

**В диссертационный совет МГУ 051.2
Московского государственного
университета имени М.В. Ломоносова**

**г. Москва, Ленинские горы, д. 1,
стр. 13-14, 4-й учебный корпус,
Юридический факультет, ауд. 536а**

**ОТЗЫВ официального оппонента
о диссертации на соискание ученой степени
кандидата юридических наук Тимченко Никиты Николаевича
на тему: «Расследование совершения валютных операций по переводу
денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской
Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных
документов»
по специальности 5.1.4 Уголовно-правовые науки**

Современная международная политико-экономическая ситуация требует от государства в лице правоохранительных органов особого внимания к предотвращению и эффективному расследованию преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности. В условиях жестких санкций со стороны недружественных государств и необходимости не только стабильного функционирования экономики России, но и повышения темпов ее развития, в целях обеспечения социальных обязательств перед гражданами страны, повышения уровня жизни людей и обеспечения вооруженных сил России всем необходимым в условиях Специальной военной операции, вывод капитала за рубеж приобретает повышенную общественную опасность. Исследование особенностей раскрытия и расследования валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов, уголовная ответственность за которые предусмотрена ст. 193.1 Уголовного кодекса Российской Федерации (далее – УК РФ) представляется актуальной и насущной научно-практической задачей.

Необходимость рассмотрения криминалистической характеристики вывода капитала за рубеж, изучение способов совершения данного преступления и его предмета, личности преступников, совершающих валютные операции по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов, анализа типичных следственных ситуаций и версий на первоначальном этапе расследования данного вида преступления, а также тактики следственных действий, проводимых в ходе его расследования весьма своевременны, что обуславливает актуальность выбранной соискателем темы диссертационного исследования.

В обоснование актуальности рассматриваемых в диссертации вопросов, Тимченко Н.Н. приводит красноречивую статистику роста числа совершенных преступлений, предусмотренных ст. 193.1 УК РФ за период 2023-2024 г.г., а также объемы денежных средств, незаконно выведенных за рубеж за последние пять лет. Вместе с тем, как указывает автор, число лиц, привлеченных к уголовной ответственности по статье 193.1 УК РФ, не столь велико (стр. 7).

Все вышеизложенное с очевидностью свидетельствует об актуальности темы диссертационного исследования Тимченко Н.Н.

Соискателем вынесены на защиту обоснованные, подтвержденные глубоким теоретическим исследованием и анализом материалов судебной и следственной практики положения. Положения, выносимые диссертантом на защиту, детально проработаны и аргументированы в тексте работы, подкреплены теоретическими выкладками ранее проведенных в рамках рассматриваемой тематики исследований, мнениями авторитетных ученых в области уголовного права, уголовного процесса и криминалистики.

Анализ уголовных дел по статье 193.1 УК РФ, а также результаты их рассмотрения судом позволили автору не только прийти к обоснованным и достоверным выводам об особенностях и проблемах расследования незаконных валютных операций по переводу денежных средств в

иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов, но и сформулировать значимые и полезные для правоприменения и уголовно-правовой и криминалистической наук рекомендации.

Достоверность научных выводов, сделанных Тимченко Н.Н. в диссертации не вызывает сомнений, поскольку подкреплена анализом достаточного количества уголовных дел и дел об административных правонарушениях, возбужденных в отношении юридических лиц-резидентов по ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ, содержащих признаки преступления, предусмотренного ст. 193.1 УК РФ, обеспечивающим репрезентативность. В ходе диссертационного исследования, автором проведено анкетирование 90 сотрудников таможенных органов, специализирующихся на расследовании криминальных валютных операций, ответственность за совершение которых предусмотрена ст. 193.1 УК РФ, а также использованы статистические данные и аналитические обзоры деятельности таможенных органов и МВД России. Период исследования составляет пять лет, что представляется приемлемым для данного вида исследований и позволяет сформулировать достоверные и релевантные выводы по итогам его проведения.

Новизна сформулированных соискателем научных выводов и предложенных рекомендаций по повышению эффективности расследования уголовных дел о преступлении, предусмотренном ст. 193.1 УК РФ подтверждается включением в качестве элементов криминалистической характеристики валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов причинно-следственной связи способа совершения преступления с процессом слепообразования в результате совершения преступления, в части носителей следов преступления, предмет преступления, свойства личности преступника. Совокупность указанных элементов криминалистической

характеристики исследуемого вида преступления безусловно представляет тактическое значение при планировании его расследования.

Разработанная Тимченко Н.Н. в ходе диссертационного исследования частная криминалистическая методика расследования преступлений в сфере вывода денежных средств за рубеж является новой и имеет теоретическое и практическое значение, поскольку учитывает накопленных теоретический опыт и вместе с тем современные тенденции и реалии судебной практики, а также международную экономико-политическую ситуацию. С учетом этого, автором выявлены отдельные особенности собирания следователем (дознавателем) доказательств с участием правоохранительных органов иностранных государств, а также выделены основные субъекты и специфика взаимодействия в рамках расследования преступлений, связанных с выводом денежных средств за рубеж.

С положительной точки зрения, следует отметить разработку Тимченко Н.Н. в рамках проведенного научного исследования системы типичных следственных ситуаций, общих и частных следственных версий первоначального этапа расследования, рекомендаций по их процессуальному разрешению и проверке, которые, безусловно, имеют как научно-теоретическое, так и правоприменительное значение.

Вместе с тем, как и любое диссертационное исследование, работа Тимченко Н.Н. содержит ряд спорных вопросов:

1. Рассматривая порядок и особенности взаимодействия в рамках расследования валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов с иностранными государствами, соискатель подчеркивает важность и эффективность межгосударственного взаимодействия (стр. 140, 156). Однако, учитывая текущую международную обстановку, вооруженный конфликт и отсутствие адекватного взаимодействия между рядом государств, автору, на наш взгляд следовало затронуть вопрос, связанный с исследованием возможностей

преодоления проблем взаимодействия между правоохранительными органами России и иностранных, недружественных государств. Возможно, в случае затруднения или невозможности осуществления следственных и процессуальных действий в рамках расследования вывода денежных средств за рубеж, следовало уделить внимание мерам противодействия данного вида преступлению, о важности и значимости которых автор неоднократно упоминал в диссертации (стр. 5, 8, 27, 49).

2. Представляется спорным не включение автором в положение № 3 выносимое на защиту, посвященное следам совершения преступления, предусмотренного ст. 193.1 УК РФ, виртуальных (цифровых) следов, несмотря на обозначения в тексте работы особого значения указанного вида следов с учетом развития информационных технологий (стр. 68). Автор, рассматривает особенности изъятия различных цифровых носителей, как источника криминалистически значимой информации (стр. 155), вместе с тем не уделяя внимания особенностям получения доказательственной информации с серверов, электронных устройств лиц, причастных к выводу денежных средств за рубеж, истребованию сведений о финансовых транзакциях, в том числе из зарубежных банков.

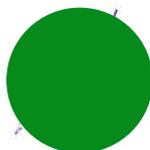
Вместе с тем, указанные замечания не умаляют значимости диссертационного исследования. Диссертация отвечает требованиям, установленным Московским государственным университетом имени М.В.Ломоносова к работам подобного рода. Содержание диссертации соответствует специальности 5.1.4 Уголовно-правовые науки (юридические науки), а также критериям, определенным пп. 2.1-2.5 Положения о присуждении ученых степеней в Московском государственном университете имени М.В.Ломоносова. Диссертационное исследование оформлено согласно требованиям Положения о совете по защите диссертаций на соискание ученой степени кандидата наук, на соискание ученой степени доктора наук Московского государственного университета имени М.В.Ломоносова.

Таким образом, соискатель Тимченко Никита Николаевич заслуживает присуждения ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.4 Уголовно-правовые науки (юридические науки).

Официальный оппонент:

кандидат юридических наук, доцент
доцент департамента уголовного права, процесса и криминалистики
факультета права ФГАОУ ВО «Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики» (НИУ ВШЭ)

Цурлуй Олеся Юрьевна



20.02.2026 г.

Контактные данные:

тел.: +7 (495) 772-95-90, доб. 22735, e-mail: otsurlui@hse.ru

Специальность, по которой официальным оппонентом
защищена диссертация:

12.00.09 – уголовный процесс, криминалистика и судебная экспертиза,
оперативно-розыскная деятельность

Адрес места работы:

123022, г. Москва, Большой Трехсвятительский переулок, д. 3,
ФГАОУ ВО «Национальный исследовательский университет «Высшая школа
экономики», департамент уголовного права, процесса и криминалистики
факультета права. Тел.: +7 (495) 772-95-90; e-mail: proclaw@hse.ru

Подпись сотрудника доцента департамента уголовного права, процесса и криминалистики
НИУ ВШЭ О.Ю. Цурлуй удостоверяю:
Эксперт Центра кадровой экспертизы Управления персонала А.С. Дергачёва



02.2026