні кошти, з яких 67 пов'язані з коштами державного бюджету та 40 – з коштами місцевих бюджетів.

Із загальної кількості викритих у бюджетній сфері злочинів 81 – кваліфікований, 29 – тяжкі та особливо тяжкі.

У сфері державних закупівель викрито 16 злочинів, з яких 2 злочини зі збитками понад 100 тис. грн. Викрито 3 злочини, пов'язані з коштами резервного фонду.

Виявлено 32 злочини зі збитками понад 100 тис. грн, у тому числі 3 – зі збитками понад 1 млн грн.

Викрито 20 злочинів, пов'язаних із незаконним отриманням субвенцій та дотацій з державного бюджету, та 6 – з ухиленням від сплати податку на додану вартість.

У скоєнні даних злочинів викрито 61 особу. До суду направлено 35 кримінальних справ за ознаками 71 злочину.

Працівниками ДСБЕЗ області задокументовано 46 злочинів з ознаками кримінальної корупції, з яких працівниками УДСБЕЗ УМВС – 14. Найвищими категоріями посадових осіб, викритих у скоєнні даних злочинів, є заступник начальника та начальник виробничо-технічного відділу УКБ Кіровоградської ОДА, начальник відділу Олександрівської РДА, голова селищної та 5 голів сільських рад.

13. УДСБЕЗ УМВС України в Луганській області

Управлінням ДСБЕЗ УМВС України в Луганській області у 2010 році здійснено комплекс організаційних і практичних заходів, спрямованих на підвищення ефективності захисту економіки регіону від злочинних посягань, виявлення тяжких резонансних злочинів, які завдають значних збитків економіці держави, активну протидію хабарництву і корупції, злочинності в пріоритетних напрямках діяльності.

В результаті вжитих заходів упродовж 2010 року виявлено 2946 економічних злочинів, з яких 2400 кваліфікованих, 1952 тяжких і особливо тяжких. При цьому питома вага зареєстрованих тяжких злочинів склала 66,3%.

Задокументовано 1172 посадових злочини, з яких 571 зловживання службовим становищем та 194 факти хабарництва, 868 фактів

розкрадань, 11 фактів легалізації незаконно отриманих доходів і 4 – нецільового використання бюджетних коштів.

У 2010 році виявлено 53 економічні злочини, матеріальний збиток за кожним з яких склав понад 1 млн грн, і 414 злочинів зі збитками понад 100 тис. грн.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9013 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, стосовно посадових осіб одного з державних підприємств вугільної галузі, яке в порушення ст. 20 ЗУ «Про основи соціального захисту інвалідів України» у березні 2009 року, всупереч інтересам служби, свідомо надало до Фонду соціального захисту інвалідів недостовірну звітність щодо зайнятості та працевлаштування інвалідів за 2008 рік, не виконало при цьому 4%-й норматив працевлаштування інвалідів, у результаті чого державному підприємству завдали збитки на загальну суму 12,17 млн грн.

Встановлена сума матеріального збитку за виявленими економічними злочинами склала 402,4 млн грн.

За закінченими провадженням кримінальними справами збитки склали 70,9 млн грн, з яких відшкодовано 67,7 млн грн (95,5%). До суду направлено 2506 кримінальних справ.

У 2010 році вжито комплекс заходів щодо протидії організованій злочинності. Спрямовано до суду із застосуванням ч. 3 ст. 28 КК України 3 кримінальні справи.

Прокуратурою направлено до суду кримінальну справу № 9014, порушену за ознаками складів злочинів, передбачених ч. 3 ст. 364 КК України та ч. 5 ст. 191 КК України щодо організованої групи у складі 3 осіб, котрі упродовж 2008–2010 років заволоділи грошовими коштами, які суб'єкти господарської діяльності – фізичні особи сплачували як фіксований та єдиний податок за торговельні патенти в касу одного з відділень банку, чим завдали державі збиток у сумі 700 тис. грн.

Значна увага приділялась протидії фактам хабарництва. У 2010 році виявлено 194 факти хабарництва, з них в бюджетних установах – 22, в зовнішньоекономічній діяльності – 2, у сфері приватизації – 14, земельних відносин – 2, сільському господарстві – 10, у вугільній промисловості – 16. В органах управління викрито 31 факт хабарництва, закладах освіти – 36, охорони здоров'я – 16.

Основні зусилля у цьому напрямку діяльності були спрямовані на документування хабарників серед посадовців органів влади і управління, органів місцевого самоврядування.

Так, прокуратурою порушено кримінальну справу № 9010 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України щодо начальника ЖКГ одного з міст Луганської області, який одержав хабар

у сумі 750 тис. грн від приватного підприємця за надання в оренду приміщення.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9004 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України щодо голови однієї з міських рад Луганської області, який отримав хабар у сумі 5,5 тис. грн за погашення заборгованості.

Особлива увага приділялась викриттю фактів хабарництва серед працівників контролюючих органів.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9001 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України, стосовно одного з працівників митного поста, який отримав хабар у сумі 100 доларів США за безперешкодне перетинання державного кордону та ввезення на автомобілі особистого майна.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9009 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України, щодо співробітника митної служби, який отримав хабар на загальну суму 3 тис. грн від приватних підприємців за видачу акта на дозвіл торгівлі.

Виконуючи вимоги МВС України, увага особового складу Управління акцентувалась на викритті фактів отримання хабарів у значних сумах. В результаті загальна сума задокументованих хабарів у 2010 році склала 2,86 млн грн.

Задокументовано 23 факти хабарництва з сумою більше 10 тис. грн і 6 – з сумою 100 тис. грн.

До кримінальної відповідальності за скоєння вказаних злочинів притягнуто 78 осіб, у тому числі посадових осіб органів влади і місцевого самоврядування – 22, з них обласного рівня – 3, міського рівня – 9, районного рівня – 7, співробітників контролюючих органів – 55.

До суду направлено 151 кримінальну справу (беручи до уваги справи 2009 року).

За 12 місяців 2010 року складено 79 адміністративних протоколів за порушення Закону України «Про боротьбу з корупцією».

До відповідальності притягуються: 5 держслужбовців V–VII категорії, 68 посадовців органів місцевого самоврядування, інших – 6.

За матеріалами співробітниками УДСБЕЗ УМВСУ складено адміністративний протокол про корупцію щодо заступника голови однієї з районних рад Луганської області, який, порушуючи п. «г» ч. 3 ст. 1 Закону України «Про боротьбу з корупцією», одноосібно прийняв рішення про передачу майна комерційній структурі. Судом прийнято рішення накласти штраф у розмірі 255 грн.

Виконуючи вимоги МВС України, виявлено 244 злочини з ознаками кримінальної корупції, з яких 69 зловживань владою або службо-

вим положенням, 9 фактів перевищення влади або службових повноважень, 93 – хабарництва, інших – 73.

До кримінальної відповідальності притягується 110 посадовців, з яких 3 – керівники обласного рівня, 29 – міського рівня, 33 – районного рівня, 48 – працівники контролюючих органів.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9010 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо начальника відділу капітального будівництва однієї з районних рад Луганської області, який незаконно підписав акти форми 2 виконаних робіт із придбання та установки вузлів введення та обліку теплової енергії (теплових лічильників) у житлових будинках, які фактично не введені в експлуатацію донині, чим завдав державі матеріальні збитки у сумі 1,5 млн грн.

Найбільш пріоритетною галуззю для Луганської області є вугільна промисловість. У 2010 році у цій галузі викрито 383 злочини, з них 138 – у сфері службової діяльності, 16 – за фактами хабарництва, 71 – за фактом зловживання службовим становищем.

Викрито 84 злочини, пов’язані з реалізацією продукції, 36 – під час придбання гірничошахтного обладнання, 56 – при виплаті заробітної платні, регресних позовів та інших виплат.

До кримінальної відповідальності притягнуто 87 осіб, серед яких 23 керівники.

За викритими злочинами збитки склали 190,7 млн грн.

Закінчено провадженням та направлено до суду 354 кримінальні справи, за якими загальний збиток становить 6,8 млн грн, які відшкодовано на 91,4%.

Упродовж 2010 року підрозділами УМВСУ викрито 307 фактів незаконного видобутку корисних копалин, за якими порушено 220 кримінальних справ за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 240 ККУ (порушення правил охорони надр), у т.ч. 124 – за матеріалами СДСБЕЗ ОВС УМВСУ.

Крім того, порушено 5 кримінальних справ за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 197-1 КК України (самовільне зайняття земельної ділянки для видобутку піску).

У правопорушників з місць незаконного видобутку корисних копалин вилучено 125 одиниць кар’єрної техніки (89 екскаваторів, 36 бульдозерів), 118 вантажних автомобілів, 64 компресори, 5 електростанцій, 4 саморобні підймальні машини, 7 лебідки, 7 шахтних вагонеток, 48,2 куб. м рудстойки, 3 трактори, трансформатор, 3 генератори, електропилорама, двигун дизельний, вентилятор, рейкова дорога, 9 фронтальних навантажувачів, 2193 тонни вугільної маси.

Закінчено провадженням та спрямовано до суду 199 кримінальних справ, з яких судами розглянуто 85. У 27 кримінальних справах винним призначено покарання у вигляді штрафу, у 36 – обмеження волі та у 22 – позбавлення волі.

СВ Перевальського РВ УМСВУ порушено кримінальну справу № 0200 за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 240 КК України за фактом незаконного видобутку надр (вугілля) в районі с. Селезньовка. З місця події вилучено 2 екскаватори «Вольво», бульдозер Т-130, автомобіль КАМАЗ.

На виконання завдань, визначених Програмою боротьби зі злочинами, пов'язаними з мінімізацією надходжень до бюджету, розкраданням і нецільовим використанням бюджетних коштів і державного майна, підрозділами СДСБЕЗ УМВСУ в Луганській області вжито ряд заходів щодо протидії економічним злочинам у бюджетній сфері. У 2010 році викрито 659 таких злочинів; загальні збитки за порушеними кримінальними справами склали 57,3 млн грн.

Вживаються заходи щодо боротьби з фактами незаконного відшкодування ПДВ. У 2010 році на території області відшкодування податку на додану вартість одержали 141 підприємство на загальну суму 901,6 млн грн.

З метою виявлення злочинів, пов'язаних з незаконним відшкодуванням ПДВ, проводиться робота за наступними напрямками:

- перевірка підприємств, що одержали відшкодування ПДВ, а також тих, що подали замовлення на відшкодування ПДВ, перевірка законності формування податкового кредиту;

- перевірка цільового використання сільгосптоваровиробниками сум ПДВ, які акумулюються на спецрахунках.

Упродовж 2010 року порушено 24 кримінальні справи за фактами незаконного відшкодування ПДВ, загальна сума збитку за якими склала 12,2 млн грн. В результаті проведених оперативно-розшукових заходів та слідчих дій відшкодовано 10,2 млн грн або майже 83,6%.

Так, прокуратурою порушено кримінальну справу № 9029 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, щодо директора одного з підприємств, який шляхом внесення недостовірних даних до податкової декларації з ПДВ за січень 2010 року, незаконно включив до складу податкового кредиту податок на додану вартість за рахунок надходжень платежів з ПДВ майбутніх податкових періодів (відобразивши у фінансово-бухгалтерських документах проведення безтоварних операцій на загальну суму понад 23 млн грн), чим намагався нанести державі збитків у розмірі 3,8 млн грн.

Було вжито заходів щодо викриття злочинів у сфері земельних відносин. У 2010 році викрито 184 злочини, з яких 110 (59,8%) –

посадові. Притягується до кримінальної відповідальності 91 особа, з них органів влади та управління – 13, землевпорядників – 8, керівників підприємств – 54.

Сума збитків за цими злочинами становила 15,2 млн грн.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9009 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо посадових осіб одного з сільськогосподарських підприємств, яке незаконно використовувало земельну ділянку площею 0,15 га, чим спричинило державі збиток у сумі 130 тис. грн.

Організовано роботу щодо виявлення фактів розкрадання бюджетних коштів і коштів державних підприємств з використанням «конвертаційних центрів».

У 2010 році порушено 36 кримінальних справ за ознаками складу злочину, передбаченому ст. 205 КК України, сума матеріальних збитків за якими склала 23,6 млн грн. Припинено діяльність 3-х конвертаційних центрів. Крім того, порушено 11 кримінальних справ за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 209 КК України.

Так, прокуратурою порушено кримінальну справу № 9058 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 209 КК України, щодо директора одного з підприємств, який шляхом шахрайства отримав грошовий кредит у сумі 200 тис. грн у банківській установі та отримані кошти легалізував шляхом придбання майна.

Прокуратурою Луганської області порушено кримінальну справу № 9051 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 205 КК України, щодо фізичної особи, яка у 2008 році, не маючи наміру займатися підприємницькою діяльністю, за грошову винагороду зареєструвала на своє ім'я приватне підприємство з метою прикриття незаконної діяльності та проведення незаконних фінансових операцій, чим завдала державі збиток у сумі 4,9 млн грн.

У сфері зовнішньоекономічної діяльності виявлено 119 злочинів, якими заподіяно матеріальний збиток у розмірі 33,9 млн грн.

Так, прокуратурою порушено кримінальну справу № 9037 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 365 КК України, щодо посадових осіб одного з банків, які перевищили свої повноваження, самостійно, без отримання офіційного підтвердження про зняття арешту з рахунку ТОВ «З», діяли в інтересах третіх осіб, надали можливість директору вказаного підприємства зняти гроші з рахунку у сумі 6,1 млн грн, чим завдали збиток на вказану суму.

З метою обмеження ввезення на територію області контрабандних товарів та забезпечення захисту вітчизняного ринку від низькопробної продукції іноземних держав, підтримання вітчизняних товаровиробників через створення рівних умов для конкуренції вживалися

заходи щодо протидії контрабандному переміщенню матеріальних цінностей через Державний кордон України.

Так, за 2010 рік співробітниками УДСБЕЗ УМВСУ в Луганській області спільно з працівниками СБУ, Луганського прикордонного загону та Луганської митниці викрито 84 факти контрабандного переміщення товарно-матеріальних цінностей через Державний кордон України на суму 19,9 млн грн, з них 40 фактів викрито СДСБЕЗ ОВС УМВСУ на суму 16,68 млн грн, у тому числі:

- 25 фактів переміщення промислових товарів на суму 11,7 млн грн;
- 7 фактів переміщення продуктів харчування на суму 442 тис. грн;
- 6 фактів переміщення ПММ на суму 2,75 млн грн;
- 4 факти ввозу автотранспорту на суму 5,34 млн грн;
- 30 фактів переміщення наркотичної сировини;
- 10 фактів переміщення вибухівки, вибухових пристроїв (речовин).

Порушено 26 кримінальних справ за фактами контрабандного переміщення вантажів, з яких 10 – за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 201 КК України, 29 – за ст. 305 КК України.

Так, СВ УСБУ порушено кримінальну справу № 1651 за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 201 КК України, стосовно фізичної особи, яка на власному автомобілі намагалася перевезти поза пунктом митного контролю на територію РФ 15 тюків жіночих халатів на загальну суму 613 тис. грн.

УДСБЕЗ УМВСУ вжито заходів щодо виявлення фактів порушення чинного законодавства України суб'єктами підприємницької діяльності, які надають послуги у сфері грального бізнесу.

У 2010 році співробітниками СДСБЕЗ ОВС УМВСУ здійснено 300 перевірок колишніх суб'єктів, які надавали послуги у сфері грального бізнесу, за результатами яких виявлено 257 фактів заняття гральним бізнесом, який заборонений (ст. 203 КК України), вилучено 2543 одиниці гральних автоматів.

Порушено 29 кримінальних справ за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 203 КК України, та 5 матеріалів спрямовано до органів податкової служби.

Так, прокуратурою порушено кримінальну справу № 9142 за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 203 КК України, за фактом порушення вимог Закону України від 15.05.2009 № 1334–VI «Про заборону грального бізнесу в Україні», а саме надання фізичною особою на 33-х гральних автоматах послуг у сфері грального бізнесу.

Прокуратурою порушено кримінальну справу № 9154 за ознаками складу злочину, передбаченого ст. 203 КК України, за фактом порушення вимог Закону України від 15.05.2009 № 1334–VI «Про за-

борону грального бізнесу в Україні», а саме надання фізичною особою на 46-ти гральних автоматах послуг у сфері грального бізнесу.

14. УДСБЕЗ УМВС України в Миколаївській області

УДСБЕЗ УМВС України в Миколаївській області вживаються заходи, спрямовані на забезпечення правоохоронного впливу на економічну злочинність.

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ викрито 619 кваліфікованих злочинів, що на 74 злочини (13,6%) більше, ніж за аналогічний період 2009 року (545).

Виявлено 380 тяжких та особливо тяжких злочинів, що на 26 злочинів (7,3%) більше, ніж у 2009 році (354).

Виявлено 105 злочинів зі збитками понад 100 тис. грн, що на 30 злочинів (40%) більше, ніж за 12 міс. 2009 р. (75). Серед них 6 злочинів зі збитками понад 1 млн грн.

Стратегію боротьби з економічною злочинністю скореговано у напрямку якісних характеристик. Продовжено курс на поглиблення спеціалізації, зокрема у протидії кримінальній корупції.

Основні зусилля спрямовані на досягнення не суто кількісних показників в оперативно-службовій діяльності, а на викриття злочинів, що мають резонанс, які завдали значних матеріальних збитків, а також на притягнення до відповідальності високопосадовців органів влади, управління та контролюючих органів.

У 2010 році виявлено 68 злочинів з ознаками корупції щодо осіб, уповноважених на виконання функцій держави (2009 р. – 62).

За 12 міс. 2010 року працівниками ДСБЕЗ викрито 32 факти хабарництва, що на 33,3% (8 злочинів) більше, ніж за 12 міс. 2009 року.

Управління звернуло увагу на нові критерії оцінки щодо виявлення фактів хабарництва.

У 2010 році вдалося досягти позитивних результатів щодо розміру отриманих хабарів. Викрито 3 хабара на суму понад 10 тис. грн (2009 р. – 1), з яких за одним сума хабара становить понад 30 тис. грн, за двома – понад 100 тис. грн (2009 р. – 0).

Загальна сума отриманих хабарів становить 824 тис. грн.

Середня сума отриманого хабара однією особою складає 45,8 тис. грн.

Основна увага приділялась викриттю фактів хабарництва в органах влади та управління, а також у контролюючих органах.

Упродовж 2010 р. викрито 16 злочинів про хабарництво, вчинених представниками органів влади та управління.

За цими злочинами викрито 10 службових осіб органів влади та управління.

Виявлено 9 фактів хабарництва, вчинених представниками контролюючих органів.

За отримання хабарів у 2010 році засуджено 5 осіб:

- суддя району;
- 2 працівники податкової міліції Вознесенської ДПМ;
- начальник відділу рибінспекції;
- старший слідчий з ОВС податкової міліції.

У бюджетній сфері викрито 195 злочинів, що на 43,4% (59 злочинів) більше, ніж у минулому році (136). Основним завданням було документування протиправних діянь, що завдають значних збитків економіці держави. У бюджетній сфері викрито 24 злочини зі збитками понад 100 тис. грн (12 міс. 2009 р. – 16). Сума збитків за викритими злочинами, що пов'язані з бюджетними коштами, складає 7,5 млн грн.

Під час документування економічних злочинів підкреслюється наявність судової перспективи.

Так, направлені до суду кримінальні справи за 142-ма злочинами, виявленим у бюджетній сфері, що на 39,2% (40 злочинів) більше, ніж за 12 міс. 2009 року (102).

У сфері фінансової діяльності викрито 252 злочини, що на 47,4% (81 злочин) більше, ніж у 2009 році (171).

Основна увага приділялась викриттю злочинів, пов'язаних з діяльністю кредитних спілок, злочинів у сфері банківської діяльності, у т.ч. вчинених безпосередньо працівниками банківських установ.

Закінчено розслідуванням кримінальні справи за 167-ма злочинами, що скоєні у фінансовій сфері.

У межах компетенції ОВС вживається комплекс заходів щодо виявлення злочинів у сфері зовнішньоекономічної діяльності.

Один з основних напрямків – це попередження, виявлення та документування фактів незаконного переміщення товарів та їх реалізації на внутрішньому ринку держави, викриття фактів контрабанди та протидія кримінальній корупції серед працівників контролюючих органів.

У результаті цієї діяльності у **сфері зовнішньої економіки** виявлено 2 злочини.

У сфері земельних відносин викрито 15 злочинів. З них 11 злочинів пов'язані з приватизацією земельних ділянок. Викрито 3 злочини у сфері земельних відносин зі збитками понад 100 тис. грн.

За порушеними кримінальними справами у сфері земельних відносин збитки складають 1,1 млн грн.

До кримінальної відповідальності притягується 11 осіб.

Встановлено 575,82 га земель, що перебувають у незаконному обігу, у т.ч. 34,63 га земель сільськогосподарського призначення, 206,6 га самовільно зайнятих земельних ділянок.

У сфері земельних відносин викрито 2 факти кримінальної корупції та 2 факти адміністративної корупції.

Завдяки комплексу заходів щодо розшуку майна і коштів, які можуть бути джерелом відшкодування завданих економічними злочинами збитків, забезпечено відшкодування на суму 12,9 млн грн, що становить 137,6%, тоді як у 2009 році забезпечення відшкодування дорівнювало лише 58,2%.

До суду направлено 668 кримінальних справ, які були порушені за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ, що на 16,6% (95 злочинів) більше, ніж за 12 місяців 2009 року (573).

Якісними змінами також слід вважати реальні вирoki, яких у 2010 році винесено 11, тоді як за весь 2009 рік було лише 2.

15. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Одеській області

Упродовж 2010 р. підрозділами ДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області завдяки вжитим організаційно-практичним заходами викрито 2999 злочинів економічної спрямованості (+1,1%), в тому числі 2380 (+4,1%) кваліфікованих та 1684 (+1,8%) тяжких і особливо тяжких, питома вага яких складає 56,2%.

На 3,8% більше задокументовано злочинів у сфері службової діяльності, в тому числі на 2,8% більше фактів хабарництва.

Досягнуто позитивних результатів у виявленні злочинів, пов'язаних із бюджетними коштами (+35,1%), у сфері зовнішньоекономічної діяльності (+33,6%), у сфері приватизації (+16,2%) та земельних відносин (+36,7%).

Викрито 483 злочини зі збитками понад 100 тисяч гривень та 81 резонансний злочин зі збитками понад 1 мільйон гривень.

Особлива увага керівництвом ДДСБЕЗ МВС України приділяється викриттю злочинів у сфері службової діяльності. Впродовж 2010 року викрито 1155 злочинів вказаної категорії (1113, +3,8%), з яких 193 скоєні службовими особами органів влади і управління та 105 – службовими особами контролюючих органів.

Задокументовано 330 фактів хабарництва (321, +2,8%), з яких 30 – із сумою хабара понад 10 тисяч гривень та 11 – із сумою хабара понад

30 тисяч гривень. При цьому «на гарячому» хабарників затримували у 93-х випадках.

З початку року виявлено 137 корупційних діянь (120, +14,2%).

У 2010 році викрито 877 (657, + 33,5%) злочинів, пов'язаних із бюджетними коштами, в тому числі 22 злочини, пов'язані з незаконним відшкодуванням податку на додану вартість.

З початку року в сфері земельних відносин задокументовано 231 злочин (169, + 36,7%).

У сфері **надрокористування** викрито 6 злочинів.

Аналіз статистичних даних щодо злочинів, виявлених співробітниками ДСБЕЗ, показав, що станом на 31.12.2010 загалом по області на 7,8% (13,2% проти 20,1%) зменшилась питома вага злочинів, порушених «за фактом», на 6% більше встановлено осіб (2678 проти 2522) і на 9,66% більше розкрито злочинів за закінченням кримінальним провадженням справами (2735 проти 2494).

Станом на 31.12.2010 у провадженні залишалось 250 кримінальних справ у злочинах, виявлених співробітниками служби БЕЗ із порушеними термінами розслідування, зокрема 203 (або 81,2%) – понад два місяці без осіб.

Упродовж 2010 року розкрито 123 злочини, кримінальні справи за якими в минулих роках були припинені на підставі п. 1, 3 ст. 206 КПК України. Проте нині у провадженні слідчих підрозділів залишаються 2217 нерозкритих злочинів минулих років, зокрема 2041 кримінальну справу за ними припинено на підставі п. 3 ст. 206 КПК України і 176 – на підставі п. 1 ст. 206 КПК України.

У 2010 році слідчими підрозділами порушено 396 «фактових» кримінальних справ, що складає 13,2% (проти 21% у 2009 році) від загальної кількості кримінальних справ, порушених за злочинами, виявленими співробітниками служби.

З метою підвищення якості збору матеріалів дослідчих перевірок, що зробить неможливим порушення кримінальних справ «по факту», а також з метою активізації їх оперативного супроводження шляхом взаємодії оперативних підрозділів із слідчими органами у напрямку встановлення осіб, що скоїли «неочевидні» злочини, 14.09.2010 керівництвом УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області в ОВС ГУМВС направлено вказівку № 3/741 про заборону направляти в слідчі підрозділи неякісні і неповністю відпрацьовані матеріали дослідчих перевірок або матеріали, які не містять складу злочину і достатніх даних про осіб, його що зробили.

Окремо необхідно розглянути ефективність роботи з відшкодування збитків.

Закінчено провадженням та направлено до суду 2735 кримінальних справ, сума збитків за якими склала понад 200 млн 391,4 тис. грн.

Загальне відшкодування забезпечено на 96,5% (193 млн 447,7 тис. грн), а реальними грошима та майном збитки відшкодовані на 35% (70 млн 221,6 тис. грн).

Хабарництво

1. 20.01.2010 співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано головного лікаря комунального підприємства «Міська стоматологічна поліклініка № 8» Г., який вимагав та отримав хабара від лікаря-стоматолога вказаної поліклініки Д. в розмірі 6000 грн за надання можливості подальшої безперешкодної праці в займаній посаді та підвищення ставки заробітної плати.

Загалом під час оперативної розробки із застосуванням санкціонованих апеляційним судом спеціальних заходів аудіо- та відеоконтролю в період з листопада 2009 по січень 2010 року задокументовано 9 фактів вимагання і отримання Г. хабарів від працівників очолюваної поліклініки за вказаними мотивами на загальну суму 16150 грн. 21.01.2010 за матеріалами дослідчої перевірки щодо Г. порушено кримінальну справу № 060200900005 за ч. 2 ст. 368 КК України.

2. 04.05.2010 в результаті реалізації матеріалів оперативної розробки співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано заступника начальника юридичного відділу – начальника рекламного відділу ТОВ «Промтоварний ринок» Д. (депутат Овідіопольської районної ради 5-го скликання), який вимагав та отримав хабара від приватного підприємця Ю. в розмірі 1 млн гривень за надання права укладання угоди оренди торговельного місця на території ринка площею 29,41 кв. м строком на 10 років з правом його продовження.

Під час оперативної розробки із застосуванням санкціонованих Апеляційним судом спеціальних заходів аудіо- та відеоконтролю (СМ 1, 5) встановлено, що Д. діяв за попередньою змовою з директором агентства нерухомості «В.» Є., в обов'язки якого входило надання послуг посередника з підбору підприємців, які бажають отримати в оренду торговельні місця на вказаному ринку.

З місця події вилучено предмет хабара в розмірі 1 млн гривень, інші речові докази, а також грошові кошти в сумі 988 тис. гривень і 10 тис. доларів США, походження яких встановлюється.

04.05.2010 за даним фактом прокуратурою Одеської області щодо Д. і Є. порушено кримінальну справу № 051201000115 за ч. 3 ст. 368 КК України.

Громадян Д. і Є. затримано в порядку ст. 115 КПК України.

3. 02.07.2010 співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано начальника відділу з організації конкурсів (тендерів) представництва з комунальної власності Одеської міської ради Г., який вимагав та отримав від СПД П. хабар у сумі 13 тис. доларів США (еквівалент 102,7 тис. грн) за сприяння у перемозі в конкурсі та отриманні в оренду приміщення площею 173 кв. м.

03.07.2010 за даним фактом прокуратурою Одеської області щодо Г. порушено кримінальну справу № 051201000180 за ч. 2 ст. 368 КК України.

27.07.2010 співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано голову садівничого кооперативу «Міжлімання» К., який вимагав та отримав від громадянки К. хабара в сумі 8000 доларів США за надання згоди до вступу в СК «М.» і виділення їй земельної ділянки 0,4 га.

4.27.07.2010 за даним фактом прокуратурою Одеської області щодо К. порушено кримінальну справу № 051201000205 за ч. 2 ст. 368 КК України. К. затримано в порядку ст. 115 КПК України.

Кримінальна корупція

1. 19.05.2010 в період проведення оперативно-профілактичного відпрацювання території Одеської області в результаті реалізації матеріалів оперативної розробки співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано головного спеціаліста відділу контролю Інспекції по благоустрою Одеської міської ради Д., який вимагав та отримав від В. хабара в розмірі 1200 доларів США за сприяння в отриманні документів щодо права розміщення гаража.

З місця події вилучено предмет хабара та інші речові докази.

19.05.2010 за даним фактом прокуратурою Одеської області щодо Д. порушено кримінальну справу № 051201000148 за ч. 2 ст. 368 КК України.

Д. затримано в порядку ст. 115 КПК України та 22.05.2010 рішенням Приморського суду обрано запобіжний захід – арешт.

2. 05.11.2010 співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області «на гарячому» затримано голову Великозименівської сільської ради В-Михайлівського району Одеської області Ш., який вимагав та отримав від громадянина Т. хабара у розмірі 4000 доларів США за видачу дозволу на розробку проекту землеустрою та виділення земельної ділянки загальною площею 4 га.

06.11.2010 за даним фактом прокуратурою Одеської області щодо Ш. порушено кримінальну справу № 0512010000269 за ч. 2 ст. 368 КК України. Ш. затримано в порядку ст. 115 КПК України.

Бюджетна сфера

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області встановлено факт порушення законодавства про бюджетну систему України та викрито директора Державного підприємства водних шляхів «У.» Б., який використав бюджетні кошти в сумі 7 млн 416 тис. грн всупереч їх цільовому призначенню.

Так, 01.04.2008 року та 27.05.2008 року між ДП ВШ «У.» в особі директора Б. та державним підприємством «Д.» укладено угоди підряду капітального будівництва № 182/В–08 та 265/В–08, згідно з п. 1 яких ДП «Д.» доручає, а ДП ВШ «У.» забезпечує, згідно з проектною документацією і умовами угоди, виконання днопоглиблювальних робіт при будівництві морського підходу каналу за проектом «Створення глибоководного судового ходу Дунай-Чорне море на українській ділянці дельти. Повний розвиток». Згідно з п. 9 договірної вартість робіт визначається на основі твердого кошторису, який є невід'ємною частиною Угоди и складає 11 млн 509 тис. 331 грн та 52 млн 250 тис. грн відповідно до вищевказаних угод.

Однак з отриманих бюджетних коштів 7 млн 416 тис. грн за вказівкою директора ДП ВШ «У.» Б. було перераховано на користь ТОВ «І.» з призначенням платежу «За очікуваний дохід від експлуатації флоту». Тобто, 7 млн 416 тис. грн було використано всупереч їх цільовому призначенню. 10.02.2010 року Чорноморською транспортною прокуратурою Одеської області щодо директора ДП ВШ «У.» Б. порушено кримінальну справу № 121201000004 за ч. 2 ст. 210 КК України.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час оперативного супроводження розслідування кримінальної справи № 05820090242, порушеної за фактом зловживання службовим становищем посадовими особами Одеського регіонального управління державної спеціалізованої установи «Д.», викрито посадових осіб ПП «МЖБ «А.», за рахунок злочинних дій яких державі завдано збитків на суму 10 млн 561 тис. 622,8 грн.

Так, директор зазначеного фонду Б. спільно з посадовими особами ПП «МЖБ «А.» упродовж 2007–2008 років підписував довідки про вартість виконаних підрядних робіт, які містили завідомо неправдиві дані про об'єми виконаних робіт (Ф № КБ–3).

В результаті були перераховані грошові кошти в сумі 18 млн 12 тис. 912 грн.

Згідно з висновком будівельно-технічної експертизи встановлено, що посадовими особами приватного підприємства «Молодіжне житлове будівництво – А.» були привласнені грошові кошти в сумі 10561622,8 грн.

29.04.2010 за даним фактом прокуратурою Приморського району м. Одеси щодо посадових осіб ПП «МЖБ «А.» порушено кримінальну справу № 05820100103 за ознаками злочинів, передбачених ч. 5 ст. 191 та ч. 2 ст. 366 КК України.

Незаконне відшкодування ПДВ

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито посадових осіб Білгород-Дністровської об'єднаної Державної податкової інспекції та приватного підприємства «Н.», за рахунок злочинних дій яких державі було завдано збитків в розмірі 1 млн 863,4 тис. грн.

Так, посадові особи ПП «Н.» з метою ухилення від сплати обов'язкових платежів до бюджету надали до ДПІ фіктивні відомості про наявність податкового кредиту з ПДВ в розмірі 1 млн 863,4 тис. грн, який виник за рахунок нібито проведених імпорتنих операцій.

Після цього співробітниками Б-Дністровської об'єднаної ДПІ в ході проведення камеральної перевірки приватного підприємства «Н.», в порушення ст. 7 Закону України «Про податок на додану вартість» та відомчих наказів ДПА України, навмисно не було здійснено зіставлення імпорتنих операцій зазначеного підприємства з інформацією митних органів, що призвело до несплати підприємством «Н.» обов'язкових платежів до бюджету в розмірі 1 млн 863,4 тис. грн.

22.01.2010 за зібраними співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС матеріалами дослідчої перевірки прокуратурою Одеської області порушено кримінальну справу № 051201000004 за ч. 3 ст. 212 і ч. 2 ст. 366 КК України щодо посадових осіб ПП «Н.», а також за ч. 3 ст. 364 КК України щодо службових осіб Б-Дністровської об'єднаної Державної податкової інспекції.

2. Прокуратурою Одеської області порушено кримінальну справу № 051201000042 щодо головного бухгалтера ТОВ «А.» Б. за ознаками складу злочинів, передбачених ч. 2 ст. 15 і ч. 5 ст. 191, ч. 2 ст. 366 КК України, яка надала до Білгород-Дністровської Об'єднаної Державної податкової інспекції в Одеській області декларацію по ПДВ за березень 2008 року, в якій навмисно вказала завідомо неправдиві відомості щодо належного до отримання бюджетного відшкодування з податку на додану вартість на суму 5 млн 890 тис. 139 грн.

Земельні відносини

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час проведення заходів щодо додержання вимог чинного законодавства у сфері земельних відносин встановлено факт незаконного відчуження земельної ділянки площею 24 га по вулиці Перемоги 24 «а»

у селищі Нові Біляри Комінтернівського району Одеської області на користь фізичної особи – мешканця м. Одеси П., чим державі в особі Новобілярської територіальної громади завдано збитків у розмірі 908386 грн.

15.10.2008 року П. звернувся до суду Київського району м. Одеси з позовом про визнання дійсним договору купівлі-продажу земельної ділянки площею 24 га на території селища Нові Біляри, укладеного 05.08.2008 між приватним підприємством «Ю.» та громадянином П. У той же час представником П. – М. та представником приватного підприємства «Ю.» Р., на підтримку зазначеного позову було надано до суду : договір купівлі-продажу від 05.08.2008; довідку про утримання на балансі ПП «Ю.» зазначеної земельної ділянки; правоустановчі документи щодо реєстрації ПП «Ю.» на засновника та директора – гр. на М.; довідки з Бюро технічної інвентаризації Комінтернівського району Одеської області.

На підставі зазначених документів суддею Ж. 15.12.2008 року було винесено рішення у справі № 2–а–640 про визнання за П. права власності на земельну ділянку площею 24 га на території селища Нові Біляри.

Під час проведеної співробітниками ДСБЕЗ дослідчої перевірки встановлено, що засновник ПП «Ю.» М. ніколи не підписував документи щодо отримання на баланс підприємства вищевказаної земельної ділянки від Новобілярської селищної ради чи будь якої особи, а також не укладав з П. або іншими фізичними чи юридичними особами угод про її продаж.

Крім цього, фахівець С., який 17.10.2008 року за заявою П. нібито проводив будівнично-технічне експертне дослідження вищевказаної земельної ділянки, фактично не міг провести це дослідження у зв'язку з тим, що у жовтні 2008 року тяжко захворів та на початку січня 2009 року помер.

Таким чином, надані до Київського районного суду П., М. та Р. документи : договір купівлі-продажу; довідка про утримання на балансі ПП «Ю.» зазначеної земельної ділянки, довідки з Бюро технічної інвентаризації Комінтернівського району Одеської області та будівнично-технічне експертне дослідження нібито проведене фахівцем С. виявилися підробленими.

За зібраними матеріалами дослідчої перевірки СУ ГУМВС області порушено кримінальну справу № 01200900153 за ч. 4 ст. 190 КК України за фактом заволодіння шахрайським шляхом земельною ділянкою площею 24 га по вулиці Перемоги 24 «а» у селищі Нові Біляри Комінтернівського району Одеської області.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області припинено злочинну діяльність засновника товариства з обмеженою відповідальністю «В.», розташованого в м. Одеса, громадянки Естонії С., яка шахрайським шляхом отримала від власників бази відпочинку «І.», розташованої на земельній ділянці, що належить до категорії земель рекреаційної зони та знаходиться в межах Затокської селищної ради Білгород-Дністровського району Одеської області, грошові кошти в сумі 176 тис. євро (офіційний курс євро станом на 01.07.2009 становив 1079,9083 грн за 100,00 євро, що дорівнює 1 млн 900 тис. 638,6 грн) для виготовлення та будівництва дерев'яних котеджів з Фінляндії та Естонії. Будівельні роботи повинні були розпочатися до 10 вересня 2009 р., але донині не розпочаті, грошові кошти замовникам будівництва не повернуті, а реалізуючи свій злочинний намір, С. витратила кошти на власні потреби. За зібраними матеріалами дослідної перевірки щодо громадянки С. прокуратурою міста Одеси 25.03.2010 порушено кримінальну справу № 052201000026 за ч. 4 ст. 190 КК України за фактом заволодіння шахрайським шляхом грошовими коштами в особливо великих розмірах.

Приватизація

Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито директора «О.» П., який, зловживаючи службовим становищем, діючи всупереч інтересам служби, з метою відчуження нерухомого майна Одеської територіальної громади склав фіктивні документи про передачу нерухомого майна в оренду фізичній особі громадянину Молдови Д., які в подальшому стали підставою для винесення судового рішення про відчуження майна Одеської територіальної громади вартістю біля 2 млн грн на користь Д. В результаті незаконних дій директора «О.» П. Одеській територіальній громаді завдано збитків на суму біля 2-х млн грн 14.10.2010 прокуратурою Приморського району м. Одеси щодо директора «О.» П. порушено кримінальну справу № 05820100192 за ч. 2 ст. 364, ч. 2 ст. 366 КК України.

Зовнішньоекономічна діяльність

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС припинено злочинну діяльність директора ПП «І.» Г., який шахрайським шляхом заволодів грошовими коштами ЗАТ «П.» на суму 542 тис. гривень.

Так, між ЗАТ «П.» в особі голови правління М. та ПП «І.» в особі Г. був укладений контракт, згідно з яким останній зобов'язувався поставити ЗАТ «П.» обладнання для виготовлення металопластикових вікон виробництва Німеччини фірми MTS-FENTEC. Загальна вартість контракту становила 72 тис. 565 євро.

06.03.2008 та 15.05.2008 ЗАТ «П.» перерахувало за укладеним між вищезазначеними підприємствами контрактом двома траншами на розрахунковий рахунок ПП «І.» відповідно 240 тис. грн, що становить 45% вартості обладнання для виготовлення металопластикових вікон виробництва Німеччини (фірма MTS–FENTEC) та 302 тис. грн, що становило 50% від суми вищезазначеного контракту).

Однак «І.» не було акредитовано у Південній митниці, у зв'язку з чим підприємство не мало права проводити імпорتنі операції із закупівлі у підприємств-нерезидентів України товарів та іншого обладнання. Крім того, Г. отримані від ЗАТ «П.» грошові кошти не збирався використовувати за цільовим призначенням, а використав їх на власні потреби.

30.01.2010 СВ Приморського РВ ОМУ порушено кримінальну справу № 08201000051 за ч. 4 ст. 190 КК України за фактом заволодіння шахрайським шляхом директором ПП «І.» Г. грошовими коштами ЗАТ «П.» на суму 542 тис. гривень.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС викрито директора приватного підприємства «Х.» Х., мешканця м. Одеси, який шляхом шахрайських дій заволодів грошовими коштами громадянина П. в розмірі 151 тис. 200 доларів США (еквівалент 763 тис. 560 грн).

У 2007 році директор ПП «Х.» Х., увійшовши в довіру до П., отримав від нього 151 тис. 200 доларів США під виглядом фінансової допомоги для поліпшення фінансового стану та збільшення обсягу оборотних коштів підприємства. При цьому отримані кошти по бухгалтерському обліку не оприбуткував, а витратив на придбання у США автомобілів, які з метою несплати відповідних податків та зборів реалізував на території України незаконним шляхом, використовуючи громадян-нерезидентів України як фіктивних власників указанного автотранспорту.

02.02.2010 СУ ГУМВС області порушено кримінальну справу № 01201000016 за фактом заволодіння шляхом омані і зловживання довірою грошовими коштами за ознаками злочину, передбаченого ч. 4 ст. 190 КК України.

Паливно-енергетичний комплекс

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито фізичну особу-підприємця Г., мешканця м. Ізмаїла Одеської області, який в період з 15.07.2006 по 03.08.2006 шахрайським шляхом заволодів чотирма вагонами вугілля загальним тоннажем понад 277 тон, які надійшли від постачальника, а саме ТОВ «О.» в особі ВСП «Ш.» м. Луганськ, в результаті чого незаконно отримав та використав на власні потреби грошові кошти в сумі 150 тисяч гривень, чим завдав збитків потерпілим у вказаному розмірі. За зібраними матеріалами пе-

ревірки 05.03.2010 прокуратурою Одеської області у відношенні Г. за фактом шахрайства порушено кримінальну справу № 051201000067 за ч. 4 ст. 190 КК України.

2. 08.06.2010 співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито посадових осіб ТОВ «С.», які займались випуском та реалізацією неякісної продукції.

Так, під час перевірки встановлено, що посадові особи ТОВ «С.», не маючи спеціальних дозвільних документів, організували переробку та реалізацію нафтопродукції на орендованій у ТОВ «П.» малотоннажній установці для очищення грубого палива.

Під час огляду зазначеної території зафіксовано знаходження 23,9 тонн нафти, 47,7 тонн дизельного палива та 6,1 тонни бензину А-80.

Згідно з висновком фахівця атестованої лабораторії з контролю виробництва нафтопродукції ЗАТ «Е.» встановлено, що надана для дослідження продукція не відповідає Державним стандартам України.

08.06.2010 за матеріалами СУ ГУ МВС України в Одеській області щодо посадових осіб ТОВ «С.» порушено кримінальну справу № 0120100077 за ст. 227 КК України.

Надракористування

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУ МВС України в Одеській області викрито посадових осіб комунального підприємства «З.», за рахунок злочинних дій яких державі було завдано збитків у розмірі 412 тис. грн.

Так, посадовими особами КП «З.» упродовж 2009 року незаконно добуто 119,4 тис. куб. м підземної питної води, яку з метою отримання прибутку постачали мешканцям с. Зоря Саратського району Одеської області.

Відповідно до переліку, затвердженого постановою КМУ № 827 від 12.12.1994 року, підземні питні води для централізованого водопостачання і для централізованого водовідведення є корисними копалинами загальнодержавного значення та є «надрами», і їх добування передбачає наявність отримання дозволу на спеціальне водокористування та ліцензії, але у КП «З.» вони відсутні.

29.03.2010 за зібраними матеріалами дослідчої перевірки прокуратурою Саратського району Одеської області щодо посадових осіб КП «З.» порушено кримінальну справу № 0831000020 за ч. 3 ст. 365, ч. 2 ст. 240 КК України.

Агропромисловий комплекс

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області в результаті реалізації матеріалів оперативної розробки викрито за-

снотника та директора сільськогосподарського фермерського господарства «Р.» Р., який 10.11.2006 за фіктивними документами отримав у Південному Міжрегіональному управлінні ВАТ КБ «Н.» кредитні грошові кошти на загальну суму 3,9 млн грн.

Так, Р. було надано до ПМУ ВАТ КБ «Н.» пакет фіктивних документів, що підтверджують фінансову спроможність очолюваного підприємства, у тому числі про наявність договірних відносин з ТОВ «Н.», якому підприємство «Р.» нібито надає транспортні послуги у великих обсягах.

У результаті проведеної співробітниками ДСБЕЗ перевірки встановлено, товариство «Н.» не уклало договорів з СФГ «Р.» про надання транспортних послуг. Зазначене також підтверджено відповідно районної Державної податкової інспекції про відсутність фінансових взаємовідносин між вказаними підприємствами.

Таким чином, Р. виготовив та надав до ПМУ ВАТ КБ «Н.» фіктивні документи, на підставі яких отримав кредит на придбання сільськогосподарської техніки в розмірі 3,9 млн грн, які фактично витратив на власні потреби, а кредитні кошти до банку не повернув, чим завдав збитків банківській установі у вказаному розмірі.

За зібраними матеріалами дослідчої перевірки слідчим відділом Приморського РВ ОМУ ГУМВС щодо Р. порушено кримінальну справу № 08201000015 за ч. 2 ст. 366 КК України.

Під час проведення початкових оперативно-слідчих заходів проведено виїмки у ДПП Березівського району, відділі реєстраторів Березівського району, ПМУ ВАТ КБ «Н.» та, з метою накладання арешту на майно і відшкодування нанесених збитків, описано сільськогосподарську техніку і основні засоби СФГ «Р.».

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито директора ТОВ «Б.» в Ширяєвському районі Одеської області Б., за рахунок злочинних дій якого ТОВ «Б.» було завдано збитків у розмірі 2 млн 367 тис. 764,74 грн.

Так, Б., будучи матеріально відповідальною особою, в порушення своїх службових обов'язків, передбачених службовою інструкцією, з метою заволодіння чужим майном витребував зі складу підприємства на підставі фіктивних накладних зерно нового врожаю. Згідно з наданими нарядами зерно необхідно було поставити до СПД З. Замість цього Б. складав документи на транспортування зазначеного зерна від СПД «Б.» на адресу третіх юридичних осіб, які розраховувалися із Б. готівкою.

За період з липня 2010 за фіктивними нарядами – накладними отриманими від директора Б., зі складу підприємства було вивезено

зерна на загальну суму 2 млн 367 тис. 764,74 грн. Отримані від реалізації зазначених ТМЦ грошові кошти були привласненні громадянином Б.

10.09.2010 за зібраними матеріалами дослідчої перевірки слідчим СУ ГУМВС України в Одеській області щодо директора ТОВ «Б.» в Ширяєвському районі Одеської області Б. порушено кримінальну справу № 10201000102 за ч. 5 ст. 191 КК України.

Спиртова галузь

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час реалізації матеріалів оперативної розробки викрито суб'єкта підприємницької діяльності Д., яка займалася незаконним виготовленням та реалізацією лікєро-горілчаних виробів, а саме фальсифікованого коньяку під торговою маркою «KVINT» у підпільному цеху, розташованому в Роздільнянському районі, с. Кучургани.

28.07.2010 р. з метою документування злочинної діяльності було проведено санкціоновану прокурором Одеської області оперативну закупку.

Під час обшуку за вказаною адресою було вилучено 260 пляшок готової продукції на загальну суму понад 25 тис. грн, 1,5 тонни спирту, окрім цього вилучено понад 4 тис. корків та поліграфічну продукцію.

04.08.2010 року за зібраними матеріалами дослідчої перевірки слідчим СВ Суворівського РВ ОМУ ГУМВС України в Одеській області щодо Д. порушено кримінальну справу № 010201000317 за ч. 2 ст. 204 та ч. 1 ст. 229 КК України.

Контрабанда

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито посадових осіб митного посту «Григорівка», які, зловживаючи службовим становищем, завдали державі збитків у розмірі 1 млн грн.

Так, у період з 25.12.2007 по 30.05.2008 на території митного поста «Григорівка» приватними підприємствами «С.» і «В.» були заявлені до митного оформлення 4 тис. 201 шт. комп'ютерних моніторів з нульовою митною ставкою.

Проведеною перевіркою встановлено, що посадові особи митного посту «Григорівка», діючи в порушення вимог товарної номенклатури Митного тарифу України, затверджених Законом України «Про митний тариф України» № 2371–ІІІ від 05.04.2001, та Порядку «Про здійснення митного контролю та митного оформлення товарів з використанням вантажної митної декларації», затвердженого наказом ДМС України № 314 від 20.04.2005, в інтересах ПП «С.» і ПП «В.» не здійс-

нили належний контроль, що призвело до оформлення під виглядом комп'ютерних моніторів телевізорів LG, на які не розповсюджується пільгова – нульова ставка митного збору. Відтак державі було завдано збитків у вигляді недопоступлення митних зборів на загальну суму 1 млн 472,8 тис. грн.

30.04.2010 за матеріалами дослідчої перевірки Чорноморською транспортною прокуратурою щодо посадових осіб митного поста «Григорівка» порушено кримінальну справу № 0121201000009 за ч. 2 ст. 364 КК України.

Морегосподарський комплекс

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час проведення перевірки законності проведення державних закупівель державним підприємством «Б.» викрито злочинну діяльність начальника ДП «Б.» С., який, зловживаючи службовим становищем, діючи умисно, в інтересах третіх осіб, всупереч інтересам служби, уклав договір з приватним підприємством «К.» (м. Одеса) на постачання підприємством паливо-мастильних матеріалів для потреб порту у кількості 1700 тонн. При цьому зазначений договір укладено в порушення п. 6, п. 61 Положення «Про закупівлю товарів, робіт і послуг за державні кошти», оскільки ПП «К.» не є вітчизняним виробником нафтопродуктів або його представником, дилером та дистриб'ютором.

Також С., будучи начальником ДП «Б.», в порушення вимог п.п. 3.2. п. 3, п. 11 «Порядку змін істотних умов договору про закупівлю», затвердженого наказом Міністерства економіки України, зловживаючи своїми службовими обов'язками, без згоди тендерного комітету порту та погодження Міністерства економіки України на збільшення закупівельної ціни паливно-мастильних матеріалів за договором поставки особисто уклав додаткову угоду до зазначеного договору, що призвело до зайвого витрачання коштів на користь ПП «К.» у сумі 849 тис. 608, 95 грн.

В результаті незаконних дій начальника ДП «Б.» С. при проведенні державної закупівлі паливно-мастильних матеріалів державним інтересам заподіяно шкоду на суму 849 тис. 609, 95 грн.

13.07.2010 за зібраними матеріалами дослідчої перевірки прокуратурою Одеської області щодо начальника ДП «Б.» порушено кримінальну справу № 051201000186 за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито посадових осіб Державного підприємства «О.», за рахунок злочинних дій яких державі було завдано збитків у розмірі 559 тис. 663 грн.

Так, у квітні 2010 року посадові особи всупереч інтересам служби підписали акти прийомки виконаних робіт щодо реконст-

рукції ліній 35 Кв «Одеська ТЕЦ – ГПП «Морська», які не відповідають дійсності.

Зазначене підтверджується висновком КРУ в Одеській області від 29.06.2010 про те, що обсяг виконаних робіт, зазначений у договорах підряду, є завищеним, у результаті чого підприємством було незаконно витрачено 559663 грн, чим завдано збитків державі на вказану суму.

13.07.2010 за матеріалами дослідчої перевірки Чорноморською транспортною прокуратурою в Одеській області щодо посадових осіб ДП «О.» порушено кримінальну справу № 121201000019 за ч. 2 ст. 367 КК України.

Ринки

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито директора виробничо-комерційної приватної фірми (ВКПФ) «В.» К., за рахунок злочинних дій якої підприємству «Кооператив з обслуговування Южненського міського ринку» було завдано збитків у розмірі 158 тис. 608 грн.

Так, 14.12.2006 рішенням Южненської міської ради № 161-V ВКПФ «В.» було припинено право користування земельною ділянкою, на якій розташований ринок.

11.10.2007 рішенням Южненської міської ради № 502-V «Кооперативу з обслуговування Южненського міського ринку» було надано дозвіл на оформлення технічної документації з метою надання вказаної земельної ділянки в оренду, та 15.01.2008 укладено угоду оренди, яка зареєстрована в ЮМВОРФДП «Центр державного земельного кадастру».

Незважаючи на це, директор ВКПФ «В.» К. без законних підстав здійснювала збір грошових коштів з підприємців за оренду торговельних місць на території вказаного ринку, чим завдала матеріальних збитків «Кооперативу з обслуговування Южненського міського ринку» у вищевказаному розмірі. 27.04.2010 за зібраними матеріалами дослідчої перевірки слідчим управлінням ГУМВС України в Одеській області щодо К. порушено кримінальну справу № 001201000058 за ч. 4 ст. 190 КК України.

2. Під час проведення заходів щодо виконання Постанови КМУ № 963 від 25.06.2007 року «Про затвердження методики встановлення розміру шкоди, спричиненої у результаті самовільного захоплення земельної ділянки, використання земельної ділянки не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового шару покриття без відповідного дозволу» співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито директора ТОВ «М.» Т., за рахунок злочинних дій якого місцевому бюджету м. Одеси було завдано збитків у розмірі 379 тис. 978,13 грн.

Так, 11.07.2010 під час перевірки, проведеної спільно з Державною інспекцією з контролю за використанням та охороною земель, встановлено, що посадові особи ТОВ «М.» упродовж 2009–2010 років незаконно використовували земельну ділянку площею 0,3175 га, з одночасним проведенням самовільної її забудови, про що свідчать укладені у 2009 та 2010 роках угоди з третіми особами на розміщення та зберігання 46-ти контейнерів та надання торговельних місць.

22.07.2010 року за матеріалами дослідчої перевірки прокуратурою Малиновського району м. Одеси щодо директора ТОВ «М.» Т. порушено кримінальну справу № 053201000134 за ч. 3 ст. 197-1 КК України.

Кредитно-фінансова сфера

Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито директора ТОВ «Зернова компанія «Ф.» Г., за рахунок злочинних дій якого ВАТ КБ «Н.» було завдано збитків у розмірі 8 млн грн.

Так, 08.09.2010 року між ВАТ КБ «Н.» та ТОВ «Зернова компанія «Ф.» було укладено кредитний договір про відкриття кредитної лінії.

У період з вересня по жовтень 2008 року Г. неодноразово надавав до банку заявку на видачу траншу, з довідкою про наявність на елеваторі ВАТ «В.» продукції ТОВ «ЗК «Ф.», на підставі чого укладались додаткові угоди та банком окремими траншами на розрахунковий рахунок підприємства перераховано 12 млн 950 тис. грн. У період отримання вищезазначених траншів, згідно з раніше укладеними угодами, по кредитній лінії було погашено 4 950 000 грн.

Під час проведення перевірки встановлено, що надані Г. до банку довідки з ВАТ «В.» є фіктивними.

19.05.2010 за матеріалами дослідчої перевірки прокуратурою Одеської області щодо директора ТОВ «Зернова компанія «Ф.» Г. порушено кримінальну справу № 051201000146 за ч. 2 ст. 222 КК України.

Легалізація

Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області в процесі оперативного супроводження кримінальної справи № 058200800240, порушеної за ч. 4 ст. 190 КК України щодо М., виявлено факт легалізації грошових коштів у розмірі 520 тис. грн.

Так, у 2008 році М. шахрайським шляхом під час реалізації земельних ділянок на території Одеської області заволодів грошовими коштами, які належали громадянину П., у розмірі 520 тис. грн.

У подальшому М. з метою легалізації грошових коштів здійснив фінансову операцію щодо придбання автомобілів «Мерседес S 500» та

«Мерседес S 600» для власного користування на загальну суму 65 тис. доларів США (еквівалент 520 тис. грн).

08.07.2010 року Приморським районним судом м. Одеси застосовано запобіжний захід про взяття під варту. 29.07.2010 СВ Приморського РВ ОМУ ГУМВС щодо М. порушено кримінальну справу № 08201000579 за ознаками ч. 1 ст. 209 КК України, та 30.07.2010 зазначену кримінальну справу закінчено провадженням і направлено до суду.

Сфера інтелектуальної власності

1. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час реалізації матеріалів оперативної розробки припинено злочинну діяльність громадянина Афганістану фізичної особи-підприємця О., який на території ТОВ «Промтоварний ринок» (Одеська область, Овідіопольський район, смт. Авангард) зберігав у складському приміщенні з метою подальшої реалізації 324000 штук презервативів з незаконним використанням знаку для товарів та послуг «СопТех», права на які належать ТОВ «Медком МП», чим завдав матеріальну шкоду правовласнику в розмірі 1613520 гривень.

За матеріалами дослідчої перевірки 14.01.2010 прокуратурою Овідіопольського району Одеської області щодо О. порушено кримінальну справу № 79201000002 за ч. 3 ст. 229 КК України – умисне незаконне використання знаку для товарів та послуг, що завдало матеріальну шкоду в особливо великому розмірі.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час реалізації матеріалів оперативної розробки викрито громадянина Т., 1977 р.н., за рахунок злочинних дій якого ТОВ «К.» було завдано збитків у розмірі 981 тис. 970 грн.

Так, Т. було розташовано торент-сервер bt.od.ua, через який він надавав можливість користувачам мережі Інтернет здійснювати копіювання аудіовізуальних творів, права на розповсюдження яких на території України належать ТОВ «К.».

Під час обшуку вилучено торент-сервер, вартість якого 100 тис. грн.

25.05.2010 року за матеріалами дослідчої перевірки слідчим відділом ОМУ ГУМВС України в Одеській області щодо гр. Т. порушено кримінальну справу № 02201000076 за ч. 3 ст. 176 КК України.

Організована злочинність

У результаті реалізації матеріалів оперативної розробки співробітниками УДСБКЗ ГУМВС України в Одеській області було викрито голову правління Кредитної спілки «У.» С., який скоїв розкрадання грошових коштів вкладників спілки в розмірі 1,8 млн грн. За даним фактом

22.12.2008 року слідчим управлінням ГУМВС України в Одеській області щодо С. було порушено кримінальну справу № 02200800303, розслідування якої було доручено СУ ГУМВС України в Одеській області. У справі створено слідчо-оперативну групу, до складу якої включено слідчих ст. лейтенанта міліції С., лейтенанта міліції П. та співробітників апарату УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області.

У процесі оперативного супроводження розслідування вказаної кримінальної справи було встановлено причетність до розкрадання грошових коштів вкладників та інших посадових злочинів колишніх голів кредитної спілки «У.» К., 1967 р.н., та І., 1981 р.н., які працювали на цій посаді в 2005–2007 роках.

Також встановлено, що 13.01.2005 розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг № 3290 за результатами перевірки згідно з актом № 22227с/10 дію ліцензії Кредитної спілки «У.» на залучення внесків від громадян на депозитні рахунки призупинено, а розпорядженням Держкомісії № 4055 від 24.05.2005 її взагалі анульовано.

Незважаючи на ці обставини, вищезазначені посадові особи КС «У.», достовірно знаючи про відсутність ліцензії, діючи навмисно, всупереч вимогам Закону України «Про кредитні спілки», продовжили діяльність спілки із залучення внесків на депозитні рахунки.

За період відсутності ліцензії з 13 січня 2005 року до 9 лютого 2007 року (дати поновлення ліцензії згідно з розпорядженням Держфінпослуг № 6790) посадові особи КС «У.» провадили безліцензійну діяльність на суму 301 мільйон 595 тисяч гривень. Даний факт підтверджено актом перевірки територіального управління Держфінпослуг № 89/п21, яка була ініційована за поданням УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області.

Під час подальшого розслідування зазначених кримінальних справ співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС встановлено факти привласнення грошових коштів посадовими особами Кредитної спілки «У.» С., І. та головним бухгалтером Ж. на загальну суму понад 81 млн грн, щодо яких були порушені кримінальні справи № 051200900049 за ч. 5 ст. 191 КК України та № 02200900025 за ч. 5 ст. 191, ч. 2 ст. 202 КК України.

За зібраними співробітниками ДСБЕЗ матеріалами дослідчої перевірки 26.03.2009 року прокуратурою Одеської області щодо К., І. та Ж. порушено кримінальну справу № 051200900087 за ч. 2 ст. 202 КК України.

У березні 2009 року колишніх керівників КС «Україна» І. та Ж. затримано в порядку ст. 106, 115 КПК України та рішенням Приморського районного суду міста Одеси заарештовано.

У процесі досудового слідства у діях посадових осіб Кредитної спілки «Україна» І. (організатор), С. та Ж. встановлено ознаки органі-

зованості, та 22.12.2009 року вищезазначеним особам пред'явлене обвинувачення за ч. 3 ст. 28 КК України.

У січні 2010 р. кримінальну справу направлено до Приморського районного суду м. Одеси.

2. 30.09.2009 року направлено до суду із застосуванням ч. 3 ст. 28 КК України кримінальну справу № 09200900315, порушену за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області за ч. 3 ст. 176, ч. 3 ст. 300, ч. 2 та 3 ст. 301, ч. 1 ст. 209 КК України в результаті реалізації ОРС категорії «Захист» щодо організованої злочинної групи у складі М., 1978 р.н., Д., 1983 р.н., А., 1974 р.н. та В., 1987 р.н., які у складі організованої злочинної групи організували незаконне тиражування та розповсюдження магнітних носіїв інформації для лазерних систем зчитування.

Під час проведення оперативних заходів здійснено 22 оперативні закупівлі контрафактних компакт-дисків на загальну суму понад 7 тис. грн та проводились санкціоновані Апеляційним судом спеціальні заходи 1, 3, 5.

В результаті обшуку за місцем знаходження цеху (Одеська обл., Біляївський район, с. Усатово) було вилучено понад 1400 контрафактних дисків на суму понад 35 тис. грн та обладнання для тиражування магнітних носіїв.

06.09.2009 року Приморським районним судом м. Одеси щодо Д., В. та М. обрано запобіжний захід – утримання під вартою, а щодо А. – підписка про невиїзд.

У вказаній кримінальній справі сума збитків складає 31990 грн, відшкодовано збитків на суму 16500 грн.

Згідно з вироком Приморського районного суду м. Одеси від 28.07.2010 року Д. та В. засуджено до 3,5 років позбавлення волі в колонії строгого режиму, а А. та М. засуджено до 3,5 років із звільненням від відбування покарання з випробуванням.

Реалізація фальсифікованих виробів

Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області під час реалізації матеріалів оперативної розробки припинено злочинну діяльність громадянина К., який на території міста здійснив реалізацію фальсифікованих тютюнових виробів – 30 коробів сигарет «Мальборо» на загальну суму 10 тис. 750 доларів США.

У подальшому К. було затримано та вилучено грошові кошти в розмірі 10 тис. 750 доларів США та ще 5 коробів сигарет «Мальборо».

Проведеним дослідженням науково-дослідного експертного криміналістичного центру (НДЕКЦ), висновок № 153–ІВ від

11.04.2010, встановлено, що зазначені вироби не відповідають оригінальній упаковці сигарет власника торговельної марки «Мальборо» компанії «Philip Morris Products SA», продукцію якої за ліцензією виробляє в Україні ЗАТ «Піліп Морріс Україна».

За матеріалами дослідчої перевірки 14.04.2010 слідчим відділом Портофранківського ВМ Приморського РВ ОМУ ГУМВС України в Одеській області щодо К. порушено кримінальну справу № 09201000144 за ч. 2 ст. 229 КК України.

Кримінальні справи зі збитками понад 1 млн грн

Співробітниками Управління ДСБЕЗ ГУМВС виявлено факт заволодіння грошовими коштами інвесторів під час укладання угод щодо інвестування в будівництво житлового будинку на території м. Іллічівськ Одеської області з боку посадових осіб компанії забудовника.

Так, 26.06.2007, укладаючи інвестиційну угоду № 63/К, колишній засновник та керівник ДП «Ж.» ВАТ «О.» М., 1946 р.н., зловживаючи довірою, отримав та заволодів грошовими коштами гр. Д. у сумі 765 тис. 465 грн у якості оплати за будівництво та передачу у власність останнього будівлі площею понад 200 кв. метрів.

Згідно з рішенням Господарського суду Одеської області, у 2006 році ДП «Ж.» ВАТ «О.» було визнано банкрутом та ліквідоване. Земельна ділянка під будівництво багатопверхового будинку підприємству ДП «Ж.» ВАТ «О.» міською радою м. Іллічівськ у встановленому порядку не виділялася.

Проведеною дослідною перевіркою встановлено, що з 2007 по 2009 рік гр. М., реалізуючи злочинний намір, як забудовник за інвестиційними угодами отримав від 98 громадян грошові кошти на загальну суму понад 25 млн грн. Гроші привласнив, договірні умови не виконав.

15.02.2010 за цим фактом СУ ГУМВС України в Одеській області порушено кримінальну справу № 01201000019 за ч. 4 ст. 190 КК України.

2. Співробітниками УДСБЕЗ ГУМВС України в Одеській області викрито члена спостережної ради ЗАТ «Торговельний дім «Л.» та ЗАТ «О.» Г., за рахунок злочинних дій якої компанії «В.» було завдано збитків у розмірі 9 млн 616 тис. 383 грн.

Так, у 2004 році підприємство «В.» придбало акції ЗАТ «Торговельний дім «Л.» та ЗАТ «О.»

У 2009 році Г., маючи намір заволодіти акціями ЗАТ «Торговельний дім «Л.» та ЗАТ «О.», діючи на підставі довіреності від імені компанії «В.» на продаж акцій зазначених підприємств, шляхом обману та зловживання довірою, діючи без відома власника акцій та трудо-

вого колективу підприємств, здійснила несанкціоновані операції з відчуження (продажу) акцій у рівних долях чотирьом фізичним особам. Кошти від продажу акцій на рахунок власника компанії «В.» не надходили. У подальшому зазначені особи здійснили перепродаж акцій членам сім'ї Г.

20.04.2010 за зібраними матеріалами дослідчої перевірки слідчим відділом ОМУ ГУМВС України в Одеській області щодо члена спостережної ради ЗАТ «Торговельний дім «Л.» та ЗАТ «О.» Г. порушено кримінальну справу № 002201000034 за ч. 4 ст. 190 КК України.

16. ВДСБЕЗ УМВС України на Одеській залізниці

За 12 місяців 2010 року за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ УМВС на Одеській залізниці було виявлено та поставлено на облік 181 злочин у сфері економіки. З числа викритих злочинів 106 кваліфікованих (9 особливо тяжких, 48 тяжких, 49 середньої тяжкості).

Відносно особи порушено 151 кримінальну справу, за фактом – 30 справ.

Викрито 16 злочинів зі збитками понад 100 тис. грн, з них 2 злочини зі збитками понад 1 млн грн.

Упродовж звітного періоду викрито 7 фактів кримінальної корупції та порушено кримінальні справи щодо суб'єктів атикорупційного законодавства: до відповідальності притягнуто інспектора митного поста, інспектора з охорони природних ресурсів, службовця податкової інспекції, голову та заступника голови Нерубайської сільради, голову Крижанівської сільради. З числа викритих злочинів, пов'язаних з кримінальною корупцією, один пов'язаний з хабарництвом.

Також упродовж першого півріччя викрито 4 факти адміністративної корупції на ст. Ізмаїл, Христинівка та Котовськ.

У 2010 році було викрито 57 злочинів, пов'язаних із розкраданням, з яких 7 у особливо великих розмірах. Викрито 9 фактів розкрадань коштів на суму понад 100 тис. грн.

У сфері службової діяльності викрито 58 злочинів, серед яких службових злочинів зі збитками понад 100 тис. грн. – 4 та 2 злочини зі збитками понад 1 млн грн.

Пріоритетні напрями

Хабарництво. Викрито 9 злочинів за ознаками ст. 368 КК України. Фігурантами у кримінальних справах є депутат міської ради м. Роздільна, інспектор ДПІ та начальник потягу.

Сфера зовнішньоекономічної діяльності. Викрито 1 злочин за ознаками ч. 2 ст. 367 КК України за фактом службової недбалості інспектора митного поста, який неналежним чином здійснив розмитнення вантажу, в результаті чого державі було завдано збитків на загальну суму близько 500 тис. грн. Кримінальну справу направлено до суду, збитки відшкодовано.

Сфера приватизації та земельних відносин. Викрито 6 кваліфікованих злочинів. За ознаками ч. 4 ст. 190 КК України кримінальну справу порушено щодо заступника начальника локомотивної служби Одеської залізниці, який здійснив незаконну приватизацію житла, чим заподіяв збитків залізниці на суму понад 230 тис. грн. Також під час роботи у складі слідчо-оперативної групи прокуратури Одеської області було викрито злочин за ознаками ч. 2 ст. 364 КК України, скоєний посадовими особами Красносільської сільради за фактом незаконного виділення земельної ділянки площею 0,15 га.

Бюджетна сфера. Викрито 3 злочини, з яких 1 пов'язаний з розкраданням в особливо великих розмірах у процесі проведення тендерних процедур Одеською залізницею та ТОВ «Л.», сума збитків за яким становить близько 300 тис. грн.

Сфера інтелектуальної власності. Викрито 5 злочинів за ознаками ст. 203-1 КК України за фактами незаконного обігу дисків. Вилучено близько 3,5 тис. одиниць контрафактної продукції на загальну суму понад 70 тис. грн.

Сфера високих технологій. Викрито 1 злочин. За ознаками ч. 1 ст. 361 КК України порушено кримінальну справу щодо машиніста Р., який шляхом несанкціонованого втручання вніс корективи в роботу автоматизованої системи обліку витраченого палива БІС-Р.

Тендерні процедури та сфера державних закупівель. У 2010 році за матеріалами ВДСБЕЗ було порушено 4 кримінальні справи, пов'язані зі зловживаннями у сфері тендерних закупівель. За всіма кримінальними справами нанесено збитків державі на суму понад 100 тис. грн.

Посадовими особами ПП «А.» та ДП «О.» була незаконно проведена тендерна процедура з закупівлі обладнання для «О.» на суму понад 250 тис. грн шляхом надання фіктивних відомостей про те, що ПП «А.» є офіційним представником ВАТ «Г.».

Посадові особи ТОВ «Л.» та ДП «О.» незаконно провели тендерну процедуру з закупівлі обладнання для «О.» на суму 286 тис. грн, а саме ТОВ «Л.» поставило на «О.» перетворювачі електричного струму за ціною 12 тис. грн за одиницю, тоді як згідно з висновком експерта реальна вартість перетворювача складала 715 грн.

Посадові особи ЧДК «Е.» та ДП «О.» незаконно провели тендерну процедуру з закупівлі обладнання для «О.» на суму понад 5,7 млн грн за фактом внесення завідомо неправдивих відомостей до офіційних документів про ринкову вартість фільтро-компенсуючих установок (була зазначена вартість 10,3 млн грн), хоча фактично ці установки були закуплені по ціні 4,6 млн грн.

Посадові особи служби енергопостачання «О.» з переможцями тендерного конкурсу уклали угоду щодо постачання на «О.» електричних опор, хоча фактично, в порушення умов договору, були поставлені опори нижчої якості. Сума збитків ДП «О.» становить 200 тис. грн.

Кримінальні справи, порушені за фактом. У 2010 році зі 181 викритого злочину за фактом порушено 30 кримінальних справ питома вага від загальної кількості порушених справ, складає 16,7 відсотка (за аналогічний період 2009 року питома вага складала 31,5 відсотка). Зменшення питомої ваги щодо кримінальних справ, порушених за фактом, було досягнуто за рахунок покращення рівня взаємодії зі слідчими підрозділами на стадії початкового збору матеріалів.

За кримінальними справами, закінченими провадженням у звітному періоді, сума збитків склала 11 млн 655 тис. грн. Загальне відшкодування становить 7 млн 291 тис. грн, або 62,6%. Реальне навантаження по відшкодуванню на одного співробітника ДСБЕЗ складає понад 138 тис. грн. Забезпечено відшкодування збитків (накладено арешту на майно) на суму 3 млн 502 тис. грн.

17. УДСБЕЗ УМВС України в Полтавській області

Протягом 12-ти місяців 2010 року робота підрозділів ДСБЕЗ УМВС України в Полтавській області була спрямована на протидію економічній злочинності, зокрема на підвищення ефективності протидії хабарництву і корупції, захисту бюджетних коштів, посилення боротьби з тяжкими економічними злочинами у бюджетоутворюючих галузях та сферах господарювання, а також на забезпечення відшкодування завданих матеріальних збитків, зменшення питомої ваги порушених фактових кримінальних справ та розшук злочинців.

Безпосередньо підрозділами ДСБЕЗ області за 12 місяців 2010 року викрито 854 злочини (у 2009 р. – 533, + 60,2%), з них:

– кваліфікованих – 538 (у 2009 р. – 400, + 34,5%);

- тяжких та особливо тяжких – 237 (у 2009 р. – 186, + 27,4%);
- зі збитками 100 тис. грн і більше – 115 (у 2009 р. – 86, + 33,7%);
- зі збитками 1 млн. грн і більше – 15 (у 2009 р. – 16, – 6,2%);
- у сфері службової діяльності – 258 (у 2009 р. – 191, + 35%);
- з них зловживання владою або службовим становищем – 36, перевищення влади або службових повноважень – 14;
- фактів хабарництва – 46 (у 2009 р. – 5, +820%);
- злочинів, пов’язаних із бюджетними коштами – 183 (у 2009 р. – 71, +157%);
- злочинів, кримінальні справи за якими порушено відносно особи – 600 (питома вага 70,3%);
- злочинів, кримінальні справи за якими порушено за фактом – 254 (питома вага 29,7%).

Викрито осіб, які вчинили злочини, – 293 (ефективність – 74).

Кількість злочинів, кримінальні справи за якими направлено до суду, – 647 (у 2009 р. – 447, +44,7%). Установлена сума матеріальних збитків, за направленими до суду кримінальними справами становить 33 млн 178 тис. 770 грн, (у 2009 р. – 11 млн 129 тис. 824 грн, +198,1%), з них забезпечено відшкодування 39 млн 446 тис. 714 грн (у 2009 р. – 12 млн 808 тис. 671 грн, +207,9%). Упродовж звітнього періоду затримано 34 особи за вчинення злочинів (в порядку ст.ст. 106, 115 КПК України), з них заарештовано 18.

Стан протидії хабарництву

Підrozділами ДСБЕЗ області за 12 місяців 2010 року викрито 46 фактів хабарництва (у 2009 р. – 5, + 820%), з них 2 на суму від 10 до 30 тис. грн, 1 на суму від 30 до 100 тис. грн, 2 на суму понад 100 тис. грн.

З викритих фактів хабарництва 26 вчинено службовими особами органів влади та управління, 12 – службовими особами контролюючих органів.

За вчинення хабарництва викрито 32 особи, з яких затримано (в порядку ст. 115 КПК України) 16, заарештовано 8. Викрито за вчинення хабарництва 13 службових осіб органів влади та управління, 5 службових осіб контролюючих органів.

Загальна сума хабарів за викритими злочинами складає 1 млн 802 тис. грн. Середня сума отриманого однією особою хабара становить 56,3 тис. грн.

Усього за виявленими фактами хабарництва порушено 28 кримінальних справ. До суду направлено кримінальні справи за 23-ма фактами хабарництва.

Захист бюджетних коштів

У результаті проведених заходів з викриття злочинів, пов'язаних із бюджетними коштами, за 12 місяців 2010 року виявлено 183 злочини даної категорії (у 2009 р. – 71, + 157%), з яких 87 кваліфікованих, 29 тяжких та особливо тяжких.

Виявлено 23 злочини, сума матеріальних збитків за якими перевищує 100 тис. грн, та 3 злочини, за якими сума матеріальних збитків перевищує 1 млн грн.

Установлена сума матеріальних збитків за злочинами, що пов'язані з бюджетними коштами за закінченими кримінальним провадженням справами, складає 1 млн 858 тис. 807 грн, з них забезпечено відшкодування 1 млн 313 тис. 560 грн (70,6% відшкодування).

Закінчено розслідування та направлено до суду кримінальні справи за 144 злочинами.

Незважаючи на позитивну динаміку у викритті злочинів у бюджетній сфері, у 2010 році неналежна увага приділялася розпорядникам бюджетних коштів усіх рівнів. Ці посадові особи оперативним шляхом майже не відпрацьовувалися. Необхідно продовжувати здійснювати збір відповідних даних про розпорядників бюджетних коштів області, систематизувати наявну оперативну інформацію, визначати злочинні схеми розкрадання бюджетних коштів.

Кредитно-фінансова система

Упродовж 2010 року у кредитно-фінансовій сфері всього по області викрито 137 злочинів, з них працівниками ДСБЕЗ – 105.

У сфері банківської діяльності викрито 36 злочинів (у 2009 р. – 30, + 20%), з них безпосередньо в банках – 19, стосовно службових осіб банківських установ – 8. Порушено 24 кримінальні справи.

Слід зазначити, що працівниками УДСБЕЗ викрито ряд злочинів, скоєних посадовими особами кредитної спілки «Дубно», за якими завдано збитків вкладникам на загальну суму понад 27 млн гривень.

У той же час необхідно активізувати роботу щодо виявлення та документування злочинів, скоєних під час отримання та використання коштів, отриманих на рефінансування та рекапіталізацію банків.

Сфера земельних відносин

За 12 місяців 2010 року виявлено 31 злочин, пов'язаний зі сферою земельних відносин (у 2009 р. – 23, + 34%). Серед таких злочинів у 22-х предметом злочину є землі державної та комунальної власності.

Також виявлено 18 злочинів у сфері службової діяльності, пов'язаних із земельними відносинами, серед них 5 фактів хабарництва.

До кримінальної відповідальності притягується 23 особи, серед них 11 керівників різного рівня, 11 державних службовців (1 голова РДА, 1 начальник відділу Держкомзему району, 1 начальник відділу РДА, 4 голови та 2 депутати сільських рад).

За виявленими злочинами збитки перевищують 2,7 млн грн, відшкодовано 1,4 млн грн.

Закінчено провадженням та направлено до суду 13 кримінальних справ.

Паливно-енергетичний комплекс

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ області викрито 38 злочинів у паливно-енергетичному комплексі.

З виявлених злочинів 17 – тяжкі, 8 скоєно в сфері службової діяльності, з них 2 факти хабарництва, 20 – проти власності.

Закінчено розслідування та направлено до суду кримінальні справи за 23-ма злочинами, сума відшкодованих матеріальних збитків за якими становить 1 млн 661 тис. 93 грн.

У скоєнні злочинів цієї категорії викрито 17 осіб.

Сфера інтелектуальної власності та комп'ютерних технологій

За 12 місяців 2010 року виявлено 52 злочини, з яких:

- у сфері інтелектуальної власності – 33;
- у сфері комп'ютерних технологій – 11;
- у сфері грального бізнесу – 8.

Під час проведених оперативно-розшукових заходів виявлено 2 підпільних цехи з тиражування дисків для лазерних систем зчитування та діяльність 1 ОЗГ.

З незаконного обігу вилучено 13214 одиниць контрафактної продукції на суму 330350 грн, фальсифікованої продукції на суму 500,4 тис. грн.

Всього у 2010 році закінчено розслідуванням та направлено до суду 9 кримінальних справ (30 епізодів). До кримінальної відповідальності притягнуто 15 осіб.

Необхідно більше уваги приділяти виявленню порушень прав на знаки для товарів і послуг (викрито лише 2 злочини співробітниками УДСБЕЗ УМВС) та на виявлення шляхів постачання контрафактної продукції на споживчий ринок області та в її виробничі цехи.

Агропромисловий комплекс

У 2010 році в агропромисловому комплексі виявлено 134 злочини (проти 36-ти, виявлених у 2009 році), з яких 100 – кваліфіковані, 47 – тяжкі та особливо тяжкі, 28 – у сфері службової діяльності.

Виявлено 21 злочин, сума матеріальних збитків за якими перевищує 100 тис. грн, та 3 злочини з сумою матеріальних збитків понад 1 млн грн.

До суду направлено кримінальні справи у 112-ти злочинах.

Також працівниками ДСБЕЗ області у 2010 році виявлено та задокументовано 46 злочинів, учинених у сфері виробництва та обігу спирту й алкогольної продукції, вилучено коштів та товарно-матеріальних цінностей на суму 1 млн 430 тис. гривень, близько 7 тис. 150 літрів спирту, 30 тис. 050 пляшок фальсифікованої продукції та 7 тис. 745 підроблених марок акцизного збору.

За звітний період у 38-ми злочинах закінчено розслідування, кримінальні справи за якими направлено до суду, з яких 10 розглянуто судами.

Відшкодування збитків

Установлено суму матеріальних збитків за закінченими розслідуванням кримінальними справами, яка складає 33 млн 178 тис. 770 грн.

Реально відшкодовано матеріальних збитків (відшкодовано, вилучено майна, готівки) на суму 36 млн 038 тис. 380 грн.

Забезпечено відшкодування збитків (відшкодовано, вилучено майна, готівки, накладено арешт на майно) на суму 39 млн 446 тис. 714 грн.

З метою активізації роботи та покращення практичних показників діяльності у подальшому необхідно спрямувати діяльність працівників підрозділів ДСБЕЗ області у таких напрямках:

1. Підвищення ефективності протидії хабарництву та корупції, зокрема через забезпечення оперативного перекриття найбільш уражених хабарництвом сфер. Необхідно активізувати роботу з документування посадовців органів влади, управління та місцевого самоврядування, контролюючих органів, причетних до створення, впровадження корупційних схем.

2. Систематично здійснювати контроль за цільовим використанням бюджетних коштів, що виділяються на фінансування державних та регіональних програм, окремих галузей та сфер господарювання за цільовими програмами їх розвитку, здійснення процедур закупівель за державні кошти, компенсацію витрат на підтримку субвенцій місцевим бюджетам. Спрямувати заходи на руйнацію схем вимивання коштів у «тіньовий» обіг. Застосовувати наявні оперативні можливості для запобігання і знешкодження таких схем зловживань з коштами бюджетів усіх рівнів.

3. Виявлення та документування злочинних схем участі службових осіб у протизаконних оборудках, пов'язаних із землею, нерухомістю, майном державної і комунальної власності.

4. Забезпечення повного відшкодування завданих економічними злочинами збитків.

18. УДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області

За 2010 рік безпосередньо співробітниками підрозділів ДСБЕЗ викрито 585 злочинів, з яких 375 кваліфікованих, у тому числі 212 тяжких і особливо тяжких. Питома вага тяжких злочинів становить 36,2%.

Питома вага злочинів, за якими кримінальні справи порушені щодо особи, становлять 77%.

У 2010 році у сфері службової діяльності викрито 210 злочинів, з них 26 фактів хабарництва; задокументовано 71 злочин зі збитками понад 100 тис. грн, в тому числі 10 – зі збитками понад 1 млн грн.

Економічними злочинами завдано збитків на суму понад 65,7 млн грн.

На пріоритетних напрямках викрито злочинів:

- у бюджетній сфері – 130 (+48,2%);
- під час супроводження приватизаційних процесів – 42 (2009 р. – 17, збільшення в 2,5 раза);
- у сфері земельних відносин – 58 (2009 – 32, збільшення майже в 2 рази);

у сфері лісового господарства – 34 (2009 р. – 24, +41,7%).

Вжитими заходами вдалося покращити стан протидії злочинності у сфері економіки: з 4,0 до 5,2 зросло навантаження на 1 працівника ДСБЕЗ за кількістю викритих злочинів, з 2,5 до 4,0 – щодо злочинів, порушених відносно особи, з 2,8 до 3,3 – за кваліфікованими злочинами, з 1,5 до 1,9 – за тяжкими.

З 1,5 до 1,9 збільшилося навантаження за викритими злочинами, скоєними у сфері службової діяльності.

Зросло навантаження за викритими злочинами на пріоритетних напрямках. Зокрема:

- у бюджетній сфері з 0,7 до 1,2;
- у сфері приватизації з 0,15 до 0,4;
- пов'язані з приватизацією землі з 0,1 до 0,4;
- у сфері лісового господарства з 0,2 до 0,3.

Судом розглянуто кримінальну справу щодо ОЗГ, яка скоювала злочини у банківській системі. Двох осіб засуджено до 4-х років позбавлення волі, з випробуванням упродовж іспитового строку в два роки, одну особу до 3 років позбавлення волі, з випробувальним терміном два роки.

У 2010 р. порушено кримінальні справи щодо особи за 448-ма злочинами. Питома вага злочинів, за якими кримінальні справи порушені щодо особи, становлять 77%.

Розслідування

Упродовж 2010 року в провадженні перебували кримінальні справи у 640 економічних злочинах, з них справи порушувалися у поточному році за 585-ма злочинами. Економічними злочинами, задокументованими у звітному періоді, завдано збитків на суму понад 65,7 млн грн.

За порушеними кримінальними справами затримувалося 28 осіб, з яких 8 було заарештовано.

Всього встановлено особи у 526-ти злочинах, з них у 463-х злочинах кримінальні справи порушувалися у 2010 р.

Виявлено 218 осіб, які вчинили злочин.

Закінчено провадженням 518 кримінальних справ у економічних злочинах, з них 322 кваліфіковані, у тому числі 163 – тяжкі та особливо тяжкі.

В порядку ст. 232 КПК до суду направлено кримінальні справи за 511-ма злочинами.

За закінченими кримінальним провадженням справами злочинами завдано збитки на суму 8,7 млн грн, з яких реально відшкодовано 5,0 млн грн. Всього забезпечено відшкодування у розмірі 7,8 млн грн, що становить 89,3% від завданих збитків.

Судами розглянуто 176 кримінальних справ, з них прийнято обвинувальне рішення у 116-ти кримінальних справах.

Всього засуджено 86 осіб за скоєння злочинів у сфері економіки, з них 6 до реальної міри покарання, 32 умовно. За злочини, скоєні у сфері службової діяльності, засуджено 25 осіб, з них за фактами хабарництва – 8 осіб (3 – реально, 5 – умовно).

Упродовж 2010 року знято з обліку 132 економічних злочини (лише за 52 злочинами кримінальні справи порушувались відносно осіб), з яких у 45 випадках кримінальні справи порушувались у минулих роках.

Із загальної кількості знятих:

- за 5 злочинами постанови скасовано за ст. 100 КПК України;
- у 8 злочинах постанови скасовано судом;
- 58 справ закрито за п. 2 ст. 6 КПК України (з яких 19 – злочини минулих років), за 50-ма рішення приймалися слідчими органів прокуратури, у 8-ми слідчими органів внутрішніх справ;
- 10 злочинів передано за підслідністю зі зняттям з обліку;
- 51 злочин знято з обліку органами прокуратури на підставі додатково виставлених карток Ф–1 (з реквізитом «зняти»).

Понад 2 місяці кримінальні справи розслідуються за 39 злочинами.

Зупинено провадження кримінальних справ за п. 1 ст. 206 КПК України у 22-х економічних злочинах, за п. 2 ст. 206 КПК України – у 4-х, за п. 3 ст. 206 КПК України – у 95-ти злочинах.

За закінченими кримінальними справами із 8,69 млн грн відшкодовано 4,9 млн грн, накладено арешт на 2,8 млн грн. Забезпечено відшкодування на 89%.

Кримінальна корупція

У результаті проведеної роботи впродовж 2010 року за матеріалами працівників ДСБЕЗ області викрито 67 злочинів (+ 17 у порівнянні з аналогічним періодом 2009 року) у 40 кримінальних справах із ознаками корупційних діянь щодо осіб, уповноважених на виконання функцій держави, а саме: управління ЖКГ Рівненської ОДА, посадових осіб органів місцевого самоврядування сільських та міських рад, управлінь агропромислового розвитку обласної та районної державних адміністрацій, державної лісової охорони, районного центру зайнятості, державної податкової служби, МНС, управління держкомзему, управління ветеринарної медицини.

3 виявлених злочинів 15 класифікуються як тяжкі.

До суду направлено 34 кримінальні справи (57 злочинів), порушених у звітний період.

Стан протидії хабарництву

У результаті проведених заходів із застосуванням оперативно-технічних засобів в рамках оперативно-розшукових справ за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ області викрито 26 фактів хабарництва, за якими порушено 14 кримінальних справ щодо 13-ти осіб: керівника кредитно-фінансової установи, викладача, доцента та заступника декана вищих навчальних закладів, директорів автомобільних шкіл, завідуючої дошкільним навчальним закладом, начальника та головного спеціаліста управління міської ради, сільського голови, заступника начальника управління ГУ МНС області, голови гаражного кооперативу, директора будинку культури.

24 злочини класифікуються як тяжкі. Загальна сума хабарів складає 61,6 тис. грн. Середня сума хабара, одержаного однією особою, становить 4,7 тис. грн.

У кримінальних справах, порушених щодо 13-ти осіб, усі хабарники затримувались «на гарячому». 11 осіб затримували в порядку ст. 115 КПК України, до двох осіб обрано запобіжний захід «взяття під варту», «застава» – до 4-х осіб.

За 12-ма кримінальними справами (24 злочини) слідство закінчено, кримінальні справи направлені до суду.

Судовий розгляд закінчено за 5-ма кримінальними справами. За вироками суду керівника кредитно-фінансової установи засуджено до

7 років 6 місяців позбавлення волі, директора автомобільної школи засуджено до 5 років позбавлення волі з іспитовим терміном 2 роки. Кримінальну справу, порушену щодо директора дошкільного навчального закладу, закрито на підставі п. 1, 4 ст. 7-1 КПК України у зв'язку з дієвим каяттям та передачею особи на поруки.

Кримінальні справи порушені щодо:

- керівника Березнівського відділення КС «Альянс Україна», який вимагав та одержував хабарі за оформлення та видачу фіктивних кредитів, кримінальна справа направлена до суду;

- заступника декана з виховної роботи «Історико-соціологічного факультету» Рівненського державного гуманітарного університету, який систематично вимагав та одержував хабарі від студентів РДГУ за позитивні оцінки на іспитах, кримінальна справа направлена до суду;

- директора Дубровицької автомобільної школи товариства сприяння обороні України, який систематично вимагав та одержував хабарі від фізичних осіб за внесення їх до списків груп, які закінчували навчання та видачу свідоцтва про закінчення автошколи, без фактичного відвідування занять. Кримінальна справа направлена до суду;

- начальника управління архітектури, будівництва та земельних питань виконкому Дубенської міської ради, який вимагав та одержав хабар в сумі 5000 грн у приватного підприємця за сприяння та видачу договору оренди на земельну ділянку;

- головного спеціаліста управління архітектури, будівництва та земельних питань виконкому Дубенської міської ради, який вимагав та одержав хабар в сумі 5000 грн у приватного підприємця за сприяння та видачу договору оренди на земельну ділянку;

- сільського голови, яка вимагала та одержала хабар в розмірі 500 доларів США від фізичної особи за сприяння у вирішенні питання про виділення земельної ділянки, кримінальна справа направлена до суду;

- директора Рівненського районного спортивного технічного клубу ТСОУ, який вимагав та одержував хабарі від громадян за внесення їх у списки слухачів автошколи та видачу свідоцтва про проходження навчання з керування транспортними засобами, кримінальна справа направлена до суду;

- викладача Рівненського базового медичного коледжу, яка одержувала хабарі від студентів коледжу за успішне складання іспиту з предмета «основи сестринської справи», кримінальна справа направлена до суду;

- голови гаражного кооперативу «Садко», яка вимагала та одержувала хабарі у розмірі 1 тис. доларів США від громадян за надання

земельних ділянок під будівництво гаражів, кримінальна справа направлена до суду;

– завідувачої дошкільного навчального закладу, яка одержала хабар у розмірі 600 гривень від громадянки за зарахування дочки останньої до вказаного закладу;

– доцента Національного університету водного господарства та природокористування, який вимагав та одержав хабар у розмірі 400 грн від студента університету за успішне складання іспиту.

Адміністративна корупція

За 2010 рік за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ складено та направлено до суду 15 адміністративних протоколів про порушення вимог ЗУ «Про боротьбу з корупцією» щодо начальника управління агропромислового розвитку районної державної адміністрації та осіб місцевого самоврядування. 13 осіб, стосовно яких складено протокол, оштрафовано. Один протокол закритий за ст. 38 КУпАП, 1 протокол закритий за відсутністю складу правопорушення.

Бюджетна сфера

Відповідно до рішення Рівненської обласної ради від 30.12.2010 р. встановлено загальний обсяг доходів та видатків обласного бюджету на 2011 рік у сумі 1 млрд 619 млн грн (Державний бюджет України прийнято 23.12.2010, доходи і видатки – 281 млрд грн).

За звітний період у бюджетній сфері безпосередньо співробітниками підрозділів ДСБЕЗ області викрито 130 економічних злочинів, з них 73 належать до категорії кваліфікованих, у тому числі 32 тяжких.

Задокументовано 67 злочинів, скоєних у сфері службової діяльності. Злочинами завдано збитки на суму 23,2 млн грн.

Серед викритих 28 злочинів зі збитками понад сто тисяч гривень, 6 – зі збитками понад 1 млн гривень.

Закінчено розслідування кримінальних справ за 107-ма злочинами, які направлено до суду.

Збитки за закінченими кримінальними справами становлять 1,7 млн грн, з яких відшкодовано 1,2 млн грн, накладено арешт на 115 тис. грн.

Задокументовано 52 злочини, пов'язаних з незаконним використанням коштів державного бюджету, 74 – з незаконним використанням коштів місцевих бюджетів, 15 – у сфері державних закупівель, 14 – з коштами субвенцій, виділених з бюджетів усіх рівнів, 4 злочини пов'язані з мінімізацією податкових зобов'язань, у тому числі один конвертаційний центр.

Приклади порушень кримінальних справ

1. Обласною прокуратурою порушено кримінальну справу № 70/17–10 за ознаками злочину, передбаченого ч. 4 ст. 191 КК України за фактом розкрадання бюджетних коштів шляхом зловживання службовим становищем службовими особами Сарненської центральної районної лікарні на загальну суму 100 тис. грн.

Встановлено, що в результаті неправомірних дій посадових осіб Сарненської ЦРЛ було придбано дизель-генераторну установку, яка була у використанні, меншої потужності та у суб'єкта господарської діяльності, який не є виробником даної продукції, що є грубим порушенням вимог законодавства у сфері державних закупівель. За фактичної вартості дизель-генератора 38 тис. грн, він був придбаний за 138 тис. грн. Кримінальна справа направлена до суду.

2. За матеріалами УДСБЕЗ УМВС 28.12.2010 року слідчим управлінням УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 29/94–10 за ознаками злочину, передбаченого ч. 4 ст. 191 КК України за фактом заволодіння коштами Рівненського обласного бюджету, виділеними у відповідності до «Загальнодержавної програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства», за попередньою змовою групою осіб (у скоєнні злочину обґрунтовано підозрюються: начальник Головного управління житлово-комунального господарства Рівненської обласної державної адміністрації (д. с. IV категорії V рангу), директор ТОВ «АРМ-ЕКО», які, шляхом зловживання своїм службовим становищем, під приводом виконання умов Договору генпідряду, укладеного між ТУ ЖКГ Рівненської ОДА та ТОВ «АРМ-ЕКО» стосовно виконання капітального ремонту ліфта, заволоділи коштами Рівненського обласного бюджету на загальну суму 184 тис. грн.

Сфера земельних відносин

Земельний фонд Рівненської області становить 2005,10 тис. га, з них:

- у державній власності – 1284,1 тис. га;
 - у приватній власності – 720,9 тис. га;
 - у колективній власності – 0,1 тис. га.
- Структура земельного фонду:
- сільськогосподарські угіддя – 933,9 тис. га;
 - землі лісового фонду – 801,5 тис. га;
 - забудовані землі – 54,7 тис. га;
 - внутрішні води (озера, річки, ставки) – 43,1 тис. га;
 - заболочені та інші землі 105,6 тис. га.

З розподілу земельного фонду щодо основних землекористувачів та власників землі видно, що найбільшу питому вагу земель складають громадяни, у власності та користуванні яких знаходиться 573,7 тис. га, з них:

- в користуванні (у тому числі на умовах оренди) сільськогосподарських підприємств знаходиться 411,8 тис. га земель.

- у власності та користуванні закладів, установ, організацій знаходиться 10,5 тис. га;

- земель промислових підприємств та організацій транспорту і зв'язку 58,8 тис. га;

- організацій, підприємств, установ природоохоронного, оздоровчого, рекреаційного та історико-культурного призначення 43 тис. га;

- лісгосподарських підприємств 657,3 тис. га;

- водогосподарських підприємств 43,1 тис. га.

Площа земель запасу та земель, не наданих у власність і постійне користування в межах населених пунктів (які не надані у тимчасове користування), становить 249,7 тис. га.

У 2010 р. співробітниками служби ДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області виявлено та задокументовано 58 злочинів (у 2009 році – 32) з них 31 кваліфікований, 19 тяжких.

Викрито 44 злочини, скоєні у сфері службової діяльності, в тому числі 6 фактів вимагання та отримання хабарів.

Задокументовано 46 злочинів, пов'язаних із приватизацією землі.

У скоєнні злочинів обґрунтовано підозрюються посадові особи:

- управління капітального будівництва виконавчого комітету Рівненської міської ради;

- начальник управління Держкомзему у Гощанському районі;

- головний інженер районного відділу ДП Центр ДЗК;

- директор державного науково-виробничого підприємства «Рівнегеокадастр»;

- 9 голів сільських та селищних рад (IV, V категорії X рангу);

- проректор з навчально-практичної та адміністративно-господарської роботи Національного університету водного господарства та природокористування;

- начальник управління архітектури, будівництва та земельних питань;

- заступник начальника Держкомзему в Володимирецькому районі.

Злочинами завдано збитків на суму 1 млн 600 тис. грн, з них відшкодовано 640 тис. грн, та накладено арешт на суму понад 500 тис. грн.

За порушеними кримінальними справами площа вилучених з незаконного обігу земель становить 204 га, з яких 168 га – землі сіль-

ськогогосподарського призначення, 8,52 га – землі житлової та громадської забудови, 0,25 га – землі лісового фонду, 0,25 га – землі історико-культурного призначення, 0,79 га – інші землі (Національного університету водного господарства та природокористування).

До суду направлено 23 кримінальні справи у 40 злочинах.

Приклади порушених кримінальних справ

1. Прокуратурою Рівненського району порушено кримінальну справу № 66/15–10 від 22.02.2010 року за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364, ч. 2 ст. 366 (2) КК України щодо голови ФГ «О.», який, зловживаючи службовим становищем, з метою отримання у приватну власність земельних ділянок вніс у статут ФГ недостовірні дані стосовно членів ФГ, внаслідок чого незаконно було одержано у власність 10 га земель сільськогосподарського призначення. Державним інтересам нанесено збитки на суму 117 тис. грн. Збитки відшкодовано. Кримінальну справу направлено до суду.

2. Прокуратурою Рівненського району порушено кримінальну справу № 66/40–10 від 31.05.2010 року за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364, ч. 2 ст. 366 КК України щодо голови ФГ «В.», який, зловживаючи службовим становищем, з метою отримання у приватну власність земельних ділянок вніс у статут ФГ недостовірні дані стосовно членів ФГ, внаслідок чого незаконно було одержано у власність 15 га земель сільськогосподарського призначення. Злочинними діями голови ФГ «В.», державним інтересам нанесено збитки на суму 70 тис. грн. Кримінальну справу направлено до суду.

Агропромисловий комплекс

За звітний період у сфері АПК підрозділами ДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області виявлено 57 злочинів, з них 26 тяжких.

Задокументовано 11 злочинів у сфері службової діяльності та 21 злочин, пов'язаний з розкраданням державного та колективного майна.

Збитки за порушеними кримінальними справами становлять 26 млн 68 тис. грн.

Відшкодовано за порушеними кримінальними справами 2 млн 204 тис. грн.

Основна увага підрозділів ДСБЕЗ сконцентрована на проведенні спільних перевірок з представниками Рівненського регіонального відділення Аграрного фонду та Державної хлібної інспекції з метою захисту майнових прав суб'єктів підприємницької діяльності під час передачі зернових на сертифіковані склади Рівненської області та виявленні фактів порушення чинного законодавства, пов'язаних із розкраданням закупленого до Державного інтервенційного фонду зерна.

Приклади порушених кримінальних справ

Прокуратурою Рівненської області порушено кримінальну справу № 70/26-10 за ознаками злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України. Встановлено, що посадові особи ТОВ ІФК «Є.» упродовж 2009–2010 рр. здійснили розтрату майна ЗАТ АТ «К.», а саме насіння ріпаку врожаю 2009 року на загальну суму понад 22 млн грн, останні передали на збереження до елеватора в м. Здолбунів. Кримінальна справа знаходиться в провадженні.

Прокуратурою Острозького району порушено кримінальну справу № 65/20 за ознаками злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, стосовно посадових осіб ПАТ «О.», які шляхом зловживання службовим становищем привласнили майно ТОВ СП «Н.», а саме – зерно ячменю на загальну суму 700 тис. грн, яке було передано останнім на зберігання до сертифікованого зернового складу в с. Оженин Острозького району. Кримінальна справа знаходиться в провадженні.

Спиртова галузь

Упродовж 2010 року на виконання вказівки МВС України № 107 від 24.02.2010 «Про додаткові заходи щодо стабілізації криміногенної ситуації у сфері виробництва та обігу спирту й алкогольних напоїв та тютюнових виробів» на системній основі вживався комплекс заходів, спрямованих на виявлення та документування злочинів і правопорушень, пов'язаних із незаконним обігом спирту й алкогольної продукції.

Протягом року двічі проводилось відпрацювання у сфері обігу спирту й алкогольної продукції, до якого були залучені підрозділи УБОЗ, УДАІ та УГБ.

Перевірено понад 180 суб'єктів господарювання, які здійснюють реалізацію алкогольної продукції, відпрацьовано понад 200 об'єктів у сфері громадського харчування.

За матеріалами підрозділів ДСБЕЗ порушено 50 кримінальних справ, із них:

- 14 – за ч. 1 ст. 204 КК України;
- 31 – за ч. 3 ст. 204 КК України;
- 2 – за ч. 2 ст. 204 КК України;
- 1 – ст. 216 КК України;
- 2 – ст. 191 КК України.

У результаті проведених заходів вилучено:

– фальсифікованої алкогольної продукції в кількості 60 тис. 935 пляшок на суму 1 млн 96 тис. грн;

– 654 пляшки алкогольних напоїв іноземного виробництва, що надійшли на територію України поза митним контролем, на суму понад 100 тис. грн;

– 620 літрів спирту невідомого походження.

У тому числі в результаті проведення відпрацювання Рівненської області в сфері обігу спирту й алкогольної продукції в період з 26.11.2010 по 04.01.2011 відпрацьовано:

– 79 суб'єктів господарювання, які здійснюють торгівлю алкогольними напоями,

– перевірено 267 одиниць автотранспорту,

– зареєстровано 26 фактів щодо незаконного обігу алкогольної продукції.

Порушено 9 кримінальних справ, з них:

– 7 за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 204 КК України,

– 2 за ознаками злочину, передбаченого ч. 1 ст. 204 КК України, вилучено 520 літрів спирту, 340 літрів вина, 220 літрів спиртосуміші невідомого походження, 470 пляшок горілки з ознаками фальсифікації.

Паливно-енергетичний комплекс

Упродовж 2010 р. у паливно-енергетичному комплексі викрито 12 злочинів, з яких 6 належать до категорії тяжких.

Задокументовано 5 злочинів у сфері службової діяльності та 7, пов'язаних із розкраданнями.

Сума матеріальних збитків становить 508 тис. грн, забезпечено відшкодування на суму 550 тис. грн.

Приклади порушених кримінальних справ

1. Прокуратурою м. Кузнецовськ порушено кримінальну справу щодо матеріально відповідальних осіб ВП «Р.» за фактом розтрати чужого майна, яке було ввірено особам та перебувало в їх віданні, за попередньою змовою групою осіб за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 191 КК України. Встановлено, що в період з липня 2007 року до грудня 2009 року матеріально відповідальні особи ВП «Р.» за попередньою змовою з громадянином «Д» вчинили розкрадання шляхом розтрати товарно-матеріальних цінностей, які були передані на відповідальне збереження, а саме відводів (колін) в кількості 4 шт., виготовлених з нержавіючої сталі, запірних арматур в зборі з приводом на корпусах, виготовлених з нержавіючої сталі, в кількості 2 шт. на загальну суму 110 тис. грн.

2. Прокуратурою Володимирецького району порушено кримінальну справу № 55/5–10 за фактом неналежного виконання своїх службових обов'язків директором ДП «В.» за ознаками злочину, передбаченого ч. 1 ст. 367 КК України. Встановлено, що внаслідок неналежного виконання своїх посадових обов'язків через несумлінне ставлення до них керівник підприємства допустив порушення Диференційованих норм витрат паливно-енергетичних ресурсів на 2007–2009 роки, роз-

роблених відповідно до Регіональної методики з нормування питомих витрат паливно-енергетичних ресурсів, внаслідок чого підприємством упродовж 2008 року використано палива та електроенергії на виробництво теплової енергії понад затверджені норми на загальну суму 35,7 тис. грн. Кримінальна справа направлена до суду.

Надрокористування

Упродовж 2010 року під час проведення оперативно-профілактичних заходів з протидії правопорушенням у сфері надрокористування співробітниками УМВС України в Рівненській області проведено наступну роботу:

- здійснено 297 рейдів;
- зареєстровано 162 інформації, що містять ознаки злочину, передбаченого ст. 240 Кримінального кодексу України;
- затримано 95 осіб, які займались незаконним видобутком бурштину;
- порушено 39 кримінальних справ у злочинах, передбачених ч. 2 ст. 240 КК України (щодо незаконного видобутку бурштину), 34 з яких направлено до суду.

Вжитими заходами у правопорушників вилучено 63 мотопомпи як засоби видобування бурштину та понад 4 кг бурштину-сирцю, вилучено 12 картин, вироблених з бурштину, на суму 3 200 грн, 1 автомобіль марки «Луаз» та 1 мотоцикл марки «МТ-10».

Крім того, виявлено чотирнадцять фактів незаконного видобутку прісної води, за якими порушено 13 кримінальних справ: за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 202 КК України, – 2, за ч. 1 ст. 240 КК України – 8, ч. 2 ст. 240 КК України – 6 та ч. 1 ст. 365 КК України – 2.

Лісове господарство

За 2010 рік у сфері лісового господарства викрито 67 злочинів, із них у сфері економіки – 34, з яких 22 кваліфікованих, у тому числі 8 тяжких. Задokumentовано 13 злочинів у сфері службової діяльності.

Із викритих злочинів 12 скоєно у бюджетній сфері, з них 7 пов'язані з коштами державного бюджету та 5 – місцевого бюджету.

Матеріальні збитки за порушеними кримінальними справами економічної спрямованості становлять 1,7 млн грн, з яких відшкодовано 570 тис. грн. Розглянуто в судах 25 кримінальних справ економічної спрямованості.

За звітний період 2010 року за ст. 246 КК України (незаконна порубка лісу) порушено 33 кримінальні справи. Вилучено 350 м куб. незаконно добутої деревини на суму більше 120 тис. грн.

Упродовж 2010 року спеціальним сектором боротьби зі злочинністю на об'єктах лісового господарства УДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області систематично відпрацьовувались наступні напрямки:

1. Використання лісгоспами області бюджетних коштів, виділених за цільовими програмами «Ведення лісового і мисливського господарства, охорона і захист лісів у лісовому фонді» та «Створення захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг» за 2008–2009 роки. За проведеними перевітками порушено наступні кримінальні справи:

- прокуратурою Млинівського району порушено кримінальну справу № 64/47–10 за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 191 КК України, за фактом привласнення бюджетних коштів в сумі 18 тис. грн, виділених за цільовою програмою «Створення захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг» посадовими особами ДП «М.»;

- кримінальна справа № 72/01–10, порушена Рівненською міжрайонною природоохоронною прокуратурою за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 191, ч. 2 ст. 364, ч. 1 ст. 366 КК України, щодо службових осіб групи технічного нагляду за лісогосподарським та агролісомеліоративним будівництвом у підприємствах системи агропромислового комплексу при Головному управлінні агропромислового розвитку Рівненської ОДА, які протягом 2007–2009 років здійснювали привласнення бюджетних коштів у сумі 88 тис. грн шляхом внесення недостовірних даних до актів виконаних робіт з лісовпорядкування);

- кримінальна справа № 72/02–10, порушена Рівненською міжрайонною природоохоронною прокуратурою за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 191 КК України за фактом привласнення грошових коштів директором ДП СЛАП «Б.» та директором СВСК «А.», які протягом 2008–2009 років привласнили кошти з Державного бюджету на суму 33 тис. грн, шляхом фіктивної поставки з боку СВСК «А.» для ДП СЛАП «Б.» сіянців сосни звичайної однорічної в кількості 218 тис.

2. Обґрунтованість проведення санітарних рубок іншими користувачами. За проведеними перевітками порушено наступні кримінальні справи:

- кримінальна справа № 72/11–10, порушена Рівненською міжрайонною природоохоронною прокуратурою за ознаками злочину, передбаченого ч. 3 ст. 365 КК України, за фактом перевищення службових повноважень директором ССОК «К.», який виписав та затвердив лісорубний квиток на проведення вибірково-санітарної рубки, яка була не передбачена матеріалами лісоупорядкування. Цими діями директор ССОК «К.» завдав збитків державі як власнику лісів на суму близько 390 тис. грн;

- кримінальна справа № 72/04–10, порушена Рівненською міжрайонною природоохоронною прокуратурою за ознаками злочину, пе-

редбаченого ч. 1 ст. 365, ч. 1 ст. 366 КК України за фактом перевищення службових повноважень та службового підроблення службовими особами ССОК «К.», які, виходячи за межі наданих їм повноважень, склали і видали завідомо неправдивий документ – лісорубний квиток № 2 від 25.10.2009 на проведення санітарно-вибіркової рубки в кварталі № 9 виділі № 50 лісових масивів, що знаходяться в постійному користуванні ССОК «К.». У подальшому на підставі лісорубного квитка проведено незаконне рубання лісу, унаслідок чого державі як власнику лісу заподіяно шкоду в розмірі 34 тис. грн.

Позитивною тенденцією викриття злочинів у сфері лісового господарства є збільшення розкриття тяжких злочинів та особливо тяжких злочинів зі збитками більше 100 тис. грн, посадових злочинів.

За 2010 рік до кримінальної відповідальності притягнуто 5 посадових осіб лісових господарств Держкомлісгоспу, 14 керівників та матеріально відповідальних осіб суб'єктів господарювання, діяльність яких пов'язана з заготівлею, переробленням і реалізацією лісо- та пиломатеріалів, 1 службова особа місцевого самоврядування.

Банківська система

За результатами проведених заходів упродовж 2010 р. викрито та задокументовано 92 злочини у сфері кредитно-банківської діяльності, з яких 61 злочин вчинено у сфері банківської діяльності.

Із викритих злочинів 18 – у сфері службової діяльності, у тому числі 3 факти хабарництва, 2 – факти шахрайства з фінансовими ресурсами, 5 фактів фальшивомонетника.

Серед виявлених злочинів 29 вчинено безпосередньо в банках, за якими порушено 19 кримінальних справ. Із викритих злочинів 6 – відносно службових осіб банківських установ. Задокументовано 8 злочинів зі збитками понад 100 тис. грн та 1 зі збитками понад 1 млн грн.

Виявлено 19 злочинів, вчинених у сфері діяльності кредитних спілок, у тому числі 10 злочинів, що вчинені службовими особами кредитних спілок.

Викритими у сфері кредитно-банківської діяльності злочинами завдано збитків на суму понад 3,5 млн грн.

Закінчено розслідування 68-ми злочинів, за якими розмір збитків становить 1,3 млн гривень, з яких відшкодовано 312 тис. гривень та накладено арешт на майно на загальну суму 973,3 тис. гривень.

Приклади порушень кримінальних справ

Кримінальна справа № 4/26–09, № 4/12–10, 4/13–10, ч. 3 ст. 362, ч. 3 ст. 191 КК України.

За результатами проведених оперативно-розшукових заходів задокументовано факт протиправних дій службових осіб Березнівсь-

кого відділення РФ КБ «П.» упродовж листопада 2008 року – лютого 2009 року, які, маючи доступ до готівки та банківських рахунків клієнтів-юридичних осіб, привласнили кошти клієнтів з їх розрахункових рахунків на суму понад 1 млн грн СУ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 4/26–09 за ознаками злочинів, передбачених ч.ч. 3, 4, 5 ст. 191 КК України – 27 епізодів, ч. 2 ст. 362 КК України. Чотирьом підозрюваним пред'явлено обвинувачення, кримінальну справу направлено на розгляд до Березнівського суду.

Кримінальна справа № 54/02–10, № 54/03–10, ч. 2 ст. 368, ч. 1 ст. 366, ч. 3 ст. 191 КК України.

За результатами проведених оперативно-розшукових заходів задокументовано факт протиправних дій директора Березнівського відділення кредитної спілки «А.», який, маючи доступ до готівкових коштів кредитної установи, протягом 2007 року, зловживаючи службовим становищем, шляхом оформлення фіктивних кредитних договорів на підставних осіб здійснив привласнення грошових коштів кредитної спілки «А.» на загальну суму 9300,00 грн. Окрім того, під час проведення оперативно-розшукових заходів задокументовано 2 факти отримання хабарів у сумі 6700,00 гривень за видачу кредитних коштів. За результатами проведених заходів прокуратурою Березнівського району порушено кримінальну справу № 54/2–10 щодо особи за ознаками злочинів, передбачених ч. 3 ст. 191 та ч. 1 ст. 366, ч. 2 ст. 368 КК України (3 епізоди). Кримінальну справу направлено до суду.

Кримінальна справа №51/619–09, ч. 2 ст. 366 КК України.

Директор ПП «Р.», зловживаючи службовим становищем, умишно, з корисливих мотивів, маючи на меті отримати кредитні кошти в філії ВАТ «Д.» в м. Рівне на придбання незавершеного будівництвом житлового будинку та земельної ділянки в сумі 40 000 доларів США, доручив працівнику ПП «Р.» внести недостовірні дані у довідки про отримані ним доходи із основного місця роботи та довідки про отримані доходи окремих працівників. У подальшому директор ПП «Р.» використав вказані підроблені документи, подавши їх у філію ВАТ «Д.», на підставі чого згідно з кредитним договором отримав кредит на суму 40 000 доларів США, внаслідок чого, банку завдано збитку на загальну суму 301 тис. грн; кримінальну справу направлено до суду.

Зовнішньоекономічна діяльність

Упродовж 2010 року підрозділами УДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області задокументовано 2 факти контрабанди товарів через митний кордон та 6 злочинів, пов'язаних із працевлаштуванням громадян України за кордоном.

За інформацією УМВС України в Рівненській області, Відділом боротьби з контрабандою та порушенням митних правил Рівненської митниці складено 77 протоколів про порушення митних правил, вилучено майна (здебільшого автомобілі, що ввезені на територію України поза митним контролем) вартістю 838,0 тис. гривень та алкогольної продукції іноземного виробництва на суму 170 тис. гривень.

Приклади порушених кримінальних справ

Кримінальна справа № 1/195–10, ч. 2 ст. 229 КК України.

Співробітниками УДСБЕЗ УМВС спільно з працівниками митниці України на території пункту пропуску «Городище» в с. Городище Дубровицького району Рівненської області під час здійснення митного огляду та митного контролю слідчого тягача марки «Даф» було виявлено сліди стороннього втручання у заводську конструкцію напівпричіпу та виявлений тайник під обшивкою підлоги та даху, в яких знаходилось 47600 пачок цигарок виробника компанії «Філіп Морріс Україна». За офіційним повідомленням менеджера із захисту торгових марок ЗАТ «Філіп Морріс Україна», із перевірених 47600 пачок цигарок 31970 є контрафактними, зокрема: «L&M Red Label» у картонних коробках – 17950 пачок, «L&M Red Label» у прозорій упаковці блоків – 14020 пачок, тобто вони не були виготовлені компанією «Філіп Морріс Інтернешнл» або з її дозволу. За цим фактом СВ Рівненського МВ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 1/195–10 за ознаками злочину, передбаченого ст. 229 КК України.

Приватизація

Протягом 2010 року у сфері приватизації задокументовано 42 злочини, з яких 11 тяжких (+4, динаміка викриття кваліфікованих складає +9).

Серед виявлених злочинів у сфері приватизації 35 пов'язані з приватизацією землі (+24 пов'язаних із приватизацією землі).

Викритими злочинами завдано збитків на суму 1,234 млн грн.

За результатами розслідування за 40 злочинами пред'явлено обвинувачення та направлено на розгляд суду, що становить 95,2% від загальної кількості викритих злочинів.

За закінченими кримінальними справами сума збитків склала 702 тис. грн, з яких відшкодовано 547 тис. грн, накладено арешт на майно на суму 406 тис. грн.

Безпосередньо у відносинах, пов'язаних із приватизацією майна, виявлено 7 злочинів, серед яких 5 кваліфікованих та 2 тяжких. Сума завданих збитків становить 262 тис. грн. На розгляд суду скеровано три кримінальні справи.

Зменшення кількості злочинів, пов'язаних із приватизацією державного та комунального майна, обумовлене зменшенням кількості об'єктів, що заплановано до приватизації.

З метою захисту об'єктів державної власності від протиправних посягань, пов'язаних із їх роздержавленням шляхом внесення їх активів до статутних фондів господарських товариств, доведення до банкрутства, відчуження майна та земель, що знаходяться у власності і користуванні без погодження з органом управління, орієнтовано особовий склад УДСБЕЗ УМВС області на активізацію роботи з викриття злочинів, пов'язаних з відчуженням державних підприємств, які не підлягають приватизації відповідно до Закону України «Про перелік об'єктів права державної власності, що не підлягають приватизації», на пошук оперативної інформації про осіб, причетних до скоєння вказаних злочинів.

Приклади порушених кримінальних справ

Кримінальна справа № 64/7–10, ч. 1 ст. 235 КК України.

Під час перевірки оперативної інформації було встановлено, що громадянин «А» як постраждалий від наслідків аварії на Чорнобильській АЕС у 2007 році через РВ ФДСМУ у Рівненській області здійснив приватизацію незавершеного будівництва житлового будинку, що розташоване в с. Підлозці Млинівського району, з подальшою його добудовою.

У подальшому, порушуючи вимоги Указу Президента України «Про приватизацію об'єктів незавершеного будівництва» та укладеного договору купівлі-продажу самовільно розібрав об'єкт незавершеного будівництва, а будівельні матеріали використав на власні потреби.

Своїми умисними діями громадянин «А» скоїв злочин, передбачений ст. 235 КК України. Кримінальна справа направлена до суду.

Сфера інтелектуальної власності

За 2010 рік ДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області у сфері інтелектуальної власності порушено 14 кримінальних справ за 20-ма злочинами, а саме: за ст. 176 КК України – 8; за ст. 203–1 КК України – 8; за ст. 229 КК України – 4.

За виявленими злочинами до відповідальності притягнуто 14 осіб (із них 5 службових).

До суду направлено 8 кримінальних справ (за 15-ма злочинами).

Під час документування протиправних дій вилучено 15 тис. 339 шт. контрафактних примірників оптичних дисків для лазерних систем зчитування на суму 592 тис. грн.

За результатами роботи сектора впродовж 2010 року співробітниками задокументовано та припинено діяльність 3-х підпільних цехів

(2 – з виробництва фальсифікованої продукції та 1 – з виробництва контрафактної аудіовізуальної продукції), а також виявлено та припинено діяльність 2-х нелегальних каналів надходження на територію Рівненської області контрафактної аудіовізуальної продукції з м. Дніпропетровськ та фальсифікованої продукції (проводиться досудове слідство, встановлюється місце її виробництва та призначення).

За результатами проведених заходів вилучено фальсифікованої продукції на суму понад 226 тис. грн та контрафактної продукції на суму 231 тис. грн.

Сума збитків, завданих внаслідок вищевказаних правопорушень правоволодарям авторських та суміжних прав становить понад 511 тис. грн. За закінченими кримінальними справами відшкодовано 300 тис. грн.

Приклади порушених кримінальних справ

1. СВ Рівненського МВ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 1/269–10 за ч. 2 ст. 203–1 КК України (2, 3, 4 епізоди) за фактом тиражування та постачання в роздрібну мережу м. Рівне контрафактної аудіовізуальної продукції ПП. За результатами проведеної перевірки у підприємця вилучено 8 тис. примірників дисків для лазерних систем зчитування формату запису ДВД.

Кримінальна справа направлена до суду.

2. СУ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 20/21–10 за ознаками злочину, передбаченого ч. 1 ст. 229 КК України (1, 2 епізоди) за фактом незаконного використання товарного знаку. Встановлено, що в смт. Гоща здійснює діяльність підпільний цех з виробництва насіння смаженого торгової марки «OL&DI» під назвою «Л». За результатами перевірки працівники міліції вилучили 79 групових упаковок насіння смаженого торгової марки «OL&DI» під назвою «Л», обладнання та матеріали, за допомогою яких здійснювалось упакування (9 бобін з плівкою поліпропіленою). Своїми діями приватний підприємець завдав власникам зареєстрованого знаку для товарів та послуг шкоди на суму 10 тис. грн.

Кримінальна справа направлена на розгляд суду.

3. СУ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 20/16–10 (2, 3 епізоди) за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 203–1 КК України за фактами постачання, зберігання та реалізації контрафактної аудіовізуальної продукції ПП «З» спільно з громадянином «М». За результатами проведених перевірок та обшуків на 6-ти об'єктах співробітниками вилучено контрафактну аудіовізуальну продукцію у кількості 6084 шт. дисків формату запису ДВД.

Кримінальна справа направлена до суду.

Сфера комп'ютерних технологій

Співробітниками сектору УДСБЕЗ УМВС на системній основі забезпечено проведення моніторингу сегмента мережі Інтернет з метою відстеження фактів порушення правил експлуатації ЕОМ (комп'ютерів), комп'ютерних мереж або порядку захисту інформації, яка в них обробляється, а також припинення шахрайства із використанням Інтернет-ресурсів.

Упродовж 2010 року співробітники сектора УДСБЕЗ УМВС України в Рівненській області у сфері комп'ютерних технологій порушили 7 кримінальних справ у 13-ти злочинах, а саме: за ч. 1 ст. 361 КК України – 2; за ч. 1 ст. 361–1 КК України – 1; за ч. 3 ст. 362 КК України – 1; за ч. 3 ст. 190 КК України – 8; за ч. 1 ст. 200 КК України – 1.

Злочинами завдано збитків на суму близько 61 тис. грн. У вчиненні виявлених злочинів обґрунтовано підозрюється 8 осіб (із них 2 матеріально відповідальні особи).

До суду направлено 2 кримінальні справи (за 2-ма злочинами).

Приклади порушених кримінальних справ

СУ УМВС України в Рівненській області порушено кримінальну справу № 20/48–10 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 190 КК України (5 епізодів) за фактами шахрайських дій громадянина «З», який шляхом виставлення фіктивних лотів у всесвітній мережі Інтернет, на Інтернет-аукціоні «Аукро», заволодів шахрайським способом грошовими коштами низки громадян на суму близько 12 тис. грн. У подальшому громадянин «З» незаконно отримані грошові кошти знімав з банківських платіжних карток.

Кримінальна справа направлена на розгляд суду.

19. УДСБЕЗ УМВС України в Тернопільській області

На виконання вимог керівництва МВС України упродовж 2010 р. підрозділами ДСБЕЗ УМВС України в Тернопільській області вжито ряд організаційних та практичних заходів з протидії злочинності. Зусилля співробітників служби спрямовані на викриття кваліфікованих злочинів за визначеними пріоритетними напрямками діяльності, а саме на протидію кримінальній корупції та хабарництву, припинення зловживань з бюджетними коштами, незаконного відшкодування ПДВ, незаконного обігу спирту й алкоголю, на протидію фінансовим шахрайствам, злочинам у сфері земельних відносин.

У результаті вжитих заходів упродовж 2010 року за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ УМВС в області зареєстровано 736 злочинів, з них 559, що становить 75,9%, – кваліфіковані, в т.ч. 410, або 55,7%, – тяжкі

та особливо тяжкі. Виявлено 176 фактів привласнення державної та колективної власності, в т.ч. 9 у великих та особливо великих розмірах, 334 злочини у сфері службової діяльності.

Порушено кримінальні справи за 146-ма злочинами із збитками понад 100 тис. грн, в т.ч. 16 кримінальних справ зі збитками понад 1 млн грн.

За закінченими розслідуванням кримінальними справами відшкодовано понад 12,7 млн грн, що становить 72,3% від встановлених, забезпечено відшкодування 23 млн грн (130%).

До кримінальної відповідальності працівниками ДСБЕЗ притягується 420 осіб. За ст. 106 та ст. 115 КПК України затримувалося 32 особи, з яких 13 арештовані.

За матеріалами підрозділів ДСБЕЗ порушено 73 кримінальні справи за 112-ма злочинами з ознаками кримінальної корупції. Загальна сума збитків по порушених кримінальних справах становить понад 5,5 млн грн. До відповідальності притягується 73 державні службовці, з них 2 – посадовці обласного рівня, 22 – міськрайонного та 49 – органів місцевого самоврядування.

За такими злочинами порушено кримінальні справи щодо посадових осіб Тернопільської облдержадміністрації, Тернопільської та Чортківської міських рад, Бучацької, Збаразької, Козівської, Підволочиської, Теребовлянської та Тернопільської райдержадміністрацій, а також органів влади та місцевого самоврядування 49 населених пунктів області.

Вживалися заходи з викриття корупційних діянь, передбачених Законом України «Про боротьбу з корупцією». Упродовж 2010 року співробітниками ДСБЕЗ складено 45 протоколів, які вже розглянуто судами. До відповідальності притягнуто 45 державних службовців, у тому числі 12 посадовців контролюючих органів області, з них 1 – II категорії, 1 – III категорії, 7 – IV категорії, 5 – V категорії, 9 – VI категорії та 18 – VII категорії.

Упродовж 2010 року за матеріалами ДСБЕЗ викрито 69 фактів хабарництва. Порушено 7 кримінальних справ, сума хабара за якими становить понад 10 тис. грн, в т.ч. 5 – на суму понад 30 тис. грн.

Загальна сума встановлених фактів отриманих хабарів становить понад 621 тис. грн, або в середньому 20 тис. грн.

До кримінальної відповідальності притягується 31 особа, з них 14 державних службовців, 9 – працівників контролюючих органів, 8 керівників підприємств.

У зв'язку з тим, що Тернопільська область є дотаційною, одним із головних завдань служби є виявлення злочинів у бюджетній сфері. Внаслідок проведених перевірок у січні–листопаді 2010 року викрито 212 злочинів даного виду, з яких 37 зі збитками понад 100 тис. грн, в т.ч. 6 – зі збитками понад 1 млн грн.

Загальна сума встановлених збитків за порушеними кримінальними справами у сфері бюджетних коштів становить понад 16 млн грн, забезпечено відшкодування на суму 14,1 млн грн. Закінчено розслідування кримінальних справ у 184-х злочинах, з яких 175 (95,1%) направлено до суду.

Упродовж року за матеріалами ДСБЕЗ порушено 8 кримінальних справ за 13-ма викритими злочинами у сфері адміністрування податків та обов'язкових платежів на загальну суму понад 1,1 млн грн.

На виконання вимог МВС України підрозділами ДСБЕЗ вжито заходи з протидії злочинності у сфері земельних відносин. У результаті вжитих заходів упродовж 2010 року в області викрито 85 злочинів, пов'язаних із проведенням операцій з землею, з них 61, що становить 71,8%, – кваліфіковані, в т.ч. 38, або 44,8%, – тяжкі та особливо тяжкі.

Зокрема зареєстровано 77 злочинів у сфері службової діяльності (в т.ч. 12 фактів хабарництва), 4 факти самовільного захоплення земельних ділянок, 2 факти підроблення документів, 1 факт умисного знищення територій, взятих під охорону держави, та об'єктів природозаповідного фонду та 1 факт шахрайства. Викрито 72 злочини категорії «кримінальна корупція».

До відповідальності притягується 47 осіб, з яких 35 державних службовців та 8 керівників суб'єктів підприємницької діяльності.

Вжитими заходами у 2010 році встановлено факти незаконного обігу земель загальною площею 612 га, з них 569 га – землі сільськогосподарського призначення, 44 га – землі громадської забудови, 26 га – землі оздоровчого, рекреаційного, природоохоронного та історико-культурного призначення та 135 га самовільно зайнятих земель.

Загальна сума встановлених збитків за порушеними кримінальними справами становить понад 4,1 млн грн. Виявлено 26 злочинів, збитки за якими становлять понад 100 тис. грн.

20. УДСБЕЗ ГУ МВС України в Харківській області

Упродовж 2010 року підрозділами ДСБЕЗ викрито 1847 злочинів, з них 1144 кваліфікованих, що становить 61,9%. Задокументовано 594 тяжких та особливо тяжких злочини, питома вага яких складає 32,2%. За 151 злочином збитки складають понад 100 тис. грн та за 51 – понад 1 млн грн. Виявлено 370 фактів привласнення, розтрата майна або заволодіння ним шляхом зловживання службовим становищем (ст. 191 КК), з яких 26 (27) – у великому розмірі та 20 (20) – в особливо великому.

Порушено 356 кримінальних справ у сфері службової діяльності, з них 51 – за зловживання службовим становищем. Задokumentовано 99 фактів хабарництва. Загальна сума задokumentованих хабарів становить 392,24 тис. грн, середня сума хабара, отриманого однією особою, становить 4,3 тис. грн. Викрито 6 фактів хабарництва з сумою понад 10 тис. грн: (40 тис. грн, 24,5 тис. грн, 17,12 тис. грн, 16 тис. грн, 13 тис. грн та 11,2 тис. грн).

До кримінальної відповідальності за фактами хабарництва притягається 91 особа, в тому числі 19 посадовців органів влади і місцевого самоврядування (25 злочинів), серед яких: начальник Харківського міжрайонного управління меліорації та водного господарства (2 злочини), 2 посадові особи райдержадміністрацій (5 злочинів), мер м. Барвенково, 2 депутати районних рад, 3 посадові особи міськрайвиконкомів, в.о. начальника відділу районного управління юстиції, експерт районного бюро судово-медичної експертизи, інспектор Харківського слідчого ізолятора № 27, 1 посадова особа сільської ради; 22 посадових осіб контролюючих органів (24 злочини), серед яких 7 посадових осіб обласного рівня (7 злочинів): державний інспектор інспекції з контролю за використанням та охороною земель в Харківській області, державний інспектор Харківської обласної інспекції рибної охорони, державний інспектор з державного нагляду за якістю продукції, додержання стандартів, норм та правил ДП «Харківстандартметрологія», посадова особа Харківської обласної СЕС, начальник Сіверсько-Донецького регіонального представництва Головної державної інспекції України з безпеки судноплавства, начальник відділу контролю за об'єктами будівництва інспекції ДАБК, державний інспектор з охорони праці в електроенергетиці, а також 3 посадові особи районних відділів МНС, посадова особа міжрайонної насінневої служби (2 злочини), 2 посадові особи районних СЕС, головний лісничий Дергачівського району, 2 посадові особи державної ветеринарної медицини, 4 судових виконавці (5 злочинів).

Викрито 12 злочинів у сфері освіти, за якими до відповідальності притягується 9 осіб.

Затримано на підставі ст. 115 КПК України 5 осіб, обрано запобіжний захід – утримання під вартою щодо 2-х осіб та застава 17 тис. грн щодо однієї особи.

Закінчено провадженням кримінальні справи за 93-ма фактами хабарництва, з яких до суду направлено 90.

Судами розглянуто 21 кримінальну справу, порушену в поточному році за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ. Засуджено до реальної міри у вигляді позбавлення волі на 1 рік 1 особу (начальник відділу збуту територіально-галузевого об'єднання «Південна залізниця»), до

штрафу 5 осіб (лікар радіологічного відділу обласної СЕС, депутат Чугуївської районної ради, командир 36-го об'єднаного загону в/ч Т-0130 полковник транспортних військ України, приватний підприємець та директор філії Андріївського ХПП ТОВ «Нікопольська зернова компанія»), позбавлено права обіймати певну посаду 1 особа (директор ТОВ «Ліс України»), до умовного терміну – 14 осіб.

Викрито 186 (торік 97) злочинів з ознаками кримінальної корупції.

До кримінальної відповідальності притягається 81 особа, з яких 47 посадових осіб органів влади та місцевого самоврядування (137 злочинів), серед яких: головний спеціаліст управління капітального будівництва ХОДА (2 злочини), який під час будівництва газопроводу у Великобурлуцькому районі шляхом підробки документів та зловживання службовим становищем спричинив збитки державі на суму понад 591 тис. грн; 6 посадових осіб райдержадміністрації (17 злочинів), 2 мери міст районного значення (Барвенково та Люботин); 3 депутати районних рад (5 злочинів); 3 посадові особи міськрайвиконкомів; 11 посадових осіб сільрад (34 злочини), серед яких 6 голів та 3 заступники голів сільських рад.

Задokumentовано злочинну діяльність 30-ти посадовців контролюючих органів (50 злочинів), з яких 8 – обласного рівня (11 злочинів), в тому числі: начальник Сіверсько-Донецького регіонального представництва Головної Державної інспекції з безпеки судноплавства Мінтранспорту та зв'язку, начальник відділу ДАБК, державний інспектор обласної інспекції рибної охорони, державні інспектори з нагляду за якістю продукції, з контролю за використанням та охороною земель, державний інспектор з охорони праці в електроенергетиці (за хабарництва), начальник відділу Державної екологічної інспекції Харківської області (ч. 2 ст. 364 та ч. 3 ст. 190 КК) та 22 посадових особи контролюючих органів районного рівня (39 злочинів), серед яких: посадові особи Дергачівського районного управління ГУ «Держкомзему» в Харківській області, 3 районних інспектори МНС, 1 посадова особа міжрайонної насінневої служби (2 злочини – ст. 368, 1 – ст. 366), 3 посадові особи лісництва (6 злочинів), 3 посадових особи ветеринарної медицини (7 злочинів), 2 посадові особи районних СЕС (5 злочинів), начальник та 2 ревізори-інспектори податкової інспекції Дзержинського району (2 злочини), 5 посадовців районних відділів виконавчої служби (10 злочинів).

Направлено до суду 59 кримінальних справ (119 епізодів), розглянуто судом 23 кримінальні справи. Засуджено до реальної міри покарання 4 особи (штраф), умовно 13 осіб.

Задokumentовано 260 злочинів у сфері бюджету, з них 70 тяжких та особливо тяжких, 29 зі збитками понад 100 тис. грн, в т.ч. 8 понад 1 млн грн.

Загальна сума збитків за порушеними справами становить 66,7 млн грн, відшкодовано 4,2 млн грн, накладено арешт на рахунки та майно на суму 7,1 млн грн.

Викрито 70 службових злочинів, у тому числі 5 фактів хабарництва, 89 фактів розкрадання, 1 факт порушення законодавства про бюджетну систему (ст. 210 ККУ), 36 злочинів у сфері державних закупівель та 20 злочинів, пов'язаних з коштами, виділеними на реалізацію державних цільових програм.

Виявлено 4 злочини, пов'язані з незаконним відшкодуванням ПДВ.

Порушено 8 кримінальних справ щодо розпорядників бюджетних коштів та 17 – щодо посадових осіб органів влади.

Задокументовано 86 злочинів у сфері земельних відносин, з них 36 – тяжкі та особливо тяжкі, 25 – зі збитками понад 100 тис. грн, у т.ч. 12 – зі збитками понад 1 млн. Порушено 23 кримінальні справи за фактами самовільного захоплення землі (ст. 197-1 КК) та 4 факти незаконної приватизації землі.

Задокументовано 29 службових злочинів, з яких 11 фактів хабарництва.

До кримінальної відповідальності притягаються 9 посадових осіб органів влади та управління, серед яких мер м. Барвінкове, державний інспектор Державної інспекції по контролю за використанням та охороною земель в Харківській області, депутат Печензької районної ради, начальник Зачепилівського районного відділу Харківської регіональної філії ДП «Центр державного земельного кадастру».

Також порушено кримінальні справи щодо посадових осіб Дергачівської, Валківської РДА та Дергачівського районного управління ГУДержкомзему в Харківській області.

Є певні позитивні напрацювання в кредитно-фінансовій сфері – викрито 267 злочинів (2009 р. – 204), з них 65 тяжких та особливо тяжких (33,6%), 48 зі збитками понад 100 тис. грн, 6 – зі збитками понад 1 млн грн.

Викрито злочинну діяльність 7 кредитних спілок (18 злочинів, з яких 11 скоєно посадовими особами кредитних спілок).

Порушено 27 кримінальних справ за фактами шахрайства з фінансовими ресурсами (2009 р. – 26) та 18 – за фактами незаконних дій з платіжними картками.

Викрито 5 фактів фіктивного підприємництва та 2 факти легалізації майна та коштів, отриманих злочинним шляхом.

Викрито 33 злочини у сфері паливно-енергетичного комплексу, з них 11 тяжких.

Порушено 14 кримінальних справ у сфері надрокористування (2009 р. – 3), з них 9 тяжких, зі збитками понад 100 тис. грн – 4, в тому

числі 1 – понад 1 млн грн. Викрито 7 фактів зловживання службовим становищем, 2 злочини пов'язані з порушенням охорони надр (ст. 240 КК) та по одному злочину – за фактами привласнення (ч. 1 ст. 191 КК), крадіжок (ст. 185 КК), самовільного використання земельної ділянки (197-1 КК) та порушення порядку заняття господарською діяльністю (ст. 202 КК).

Порушено 92 кримінальні справи у сфері агропромислового комплексу, з яких 28 – у харчовій промисловості, 37 – у сфері рослинництва та 3 – тваринництва.

У сфері обігу спирту та лікєро-горілкової продукції виявлено 23 злочини, з яких 21 факт незаконного виготовлення та збуту підакцизних товарів (ст. 204 КК України). Вилучено 18 тис. л спирту на загальну суму понад 700 тис. грн та 128,5 тис. пляшок фальсифікованих напоїв на суму понад 785 тис. грн.

Порушено 46 кримінальних справ у сфері інтелектуальної власності, з яких 19 фактів порушення авторських прав (ст. 176 КК), 16 фактів порушення законодавства у сфері обігу дисків для лазерних систем зчитування (ст. 203-1 КК) та 11 фактів незаконного використання знаків для товарів та послуг (ст. 229 КК).

Викрито 10 підпільних цехів (7 – з виготовлення фальсифікованої продукції та 3 – контрафактної). Вилучено контрафактної продукції на суму понад 2,4 млн грн та фальсифікованої на суму понад 4,5 млн грн.

У поточному році завершено розслідування та направлено до суду 1 кримінальна справа щодо ОЗГ:

– *кримінальну справу № 67081193 від 15.10.2008 за ч. 3 ст. 28 – ч. 5 ст. 191 КК України щодо організованої злочинної групи у складі 3-х посадових осіб – керівників кредитної спілки «С.», якою впродовж 2007–2008 рр. скоєно розкрадання коштів вкладників на загальну суму близько 30 млн грн, які в подальшому використовувались при проведенні операцій з придбання нерухомості та земельних ділянок. Під час слідства доведено 100 епізодів злочинної діяльності. Голова наглядової ради С. та голова правління Т. заарештовані, знаходяться в слідчому ізоляторі № 27 м. Харкова. Пред'явлено звинувачення у скоєнні злочинів за ч. 5 ст. 191, ч. 4 ст. 190, ч. 2 ст. 209, ч. 2 ст. 364, ч. 2 ст. 366 КК.*

Здійснюється оперативне супроводження кримінальної справи (перспектива направлення до суду як ОЗГ – лютий 2011 року);

– *КС № 9610005 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо групи осіб з ознаками організованості у складі: 4-х службових осіб ВАТ «К.», ветеринарного лікаря та приватного підприємця, якими впродовж 2-х років шляхом фіктивного створення надлишків продукції здійснено розкрадання продукції на загальну суму понад 16 млн грн.*

У звітній період закінчено провадженням 1323 справи, з яких направлено до суду справи у 1257-ми злочинах, викритих підрозділами ДСБЕЗ області.

Збитки за ними становлять 59,4 млн грн, відшкодовано 22,4 млн грн. У листопаді 2010 року ГСУ було закінчено провадженням кримінальну справу № 24-184 від 14.07.2010 за ч. 2 ст. 222 та ч. 2 ст. 366 КК України щодо посадових осіб підприємства «Термінал» Всеукраїнської організації інвалідів, за якою сума реально відшкодованих збитків склала 23,7 млн грн.

Крім того, впродовж року накладено арештів на суму 21,9 млн грн, таким чином забезпечено відшкодування на 74,5%.

Кримінальні справи, порушені за матеріалами ДСБЕЗ ГУ МВС в Харківській області, збитки за якими складають понад 1 млн грн

1. 19.02.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Фрунзенського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області СВ Фрунзенського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області порушено кримінальну справу № 59100063 за ч. 4 ст. 190 КК України за фактом підробки протоколу загальних зборів засновників підприємства ТОВ «І.» щодо продажу приміщень, які належать підприємству, а саме торговельного комплексу «Т.», громадянам Російської Федерації, внаслідок чого інтересам підприємства було спричинено збитків на суму близько 33 млн грн.

2. 02.02.2010 за матеріалами ДСБЕЗ Липецького ВМ ГУМВСУ в Харківській області Харківською міжрайонною прокуратурою порушено кримінальну справу № 50100011 за ч. 4 ст. 190 КК України щодо посадових осіб ТОВ «Т.», які з метою заволодіння коштами ЗАТ комерційний банк «П.» в сумі 553 790, 61 євро, що за курсом Національного банку України становить 6,3 млн грн, наданих на підставі кредитної угоди від 29.05.2007 року, укладеної між підприємством та банком, на користь іноземного підприємства «У.» (Чехія) за поставлену продукцію, яка була реалізована ТОВ «Т.» іншим суб'єктам господарювання, не здійснивши погашення заборгованості перед банком, в серпні 2009 року прийняли рішення про припинення підприємства, та в порушення ст. 51 Закону України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом» не звернулись до господарського суду із заявою про порушення справи про банкрутство, ігноруючи факт відсутності на балансі ТОВ «Т.» будь-якого майна, за рахунок якого можливе задоволення вимог кредитора.

3. 23.03.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ВСМ прокуратурою Харківської області порушено КС № 18100033 за ч. 2 ст. 364 ККУ щодо виконуючого обов'язки директора державного підприємства «З.» Ч., який у серпні 2009 року, зловживаючи службовим становищем, безпід-

ставно перерахував грошові кошти в сумі 6 млн грн ТОВ «Д.» та ТОВ «Б.» за розробку технічної документації до гідрогенератора сс02-1190/210-44ухл4 для енергоблоку № 3 Ташилицької ГАЕС, яку фактично виконав ДП «З.», чим завдав збитки державі на вказану суму.

4. 22.02.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в Харківській області прокуратурою Київського району м. Харкова порушено кримінальну справу № 21090050 д-5 за ч. 2 ст. 364 КК України за фактом зловживання службовим становищем з боку посадових осіб ТОВ «Є.» (директор Р., 1972 року народження), які в період з 01.04.2008 по 09.06.2009 занизили податок на добавлену вартість, який підлягає виплаті до бюджету в сумі 4,92 млн грн, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету грошових коштів у вказаній сумі.

5. 14.01.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області СВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області порушено кримінальну справу № 56100005 за ч. 4 ст. 190 КК України щодо Б., 1965 р.н., який в липні – серпні 2008 року шляхом введення в оману засновника ПП «Н.» Є., 1974 р.н., під приводом продажу чотирьох земельних ділянок, загальною площею 8,0 га, розташованих на території Пісочинської селищної ради Харківського району Харківської області та зміни цільового призначення даних земельних ділянок з сільськогосподарського на комерційне, заволодів грошовими коштами громадянина Є., в сумі понад 500 тис. доларів США (4 млн грн), чим спричинив ПП «Н.» значні матеріальні збитки.

6. 22.01.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Ленінського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області Харківською міжрайонною транспортною прокуратурою порушено кримінальну справу № 22100019 за ч. 2 ст. 364 КК України щодо посадових осіб ДП «С.» (директор – Ч., 1972 р.н., та заступник директора Г., 1963 р.н.), які в січні 2008 року при оцінці майна навмисно значно занизили ринкову вартість ДП «З.», що спричинило недоотримання державою під його час відчуження понад 3 млн грн.

7. 22.02.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в Харківській області прокуратурою Київського району м. Харкова порушено кримінальну справу № 21090050 д-3 за ч. 2 ст. 364 КК України за фактом зловживання службовим становищем з боку посадових осіб ТОВ «Т.» (директор – Р., 1972 року народження), які з корисних міркувань у період з 01.12.2006 по 31.01.2007 занизили податок на прибуток в сумі 1 818 255, 00 грн, який підлягає виплаті до бюджету, та податок на додану вартість в сумі 1 454 603,87 грн, що призвело до фактичного ненадходження до бюджету грошових коштів у сумі 3,27 млн грн.

8. 08.02.2010 за матеріалами відділу захисту бюджетних коштів УДСБЕЗ ГУМВСУ в Харківській області СВ ПМ ДПА України у Хар-

ківській області порушено кримінальну справу № 16090049 д-2 за ч. 2 ст. 364 КК України щодо директора ТОВ «В.» К., 1975 р. н., засновника ТОВ Фондова компанія «Ф.», ТОВ Аудиторська фірма «Ф.», ТОВ «Туристична компанія «О.», ТОВ «Компанія з управління активами «Ф.», ТОВ «А.», який, зловживаючи службовим становищем, діючи всупереч інтересам підприємства, склав фіктивні документи щодо фінансово-господарських взаємовідносин ТОВ «В.» з ТОВ ВТК «М.», після чого відобразив їх у бухгалтерському та податковому обліку товариства. В результаті протиправної діяльності К. інтересам держави було завдано збитків на суму понад 2,7 млн грн.

02.02.2010 за ст. 115 КПК України щодо гр. К. було обрано міру запобіжного заходу – утримання під вартою.

05.02.2010 відповідно до рішення Київського районного суду м. Харків строк утримання під вартою К. продовжено.

9. 22.01.2010 року за матеріалами ВДСБЕЗ Харківського РВ ГУМВСУ в Харківській області Харківською міжрайонною прокуратурою порушено кримінальну справу № 50100003 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо директора ТОВ «О» В, 1975 р.н., який упродовж 2005 року безпідставно, без проведення оплати за продажу техніку надавав довідки-рахунки на транспортні засоби, чим завдав збитки інтересам підприємства на суму понад 2 млн грн.

10. 29.01.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Московського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області прокуратурою району порушено додаткові епізоди № 5, 6 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, до кримінальної справи № 27090092, порушеної 24.11.09 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо колишнього бухгалтера ТОВ «К.» Г., 1965 р.н. та теперішнього бухгалтера ТОВ «К.» К., 1968 року народження, які в період з 01.01.2007 до 31.12.2008 за попередньою змовою шляхом зловживання службовим становищем виконували незаконні перерахування коштів з рахунку ТОВ «К.», яке займається закупівлею та реалізацією нафтопродуктів на території м. Харкова та області, на рахунок приватного підприємця Х., яка за довіреністю надавала гроші, що знаходяться в «Індекс банку» м. Харків, для сплати за комунальні послуги, після чого на підставі нотаріальної довіреності знімали кошти та використовували на власні потреби, звітували за перераховані кошти шляхом підробки документів та внесення недостовірних даних до бухгалтерської програми 1С, таким чином привласнили грошові кошти на загальну суму 1,5 млн грн. Запобіжний захід щодо Г. та К. – підписка про невиїзд.

11. 13.02.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Ленінського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області прокуратурою району порушено кри-

мінальну справу № 16090033 д-1 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України щодо директора ВАТ «В.» Р., 1968 р.н., який у період з 01.07.07 до 01.09.2009 вносив неправдиві дані до відомостей про нарахування податку на прибуток, внаслідок чого було завдано збитків державі на загальну суму 1,475 млн грн.

12.27.02.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області СВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області порушено кримінальну справу № 56090093 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо голови правління кредитної спілки «С.» Л., 1973 р.н., який протягом 2007 року, зловживаючи службовими обов'язками, на підставі підроблених документів, незаконно надавав кредити різним фізичним особам, внаслідок чого отримані кредитні кошти до теперішнього часу КС «С.» не повернуті, чим спричинено шкоду інтересам підприємства на загальну суму понад 1,19 млн грн.

13.05.03.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в Харківській області СВ Жовтневого РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області порушено кримінальну справу № 65100140 за ч. 4 ст. 190 КК України за фактом шахрайських дій з боку громадян Н. та С., які у березні 2008 року, за попередньою змовою з невстановленою групою осіб, діючи навмисно з корисливих мотивів, маючи намір заволодіти грошовими коштами шляхом зловживання довірою, запропонували директору ТОВ МДК «П.» гр. Г., 1973 р. н., придбати дві земельні ділянки в м. Євпаторія загальною вартістю 280 тис. доларів США, запевнивши, що документи на земельні ділянки будуть оформлені на його ім'я та передані йому після отримання всієї суми грошових коштів, але в подальшому громадяни Н. та С., не виконавши свої зобов'язання, заволоділи грошовими коштами гр. Г., чим спричинили останньому матеріальні збитки на суму понад 2,2 млн грн.

14.07.04.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області СВ ХМУ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 56100044 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 176 КК України щодо генерального директора ТОВ «Н» С., який в період з 1999 до 2007 року, працюючи в штаті ТОВ «Н.», незаконно отримав розроблені програмні продукти, а саме «Програмне забезпечення мікропроцесорної системи диспетчерського контролю за рухом поїздів і стану пристроїв залізничної автоматики» та «Електрична централізація стрілок та сигналів з мікропроцесорним маршрутним набором» та в порушення Закону України «Про авторське право та суміжні права», «Про підприємства в Україні» та «Про захист від недобросовісної конкуренції» використовує вказані програми в діяльності ТОВ «Н.» при постачанні обладнання на підприємства Укрзалізниці, внаслідок чого обсяг

нанесених збитків незаконною діяльністю ТОВ «Н.» щодо ТОВ «Н.» складає 11,6 млн грн.

15. 07.04.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Липецького ВМ ГУМВС в області СВ Липецького ВМ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 93100091 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 202 КК України, щодо начальника Кулиничівського Виробничого управління житлово-комунального господарства «У.» Ф., який в порушення вимог п. 21 ст. 9 Закону України «Про ліцензування певних видів діяльності» від 01.06.2000 №1775-III протягом жовтня 2007 р. – січня 2010 р., зловживаючи службовим становищем, допустив надання Кулиничівським ВУЖКГ «У.» видів послуг, які підлягають обов'язковому ліцензуванню, а саме послуг з централізованого водопостачання; послуг з водовідведення, внаслідок чого, за даними бухгалтерського обліку, Кулиничівським ВУЖКГ «У.» було отримано незаконного прибутку від надання вказаних послуг на загальну суму 1,02 млн грн.

16. 24.04.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою Харківської області порушено кримінальну справу № 18100047 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо посадових осіб газопромислового управління «Х.», які з червня до серпня 2006 року, зловживаючи службовим становищем, завищили ціну продукції, яка встановлена ВАТ «Д.», чим спричинили збитки інтересам державного підприємства на суму 11,2 млн грн.

17. 26.04.2010 під час оперативного супроводження розслідування кримінальної справи № 27090027 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС України в Харківській області прокуратурою Орджонікідзевського району м. Харкова порушено додаткові епізоди (д-2, д-3) за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України та ч. 2 ст. 364 КК України, щодо директора приватної фірми «У.» К., який, будучи службовою особою, зловживаючи службовим становищем, надав недостовірні відомості для участі у тендері на поставку 6-ти опалювальних котлів на адресу Управління ЖКГ Чернівецької ОДА та Ново-дністровської міської ради, які передбачалось поставити в заклади освіти та охорони здоров'я Чернівецької ОДА та вніс завідомо неправдиві дані в акти виконаних підрядних робіт форми КБ-2в та КБ-3, в результаті чого незаконно отримав бюджетні кошти від Ново-дністровської міської ради у розмірі 1,87 млн грн.

18. 27.04.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою Дергачівського району Харківської області порушено кримінальну справу № 37100027 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України щодо посадових осіб Черкасько-Лозівської сільради Дергачівського району Харківської області, які, зловживаючи службовим становищем, незаконно видали рішення № 47 сесії 5-го

скликання Черкасько-Лозівської сільради від 03.07.2009 та 02.10.2009 про затвердження технічної документації із землеустрою щодо складання документів, які засвідчують право власності на земельні ділянки для будівництва споруд, загальною площею 2,91 га по вул. Кленовій та вул. Комарова у с. Лісне, із земель Данилівського дослідного державного лісгоспу УкрНДІЛГа, чим спричинено збитки інтересам держави у розмірі 1,2 млн грн.

19.30.04.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Орджонікідзевського РВ ХМУ ГУМВС в області прокуратурою району порушено кримінальну справу № 26100043 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 4 ст. 190 КК України, щодо засновника ПП «У.» Г., який у вересні 2008 року, не маючи права на підпис документів, шахрайським шляхом заволодів шістьма опалювальними котлами ПП «У.» (під приводом обслуговування), чим спричинив збитки на суму 4,38 млн грн.

20.17.05.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області Харківською міжрайонною природоохоронною прокуратурою порушено кримінальну справу № 96100005 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, щодо службових осіб ТОВ «К.», завідуючого складом готової продукції підприємства Д. та головного бухгалтера підприємства Д., які упродовж двох років здійснювали привласнення товарно-матеріальних цінностей підприємства шляхом утворення необлікованих залишків продукції з подальшим їх вивезенням за межі території та реалізацією в м. Харкові та області. Згідно з висновком Харківського науково-дослідного інституту судових експертиз експертного дослідження № 9 від 11.05.10 року загалом у період 2008–2009 років було привласнено продукції на суму більше 16 млн грн.

21.26.05.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області, прокуратурою Жовтневого району м. Харкова порушено кримінальну справу № 25100067 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо посадових осіб ВАТ «Х.» Ч., які в період з січня до квітня 2010 року, зловживаючи службовим становищем, здійснили відчуження балансового майна ВАТ «Х.» на суму понад 2 млн 740 тис. 652 грн, а саме будівлі друкарні 1898 року будівництва, яка є архітектурною пам'яткою, внаслідок чого спричинили державі збитки на вказану суму.

22.15.05.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області СУГУМВС в області порушено кримінальну справу № 57100247 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, щодо посадових осіб ВАТ «К.», які 29.04.2010 незаконно, діючи з корисливих мотивів, зловживаючи службовим становищем, під виглядом оплати щодо постачання цукру з ТОВ «У.», перерахували грошові кошти у розмірі 7,7 млн грн без складання відповідного договору, внаслідок чого спричинили збитки товариству на вказану суму.

23.28.05.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області, прокуратурою м. Харкова порушено кримінальну справу № 17100027 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 197-1 КК України та ч. 3 ст. 365 КК України, за фактом перевищення службового становища посадовими особами ТОВ «М.», які впродовж 2009–2010 років самовільно зайняли земельні ділянки площею 1,28 га, 0,6097 га та 0,3302 га відповідно, на яких розташували торговельні кіоски та передали їх в оренду іншим суб'єктам господарювання, чим завдали збитків державі на суму 1 млн 505 тис. грн.

24.30.06.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВС в області СУ ГУМВС в області порушено додатковий епізод до кримінальної справи № 18090116 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо директора ПВП «К.» Г., який впродовж грудня 2007 року зловживав посадовим становищем шляхом використання не за призначенням кредитних коштів, отриманих за договорами кредитування з банком ВАТ «Н.», внаслідок чого спричинив збитки вищевказаній банківській установі на загальну суму 1,42 млн грн.

25.07.06.2010 порушено кримінальну справу № 27100036 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 191, ч. 1 ст. 366 КК України, щодо директора підприємства «Т.» Харківської обласної Ради Всеукраїнської організації інвалідів «С.» І., яка умисно, за попередньою змовою з Секретарем регіональної комісії з питань діяльності підприємств та організацій громадських організацій інвалідів Т. з метою незаконного отримання пільги з оподаткування (оподаткування за нульовою ставкою ПДВ) надала до органів місцевого самоврядування, а саме до Міжзвідомчої комісії з питань діяльності підприємств та організацій громадських організацій інвалідів, завідомо неправдиву інформацію щодо середньооблікової кількості інвалідів, які фактично там не працювали. В результаті незаконних дій зазначеним підприємством було отримано пільгу з оподаткування, внаслідок чого у 2008–2009 році Державному бюджету України завдано збитків у вигляді мінімізації податку (податок на додану вартість) на суму понад 26 млн грн.

26.30.06.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВС в області СУ ГУМВС в області порушено додатковий епізод до кримінальної справи № 18090116 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо директора ПВП «К.» Г., який упродовж січня 2008 року, зловживаючи посадовим становищем, шляхом використання не за призначенням кредитних коштів, отриманих за договорами кредитування з банком ВАТ «Н.» ХРУ, спричинив збитки вищевказаній банківській установі на загальну суму 2,53 млн грн.

27.29.06.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Ленінського РВ ХМУ ГУМВС в області Харківською міжрайонною транспортною проку-

ратурою порушено додаткові епізоди д-15, д-16 за ч. 2 ст. 366 КК України до кримінальної справи № 2210027 щодо Р., який в 2007 р., знаходячись на посаді економіста відділу матеріально-технічного забезпечення і зовнішньої кооперації ВАТ «І.», вніс завідомо хибну інформацію до офіційних документів – видаткові накладні карточки складського обліку про нібито отриманні секції радіаторів типу Р 62-240-000 та Р 62-131-000 на загальну суму 150 тис. грн при цьому без фактичного їх отримання вони були безпідставно списані, чим причинений збиток ВАТ «І.» на вказану суму; а також у квітні 2007 р. підписав завідомо хибні документи (видаткову накладну ТОВ «Е.») про нібито отримані два головних генератора ГП-311 та шість тягових двигунів ЕД-118 загальною вартістю 1,16 млн грн з урахуванням ПДВ, при цьому в дійсності вказані запасні частини на адресу підприємства не поставлялись.

28.30.07.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Держжинського РВ ХМУ ГУМВС в області СВ РВ порушено кримінальну справу № 60101171 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо посадових осіб державного підприємства «І.» в особі заступника начальника та начальника тендерного комітету П., які, зловживаючи службовим становищем, придбали за державні кошти в сумі 8 млн 765 тис. грн у приватного підприємця Д. нежитлове приміщення загальною площею 701,9 кв. м. Згідно з експертною оцінкою (дослідження ХНДІСЕ ім. Бокаріуса № 5346 від 14.07.10 року) ринкова вартість указаної будівлі склала на момент продажу 3 млн 19 тис. 539 грн. Таким чином, діями посадових осіб ДП «І.» спричинено збитки державному бюджету на суму 5 млн 745 тис. 461 гривень.

29. 03.08.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВС в області СУ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 57090371 д-2 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364 КК України, щодо директора ТОВ СВП «К.» М., який в період з 27.07.2008 до 01.04.2009, шляхом зловживання посадовими обов'язками, без попереднього узгодження з установою банку, реалізував майно підприємства, яке знаходилося під заставою ПХФ АКБ «Б.», на загальну суму 1,5 млн грн, чим спричинив збитки установі банку.

30. 03.08.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВС в області СУ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 57090371 д-4 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 КК України, щодо директора ТОВ СВП «К.» М., який у квітні 2008 року, зловживаючи посадовими обов'язками, підробив баланс підприємства за перший квартал 2008 року і у подальшому, з метою отримання кредиту, надав його до ПХФ АКБ «Б.», в результаті чого установі банку було спричинено шкоду на загальну суму 5,5 млн грн.

31. 11.08.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Зміївського РВ ГУМВС в області, СВ Зміївського РВ порушено кримінальну справу № 79100283 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 210 КК України, за фактом порушення законодавства про бюджетну систему України з боку посадових осіб Зміївської райдержадміністрації, які у 2008 році, шляхом відшкодування різниці в тарифах за поставлену теплову енергію (з вересня 2006 року) на адресу мешканців Зміївського району від ТОВ «Котельні лікарняного комплексу», розташованого: м. Зміїв, вул. Таранівське шосе, 10, здійснили нецільове використання бюджетних коштів, чим завдали збитків державі на суму близько 1,3 млн грн.

32. 10.08.2010 за матеріалами СДСБЕЗ Орджонікідзевського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області прокуратурою району порушено кримінальну справу № 26100081 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 4 ст. 190 КК України, за фактом шахрайських дій з боку невідомих осіб, які у червні 2006 року шляхом зловживання довірою отримали згоду директора ТОВ «А.» гр. Ф., на підставі якої було складено договір купівлі-продажу нежитлових приміщень, що належали ТОВ «А.», але ніяких грошових коштів від вказаної реалізації в касу або на розрахунковий рахунок підприємства в подальшому не надходило, внаслідок чого ТОВ «А.» було спричинено збитків на загальну суму 3,26 млн грн.

33. 20.08.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою Фрунзенського району м. Харкова порушено кримінальну справу № 19080112 д-4 за ознаками ч. 5 ст. 191 КК України щодо директора ТОВ «І.» В., який 20.10.08 уклав договір купівлі-продажу насіння соняшника на загальну вагу 625 тонн з приватною сільськогосподарською агрофірмою «Ф.» та, зловживаючи службовим становищем, не розрахувався за вказаним договором, здійснивши переробку насіння соняшника та реалізувавши третім особам, а грошові кошти привласнив, чим було завдано збитків указаній агрофірмі на загальну суму 1,6 млн грн.

34. 25.08.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Комінтернівського РВ ХМУ ГУМВС в області прокуратурою району порушено кримінальну справу № 22100106 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 366 та ч. 5 ст. 191 КК України, щодо посадових осіб ТОВ «П.», які, використовуючи своє службове становище, шляхом внесення до офіційного документа – податкової декларації з ПДВ за жовтень 2009 року – завідомо неправдивих відомостей, всупереч вимогам Закону України «Про погашення зобов'язань платників податків перед бюджетами та державними цільовими фондами» від 21.12.2000 №2181-III, Закону України «Про систему оподаткування» від 25.06.1991 №1251-XII зі змінами та доповненнями, порушили процедуру отримання бюджетного

відшкодування ПДВ та формування податкового кредиту, звернувши на свою користь бюджетні грошові кошти в сумі 1,302 млн грн.

35. 26.08.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Лозівського РВ ГУМВС в області прокуратурою району порушено кримінальну справу № 53100038 за ч. 1 ст. 197-1 КК України щодо машиніста-бульдозериста Шебелинського відділення транспорту і спецтехніки с. Андріївка Д., який на початку 2010 року самовільно зайняв та використовував земельну ділянку із земель державного фонду за межами населеного пункту смт. Орілька площею 65,82 га для вирощування сільськогосподарських культур (озимої пшениці та соняшника) з порушенням Земельного кодексу України. Внаслідок указаних дій державі завдано матеріальної шкоди на суму 1,485 млн грн.

36. 31.08.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Київського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області прокуратурою Київського району порушено додатковий епізод 0-4 до кримінальної справи № 21090066 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 15 – ч. 5 ст. 191 КК України, щодо голови ТОВ «Д.» Б., який у період з 06.06.08 до 01.10.08, маючи намір заволодіти майном та зловживаючи службовим становищем, незаконно склав та нотаріально завірив статут ТОВ «П.» та, підrobивши акти прийому-передачі, намагався незаконно передати 11 об'єктів нерухомості в різних містах України, які є власністю ТОВ «Д.», без ради засновників, на загальну суму 81,439 млн грн до ТОВ «П.», директором якого він є. До Б. обрано запобіжний захід.

37. 31.08.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області СВ Чугуївського МВ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 91100335 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 197-1 КК України, щодо посадових осіб ФГ «В.», які в порушення Земельного кодексу України у 2008 році самовільно, без укладання договору про оренду землі, зайняли земельну ділянку площею 50 га, та на протязі 2008–2010 років використовували її для вирощування сільськогосподарських культур, внаслідок чого спричинили збитки державі на суму 1,8 млн грн.

38. 08.09.2010 ГСУ МВС України за матеріалами СДСБЕЗ Червонозаводського РВ ХМУ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 02092768 0-11 щодо директора ТОВ «Т.» Б., який, зловживаючи службовим становищем, склав договір купівлі-продажу акцій, внісши до нього неправдиві дані, чим спричинив збитки у сумі понад 2 млн грн.

39. 14.09.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області ГСУ МВС України 14.09.2010 порушено кримінальну справу № 24-193 за ч. 5 ст. 191 КК України щодо посадових осіб ПАТ «З.», які, діючи в інтересах власників банківської установи, у 2008–2010 роках, за рахунок коштів, отриманих від НБУ на підтримку ліквідності банківської установи – «рефінансування» в сумі 170 млн грн (згідно з договором № 5 від 18.06.2008 р. – сума кредиту 50 млн грн, договором № 15 від 06.11.2008 р. –

сума кредиту 50 млн грн, та договором № 7 від 22.04.2009 р. – сума кредиту 70 млн грн), з метою виведення державних коштів на користь власників банку уклали кредитні договори з пов'язаною групою компаній власника ПАТ «З», а саме: АТЗТ СК «ЛЕММА», АТ НТІ «ТТР», АТ СК «АВАНТЕ», ВАТ «Модель Всесвіту», ВАТ «ХРФПП», ВАТ «КЗХА», ВАТ ХЗ «Точмедприлад», ВАТ «Арабатська нафтогазова корпорація», ЗАТ «Верифікаційні моделі», ЗАТ «Земська страхова компанія», ЗАТ «Лантан», ЗАТ «Рециклінг еластомарів», ТОВ «Пірс», ВАТ «Екомобіль», ВАТ «ВТ», ВАТ «ФЕЗ», ВАТ «ФСГ», ТОВ «Кам'яний вік», ЗАТ «Агенція ділового співробітництва», ТОВ «Аквізит-Інвест», ТОВ «АТН-Інвест», ЗАТ СК «Лемма-Віте», АТ «Апріорі», підприємство «Поліном» ВОІ «СОІУ», ТОВ «Бонанза». Вказані кредити не погашаються та не обслуговуються, призначення кредитування – придбання «технічних» цінних паперів (акцій пов'язаних підприємств), чим спричинено збитки Національному банку в сумі 170 млн грн.

40. 15.09.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ ХМУ ГУМВС в області порушено кримінальну справу № 10100006 д-19 за ч. 4 ст. 190 КК України щодо голови правління кредитної спілки «П.» М., який за попередньою змовою з головним бухгалтером вказаної спілки Д. упродовж 2009–2010 р.р., використовуючи реквізити кредитного союзу «П.», фактично зареєстрованого в м. Києві, під приводом сплати в касу КС «П.» обов'язкових платежів, нібито необхідних для подальшого отримання кредитів, отримували від членів даного союзу грошові кошти, які привласнювали та використовували в особистих цілях. Збитки – понад 1 млн 44 тис. грн.

41. 16.09.2010 прокуратурою Нововодолазького району порушено кримінальну справу № 47100009 за ч. 5 ст. 191 КК України за матеріалами, зібраними УДСБЕЗ ГУМВС в області щодо директора ТОВ «Н.» громадянина України Г., 1974 р.н., який в період з вересня по кінець 2008 р., зловживаючи службовим становищем, привласнив зерно кукурудзи у кількості 8258 т, що за договором належало сільськогосподарському підприємству «Н.» та знаходилося на зберіганні на елеваторі ТОВ «Н.», після чого продав третім особам, завдавши збитків підприємству СП «Н.» на суму близько 6 млн 500 тис. грн.

42. 17.09.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою м. Харкова порушено кримінальну справу № 17100049 за ч. 2 ст. 364 КК України щодо посадових осіб ТОВ «У.», які в травні 2009 року, зловживаючи службовим становищем, допустили втрату товарно-матеріальних цінностей: у вигляді газу – на загальну суму 2 млн 530 тис. 340 грн, та основні фонди підприємства – на загальну суму 69 тис. 600 грн, чим було завдано збитків вказаній фірмі на суму 2 млн 599 тис. 940 грн.

43. 20.09.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою Жовтневого району м. Харкова порушено кримінальну справу № 25100074 д-1 за ч. 2 ст. 364 КК України щодо посадових осіб ВАТ «Х.», які у квітні 2010 року уклали договір на придбання обладнання у ТОВ «Декуріон» на суму 1 млн 900 тис. грн та, зловживаючи службовим становищем та діючи всупереч умовам договору та інтересам підприємства, з метою подальшого банкрутства підприємства здійснили перерахування грошових коштів у сумі 1 млн 900 тис. грн за поставку обладнання, яке фактично поставлене не було, чим завдано збитків державі у особливо великому розмірі на суму 1 млн 900 тис. грн.

44. 24.09.2010 за матеріалами УДСБЕЗ ГУМВС в області прокуратурою Нововодолазького району Харківської області порушено кримінальну справу № 47100017 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 5 ст. 191 КК України, щодо директора ТОВ «Н.» Г., який здійснив розтрату ввіреного майна – зерна пшениці 6-го класу в кількості 1000 тонн та кукурудзи в кількості 1087 тонн на загальну суму понад 2,72 млн грн, що належало ТОВ «Ю.» та було передано на елеватор ТОВ «Н.» у 2008 році за договором зберігання.

45. 22.09.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Фрунзенського РВ ХМУ ГУМВС в області Харківською міжрайонною транспортною прокуратурою порушено додатковий епізод (д-17) за ч. 2 ст. 366 КК України до кримінальної справи № 22100113 щодо заступника директора з технічного супроводження виробництва ВАТ «І.» А., який, зловживаючи службовим становищем, вніс до офіційних документів фіктивні дані та підписав завідомо хибний акт (№ 1055) щодо отримання від ТОВ «Інноваційна компанія «Е.» двох головних генераторів та шести тягових двигунів на загальну суму 1,16 млн грн.

46. 08.10.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Червонозаводського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області ГСУ МВС України порушено кримінальну справу № 02092768 д-12 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 1 ст. 358 КК України, щодо гр. Крючкова Д.В., який у період з листопада 2007 р. по січень 2008 р. з метою заволодіння акціями ВАТ «ХНІПКІ «Е.» у кількості 609528 шт. підrobив договір купівлі-продажу, внаслідок чого спричинив збитки підприємству на суму 20 млн грн.

47. 08.10.2010 за матеріалами ВДСБЕЗ Червонозаводського РВ ХМУ ГУМВСУ в Харківській області ГСУ МВС України порушено кримінальну справу № 02092768 д-13 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 3 ст. 358 КК України, щодо гр. К., 1978 р.н., який у період з листопада 2007 р. по січень 2008 р. з метою заволодіння акціями ВАТ «ХНІПКІ «Е.», розташованого за адресою : м. Харків, пр.-т Московський, 10/12, у кількості 609528 шт. використав підrobлений договір купівлі-продажу, внаслідок чого спричинив збитки підприємству на суму 20 млн грн.

21. УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області

Упродовж 2010 року з метою забезпечення безумовного та якісного виконання вимог керівництва держави основні зусилля працівників УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області спрямовані на витіснення кримінальних факторів з ключових галузей сфери економіки, посилення протидії злочинності у сфері службової діяльності, хабарництва, притягнення до відповідальності корумпованих державних службовців, упередження втрат бюджету та захист конституційних прав громадян.

У результаті реалізованого комплексу заходів протягом дванадцяти місяців 2010 року УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області викрито 495 злочинів, навантаження на одного працівника служби за викритими злочинами становить 5,3, з яких 352 кваліфікованих (навантаження – 3,7), тяжких та особливо тяжких – 198 (навантаження – 2,1) питома вага 40,1% (або 55,7% від кількості кваліфікованих).

За січень–грудень 2010 року співробітниками ДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області розглянуто 1176 заяв, повідомлень про злочини, що вчинені або готуються, навантаження – 12, 6.

Системно та стабільно здійснюється викриття злочинів зі збитками понад 100 тис. та 1 млн грн. Так, у січні-жовтні 2010 року працівниками УДСБЕЗ УМВС задокументовано 88 резонансних злочинів зі збитками понад 100 тис. грн, 11 з яких зі збитками понад 1 млн грн.

Працівниками УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області під час проведення оперативно-розшукових заходів, спрямованих на виявлення та документування злочинів, скоєних в житлово-комунальному господарстві, задокументовано злочинну діяльність посадових осіб КЖРЕП № 9, під час розподілу службового житла.

Встановлено, що посадові особи КЖРЕП № 9, зловживаючи службовим становищем, з метою незаконного збагачення, в порушення вимог чинного законодавства безпідставно внесли до списку працівників комунально – житлового ремонтно-експлуатаційного підприємства № 9 на отримання службового житла мешканців м. Чернівці, які в дійсності в даному підприємстві ніколи не працювали, у зв'язку з чим останнім було незаконно видано ордери та передано у власність житлові приміщення в м. Чернівці, чим заподіяно істотної шкоди державі на суму 337910 гривень.

В організації цього злочину аргументовано підозрюється начальник КЖРЕП № 9 С., 1957 р.н.

За даним фактом 30.09.2010 року прокурором Першотравневого району м. Чернівці порушено кримінальну справу № 10-109074 за ознаками складу злочину, передбаченого ч. 2 ст. 364, ч. 2 ст. 366 КК України.

З числа досвідчених працівників УДСБЕЗ УМВС та прокуратури Чернівецької області створено слідчо-оперативну групу з метою встановлення інших фактів злочинної діяльності та причетних до цього посадових осіб КЖРЕП № 9.

Приймаються міри щодо відшкодування завданих збитків. Ведеться слідство.

Цілеспрямована робота підрозділів БЕЗ області, тісна співпраця зі слідчими прокуратури та ОВС сприяла покращенню результатів розслідування кримінальних справ.

Так, усього закінчено розслідуванням кримінальні справи у 488 злочинах (навантаження – 5,2), 459 направлено до суду (92,7%), навантаження на 1-го працівника за скерованими до суду справами становить 4,9.

Найвищий відсоток розкриття злочинності припадає на червень та липень 2010 року, який відповідно становив 87,7% і 86% та в кінці року збільшується до 90,2%.

За порушеними кримінальними справами, на підставі ст. 115 КПК України, 18 чоловік утримувалось в ІТТ УМВС, з яких шістьом обрано міру запобіжного заходу арешт з подальшим утриманням останніх у СІЗО м. Чернівці.

Всього засуджено осіб за скоєні злочини у сфері економіки упродовж десяти місяців 2010 року – 126, до реальної міри покарання – 82, а саме:

- 1) накладено штрафів – 32 особи;
- 2) обмеження волі – 11 осіб;
- 3) позбавлення волі – 37 осіб;
- 4) громадські роботи – 2 особи;
- 5) інше – 44 особи (за амністією, зміною обставин, строками давності).

Загальна сума збитків за закінченими кримінальними справами становить 9 млн 188,089 тис. грн, реально відшкодовано з накладенням арештів на майно 9 млн 701 тис. 583 грн, тобто забезпечено відшкодування збитків на 105,6%. Навантаження на одного працівника служби з відшкодування збитків становить – 104,3 тис. грн, тобто забезпечено відшкодування збитків на 120,7%.

У результаті здійснення комплексу оперативних та практичних заходів службою БЕЗ області впродовж 2010 року задокументовано 241 злочин у сфері службової діяльності, навантаження за викритими службовими злочинами – 2,6.

Всього закінчено провадження кримінальних справ у 236-ти службових злочинах (навантаження – 2,5), всі направлені до суду.

Працівниками ДСБЕЗ задокументовано 88 службових злочинів із збитками понад 100 тис. грн, в тому числі 13 – зі збитками понад 1 млн грн.

Також працівниками УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області із залученням працівника КРУ в якості спеціаліста зібрано матеріали щодо посадових осіб ТОВ «Б.», які підписали договір субпідряду № 1 від 04.01.2010 року з СПД П. про виконання реставраційних робіт обласної філармонії. Відповідно до акту № 1 приймання виконаних будівельних робіт ф. № КБ-2в за січень 2010 року УКБ Чернівецької ОДА 30.03.2010 року перераховано ПП П. 295 622,00 грн за виконані роботи згідно з вищезазначеним договором, однак в акті приймання № 1 виконаних будівельних робіт ф. № КБ-2в у графі «прямі витрати» ПП П. включив 155 135 00 грн на виплату заробітної плати найманим працівникам, але згідно з отриманою інформацією із ДП у Сторожинецькому районі у ПП П. протягом першого кварталу 2010 року не було зареєстровано жодного найманого працівника.

За вказаними вище фактами прокуратурою м. Чернівці 21.06.2010 року порушено кримінальну справу Х-109018 за ознаками складів злочинів, передбачених ч. 2 ст. 366 та ч. 2 ст. 364 КК України.

09.07.2010 року начальника УКБ Чернівецької ОДА Д. заарештовано.

Вживаються заходи щодо відшкодування завданих збитків та проводиться документування, інших злочинних фактів. Справу направлено до суду.

Підрозділ	Штат	Службова діяльність		В т.ч. хабарництво		Адміністративна корупція	
		абс.	навант.	абс.	навант.	абс.	навант.
Вижницький	3	13	4,33	4	1,3	1	0,3
Глибоцький	3	2	0,67	0	0	0	0
Заставнівський	3	2	0,67	0	0	1	0,3
Кельменецький	2	1	0,50	0	0	0	0
Новоселицький	4	15	3,75	0	0	1	0,25
Путильський	2	7	3,50	0	0	1	0,5
Хотинський	4	2	0,5	0	0	0	0,3
Всього по РВ:	21	42	2,0	4	0,2	4	0,2
Управління ДСБЕЗ	72	199	2,8	60	0,8	9	0,125
ПО ОБЛАСТІ:	93	241	2,6	64	0,7	13	0,13

Обласним управлінням ДСБЕЗ викрито 199 посадових злочини, навантаження – 2,8 (питома вага – 40,2%), по районах викрито 42 злочини, навантаження – 2,0 (питома вага – 8,4%).

Ретельна увага служби на сучасному етапі сконцентрована на одержанні та реалізації оперативної інформації про посадовців-хабарників.

Упродовж 2010 року УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області викрито 64 факти хабарництва, навантаження – 0,7, з них: 44 – одержання, 22 – давання. Порушено 22 кримінальних справи.

У порівнянні з 2009 роком спостерігається тенденція до викриття злочинів за ст. 369 (давання хабара), що становить 20 злочинів (проти 12 місяців 2009 року – 4).

Відсоток хабарництва від усіх викритих посадових злочинів складає 26,5%.

Загальна сума хабарів у справах становить 955,2 тис. грн, що в середньому складає 38 тис. грн на кожного хабарника. Найбільша сума – 350 тис. грн.

Взагалі працівниками ДСБЕЗ області викрито 13 злочинів, за якими сума хабара перевищує 10 тис. грн, з них у 7 суми перевищують 50 тис. грн.

За викритими злочинами до кримінальної відповідальності притягуються 24 особи, серед них: Новодністровський міський голова; начальник та заступник начальника Хотинського районного ВДВС; завідувач кафедри «Менеджмент організацій» професор економічного факультету ЧНУ ім. Ю. Федьковича; начальник відділу кадрів Глибоцької центральної районної клінічної лікарні; завідувача відділом гігієни дітей та підлітків Чернівецької міської СЕС; лікар-нарколог Вижницької ЦРЛ; директор ТзОВ «Велес-Т»; в.о. начальника відділу земельних ресурсів у Сторожинецькому районі; головний державний інспектор Інспекції держтехнагляду Чернівецької ОДА в Хотинському районі, завідувача стаціонарним відділенням Чернівецького обласного наркологічного диспансеру, заступник головного лікаря Сторожинецької ЦРЛ, державний інспектор оперативного відділу комітету Головного рибного управління водних ресурсів Міністерства аграрної політики України та інші.

Закінчено провадження у 69-ти злочинах про хабарництво (20кримінальних справ), усі спрямовані до суду.

Працівниками УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області під час оперативно-розшукових заходів виявлено та задокументовано злочинну діяльність директора ТзОВ «В.» К., 1957 р.н., яка, будучи службовою особою та відповідно до своїх службових повноважень вступивши у злочинну змову із посадовими особами Чернівецької місь-

кої ради, вимагала від приватного підприємця «Н» та приватного підприємця «Б» хабара в сумі 350 тис. грн за оформлення документів щодо приватизації нерухомого майна (магазину), який є комунальною власністю Чернівецької міської ради.

При одержанні хабара в сумі 350 000 грн директора ТЗОВ «В.» К. затримано «на гарячому». Під час обшуку було виявлено та вилучено 350 тис. грн.

Щодо директора ТЗОВ «В.» К. прокуратурою Чернівецької області порушено кримінальну справу за ознаками злочину, передбаченого ч. 2 ст. 368 КК України.

К. в порядку ст. 115 КК України затримано та поміщено в ІТТ при УМВС України в Чернівецькій області.

З метою виявлення та документування корупційних дій державних службовців усіх рівнів органів влади, управління та місцевого самоврядування регіону працівниками служби проведено комплекс оперативно-розшукових заходів, у результаті яких впродовж 2010 року викрито 55 корисливих злочинів з ознаками кримінальної корупції, порушено 14 кримінальних справ, з яких 11 кримінальних справ, 30 злочинів пов'язані з хабарництвом.

Закінчено провадження у 45-ти злочинах кримінально караної корупції (7 кримінальних справ), які направлені до суду.

До кримінальної відповідальності притягуються державні службовці: III категорії – 1; IV категорії – 3; VI категорії – 3.

Особи, які притягуються до кримінальної відповідальності: міський голова м. Новодністровськ; заступник начальника відділу земельних ресурсів Сокирянської РДА; начальник УКБ Чернівецької ОДА; голова Хотинського районного суду; головний інженер Інспекції держтехнагляду Чернівецької ОДА в Хотинському районі; начальник та заступник начальника ВДВС Хотинського району; в.о. начальника відділу земельних ресурсів у Сторожинецькому районі; завідувача відділом гігієни дітей та підлітків Чернівецької міської СЕС, депутат Подвірнівської сільської ради, державний інспектор з охорони навколишнього природного середовища Державної екологічної інспекції Чернівецької області, голова Плосківської сільради, секретар сільської ради с. Слобода та інші, яких було викрито у скоєнні посадових злочинів.

Працівниками УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області проведеними оперативно-розшуковими заходами зібрано матеріали щодо службових осіб СВК «З.», які, будучи наділеними адміністративно-господарськими функціями, зловживаючи своїм службовим становищем, діючи з корисливих мотивів в особистих інтересах, у порушення вимог п. 19 Порядку використання у 2008 році субвенцій з Державного бюджету

ту обласним бюджетам Вінницької, Івано-Франківської, Закарпатської, Львівської, Тернопільської та Чернівецької областей, міському бюджету м. Чернівців для ліквідації наслідків стихійного лиха, що сталося 23–27 липня 2008 року, затвердженого Постановою Кабінету міністрів України № 689 від 02.08.08, достовірно знаючи про те, що урожай озимої пшениці в кількості 67240 центнерів та ярого ячменю в кількості 4176,8 центнера був зібраний ще до початку повені, тобто до 23.07.08, 06.08.08., подали заяву на отримання відшкодування збитків, нанесених стихією, та здійснили розрахунок завданих збитків. У подальшому вказані документи подали до управління агропромислового розвитку Кіцманської районної державної адміністрації.

Крім цього, службові особи управління агропромислового розвитку Кіцманської РДА, зловживаючи службовим становищем, вступереч інтересам служби, умисно, в порушення розпорядження Кабінету Міністрів України від 28.07.08 № 1008-р «Про виділення коштів для проведення невідкладних заходів з ліквідації наслідків стихійного лиха, що сталося 23–27 липня 2008 року», без виїзду на місце та проведення обстеження внесли до офіційних документів завідомо неправдиві відомості, які стали підставою для внесення СВК «З.» до списку постраждалих в результаті повені. А саме: в акті обстеження посівів знищених та частково пошкоджених сільськогосподарських культур СВК «З.» с. Ставчани Кіцманського району від 06.08.08 року зазначено, що нібито внаслідок повені пошкоджено 15 відсотків посівів озимої пшениці та ярого ячменю на суму 379 тис.грн, хоча врожай вказаних зернових культур був обмолочений ще до проведеного обстеження та настання повені, що підтверджується книгою вагара, звітом про рух урожаю та інше.

Таким чином, внаслідок незаконних дій службових осіб СВК «З.» та управління агропромислового розвитку Кіцманської райдержадміністрації державному бюджету заподіяно матеріальні збитки на загальну суму 379,2 тис. грн. За цими матеріалами прокуратурою Чернівецької області щодо службових осіб СВК «З.» та управління агропромислового розвитку Кіцманської райдержадміністрації порушено кримінальну справу № О 109005 за ознаками складу злочинів, передбачених ч. 2 ст. 364 та ч. 2 ст. 366 КК України.

У скоєному обґрунтовано підозрюються заступник начальника управління агропромислового розвитку Кіцманської райдержадміністрації державний службовець VI категорії 11-го рангу М., 1953 року народження, та директор СВК «З.» С., 1958 року народження.

Упродовж 2010 року співробітниками служби БЕЗ області складено 13 адміністративних протоколів про корупційні діяння в органах

державної влади та місцевого самоврядування. Можна відзначити покращення у цьому напрямку діяльності, оскільки у порівнянні з аналогічним періодом 2009 року (складено 3 адміністративні протоколи) динаміка росту показників складає 433%.

Проаналізовано результати роботи щодо розшуку осіб, які вчинили або підозрюються у вчиненні злочинів у сфері економіки, та ефективність реалізації підпорядкованими підрозділами заходів, передбачених рішеннями колегій, оперативних нарад та іншими нормативними актами Міністерства з зазначених питань під час проведення державної оперативно-профілактичної операції «Розшук». З початку року за порушеннями кримінальними справами за матеріалами працівників УДСБЕЗ УМВС слідчими органами оголошено в розшук 6 осіб.

На початок 2010 року кількість нерозшуканих злочинців становила 3 особи, і в результаті неякісного супроводження кримінальних справ на даний момент збільшилась на 3 особи.

Негативним явищем у роботі УДСБЕЗ УМВС України в Чернівецькій області стало те, що впродовж 2010 р. не проводилось належних оперативно-розшукових заходів з викриття організованих злочинних груп, що діють на території краю, як наслідок, не порушено жодної кримінальної справи.

Аналіз роботи працівників служби у напрямках обслуговування за 12 місяців 2010 року виглядає наступним чином:

- *бюджетна сфера* – 110, навантаження – 1,1, питома вага 21% від загальної кількості викритих злочинів.

Негатив – відсутність викритих злочинів, які вчинялися основними розпорядниками бюджетних коштів, злочинів, пов'язаних із незаконним відшкодування ПДВ, фактами хабарництва під час засідань тендерних комісій;

- *земельні відносини* – 50, навантаження – 0,53, питома вага – 9%;

- *фінансово-кредитна система* – 120 навантаження – 1,2, питома вага – 23%, безпосередньо в банках – 95.

Працівниками, що відповідають за цей напрямок службової діяльності, не повною мірою проводяться заходи щодо документування злочинних дій з боку керівників управлінь та філій банківських установ;

- *агропромисловий комплекс* – 18, навантаження – 0,2, питома вага – 4%.

Слід відзначити, що негативною у даному напрямку є відсутність виявлених злочинів та правопорушень під час збирання зерна врожаю 2010 року;

- *паливно-енергетичний комплекс* – 5, навантаження – 0,05, питома вага – 1%;

– *зовнішньоекономічна діяльність* – викрито 16 проти 6 злочинів, навантаження – 0,2, питома вага – 3%;

– *сфера лісового господарства та деревообробної промисловості*. За 10 місяців 2010 року викрито 27 корисливих злочинів, з них привласнень, шляхом зловживання посадовим становищем, – 3, у сфері службової діяльності – 21, у тому числі 1 факт хабарництва, 12 – зловживання посадовим становищем. До відповідальності притягується 12 посадових осіб. Закінчено провадження за 24-ма злочинами, 23 направлені до суду;

– *сфера незаконного обігу підакцизних товарів* – викрито 32 злочини, у тому числі 8 привласнень, а також порушено 3 кримінальні справи (22 злочини) щодо реалізації фальсифікованої алкогольної продукції;

– *сфера інтелектуальної власності та комп'ютерних технологій* – складено 32 протоколи за скоєння адміністративних правопорушень щодо реалізації контрафактної аудіо–відео продукції та порушення прав на об'єкт права інтелектуальної власності. Вилучено контрафактної продукції на суму 245 тис. грн, в т.ч. компакт-дисків – 6100 шт.

У напрямку *захисту інтелектуальної власності* та високих технологій у 2010 році виявлено 13 злочинів, у т.ч.:

– 2 – ст. 176 КК «Порушення авторського права і суміжних прав»,

– 3 – ст. 203-1 КК «Незаконний обіг дисків для лазерних систем зчитування, матриць, обладнання та сировини для їх виробництва»,

– 8 – ст. 200 КК України «Незаконні дії з документами на переказ, платіжними картками та іншими засобами доступу до банківських рахунків, обладнанням для їх виготовлення».

Недостатньо проводиться робота щодо виявлення та припинення діяльності підпільних цехів, де виготовляється недоброякісна та контрафактна продукція, що діють на території області. Так, впродовж 2010 року сектором протидії злочинності у сфері інтелектуальної власності та високих технологій не задокументовано жодного злочину чи правопорушення, пов'язаного з таким негативним явищем;

– *сфера надрокористування* – викрито 10 злочинів, в т.ч. 4 – за ст. 240 КК України «Порушення правил охорони надр».

Робота в даному напрямку продовжується.

22. УДСБЕЗ УМВС України в Чернігівській області

За 12 місяців 2010 року підрозділами Державної служби боротьби з економічною злочинністю УМВС України в Чернігівській

області виявлено 684 економічних злочини (проти 530 в 2009 році; динаміка +154).

Кваліфікованих злочинів виявлено 339 (проти 242 у 2009 році; динаміка + 97), з яких тяжких та особливо тяжких – 169 (проти 97 в 2009 році; динаміка + 72). Питома вага від загальної кількості викритих кваліфікованих злочинів – 49,8%, тяжких та особливо тяжких – 24,7%.

Закінчено провадження у 536-ти економічних злочинах (проти 448 у 2009 році; динаміка – 88), з яких 488 (проти 380 у 2009 році; динаміка +108) направлено до суду, що складає 91%.

Викрито 51 економічний злочин зі збитками понад 100 тис. грн, з них 13 – зі збитками понад 1 млн грн.

Попередньо встановлено суму збитків за порушеними кримінальними справами, яка становить 88 591 736 грн.

Загальна сума завданих збитків за злочинами економічної спрямованості (за якими закінчено провадження) становить 8 201 036 грн. Забезпечено добровільне відшкодування 6 470 978 грн, що становить 78,9%, накладено арешт та вилучено майна на загальну суму 2 746 206 грн.

За 12 місяців 2010 за порушеними кримінальними справами за матеріалами підрозділів ДСБЕЗ УМВС області в порядку ст.ст. 106, 115 КПК України затримано 12 осіб, з яких 7 заарештовано.

Хабарництво та корупція

Викрито 196 злочинів у сфері службової діяльності (проти 198 у 2009 році; динаміка – 2), в тому числі 29 (проти 10 в 2009 році; динаміка + 9) фактів хабарництва, у т. ч. 5 – із сумою понад 10 тис. грн та 2 – понад 30 тис. грн. Загальна сума хабарів становить понад 142 тис. грн, середня – 10,1 тис. грн, найбільша – 48 тис. грн. Направлено до суду 8 кримінальних справ, 2 кримінальні справи розглянуто з притягненням фігурантів до кримінальної відповідальності.

За 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ УМВС України в Чернігівській області складено 37 (проти 15 у 2009 році; динаміка – 13) адміністративних протоколів про порушення Закону України «Про боротьбу з корупцією», всі направлені до суду, з них 3 протоколи розглянуто, за 28-ма прийнято рішення про накладення штрафу, 8 протоколів закрито, за одним протоколом винесено усне попередження.

Бюджетна сфера

Упродовж 12 місяців 2010 року підрозділами ДСБЕЗ області у цьому напрямку роботи викрито 80 злочинів економічного спрямування (проти 47 у 2009 році; динаміка +36), з яких 11 тяжких та особливо тяжких:

- у сфері державних закупівель – 11 злочинів,
- учинені з коштами цільових програм – 41 злочин,
- у сфері соціальних витрат – 13 злочинів,
- із коштами, виділеними на ремонт, реконструкцію та капітальне будівництво (шкіл, доріг, лікарень, дитячих садків тощо) – 32 злочини.

Зі збитками понад 100 тис. грн викрито 29 злочинів, у тому числі 10 злочинів зі збитками понад 1 млн грн.

Задокументовано 39 службових осіб-розпорядників бюджетних коштів, з них 8 обласного рівня.

Сфера земельних відносин

Підrozділами ДСБЕЗ УМВС області за 12 місяців 2010 року у сфері земельних відносин викрито 34 злочини економічного спрямування (проти 33 – у 2009 р.; динаміка + 1), з них 10 тяжких та особливо тяжких. Викрито 24 службових злочини.

Сфера зовнішньоекономічної діяльності

За 12 місяців поточного року в цьому напрямку роботи підрозділами ДСБЕЗ області викрито 1 кваліфікований злочин. Попередньо встановлена сума матеріальних збитків за порушеною кримінальною справою становить 3 200 тис. грн.

Таким чином, аналізуючи роботу за 12 місяців 2010 року, можна відзначити, що Управлінням ДСБЕЗ УМВС області та його територіальними підрозділами на місцях вживалися організаційні й практичні заходи щодо підвищення ефективності з протидії злочинності у сфері економіки.

РЕЗУЛЬТАТИ
моніторингу потреб територіальних підрозділів ДСБЕЗ
у науковому забезпеченні їх службової діяльності
та вивчення можливостей вищих навчальних закладів
МВС України у цьому аспекті у 2011 році

Випуск 3

Упорядник –
Коханюк Т.С., кандидат юридичних наук,
начальник науково-дослідної лабораторії вивчення проблем
протидії економічній злочинності Львівського державного
університету внутрішніх справ

Редактор
Н.Ю. Шайнога
Комп'ютерна верстка
А.М. Радченко
Друк
А.М. Ходачок

Підписано до друку 26.07.2012 р.
Формат 60×84/16. Папір офсетний. Умовн. друк. арк. 24,18.
Зам. № 76-12. Тираж 100 прим.

Львівський державний університет внутрішніх справ
Україна, 79007, м. Львів, вул. Городоцька, 26.

Свідоцтво суб'єкта видавничої справи
ДК № 2541 від 26 червня 2006 р.