

Заключение диссертационного совета МГУ.051.2

по диссертации на соискание ученой степени кандидата наук

Решение диссертационного совета от «10» марта 2026 г. № 5

О присуждении Тимченко Никите Николаевичу,

гражданину Российской Федерации, ученой степени кандидата юридических наук.

Диссертация «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 принята к защите диссертационным советом МГУ 051.2 27 января 2026 года, протокол № 3.

Соискатель Тимченко Никита Николаевич 1995 года рождения, в 2025 году окончил юридический факультет Российской таможенной академии по программе подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре, период обучения с 01.09.2020 г. по 31.08.2025 года.

Соискатель работает заместителем начальника отдела административных расследований Центральной электронной таможни Центрального таможенного управления ФТС России.

Диссертация выполнена на кафедре уголовно-правовых дисциплин юридического факультета Российской таможенной академии.

Научный руководитель – доктор юридических наук, профессор **Егоров Николай Николаевич**, профессор кафедры криминалистики юридического факультета МГУ имени М.В.Ломоносова.

Официальные оппоненты:

Ильин Николай Николаевич, доктор юридических наук, доцент, Московская академия Следственного комитета Российской Федерации имени А.Я. Сухарева, научно-исследовательский отдел, заведующий;

Корма Василий Дмитриевич, доктор юридических наук, профессор, Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА), кафедра криминалистики, профессор;

Цурлуй Олеся Юрьевна, кандидат юридических наук, доцент, Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики», департамент уголовного права, процесса и криминалистики факультета права, доцент.

дали положительные отзывы на диссертацию.

Выбор официальных оппонентов обосновывался их высокой компетентностью в соответствующей отрасли науки, наличием публикаций в соответствующей сфере

исследования.

Соискатель имеет 8 опубликованных работ, все по теме диссертации, из них 4 статьи, опубликованных, в рецензируемых научных изданиях, рекомендованных для защиты в диссертационном совете МГУ по специальности и отрасли наук:

1. Тимченко Н.Н. К вопросу о типичных способах совершения валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов / Н.Н. Тимченко // Российский следователь. – 2024. – № 8. С. 6-10. (0,59 п.л.) EDN: KSWIAC. Импакт-фактор 0,797 (РИНЦ);

2. Тимченко Н.Н. К вопросу об использовании специальных знаний при расследовании криминальных валютных операций, предусмотренных статьей 193.1 уголовного кодекса Российской Федерации / Н.Н. Тимченко // Вестник Саратовской государственной юридической академии. – 2024. – № 6 (161). С. 161-169. (0,70 п.л.). EDN: XMJRWU. Импакт-фактор 0,150 (РИНЦ);

3. Тимченко Н.Н. Тактическая операция «Установление подложности документа» при расследовании преступления, ответственность за которое предусмотрена статьей 193.1 Уголовного кодекса Российской Федерации / Н.Н. Тимченко // Евразийский юридический журнал. 2025. № 8 (207). С. 349-352. (0,58 п.л.). EDN: HJCNLD. Импакт-фактор 0,108 (РИНЦ);

4. Тимченко Н.Н. Допрос в качестве свидетелей сотрудников органов и агентов валютного контроля как необходимое следственное действие при расследовании криминальных валютных операций, ответственность за совершение которых предусмотрена статьей 193.1 УК РФ / Н.Н. Тимченко // Евразийский юридический журнал. 2025. № 9 (208). С. 450-452. (0,39 п.л.). EDN: HOFKNT. Импакт-фактор 0,108 (РИНЦ).

На диссертацию и автореферат поступило 3 дополнительных отзыва, все положительные.

Диссертационный совет отмечает, что представленная диссертация на соискание ученой степени кандидата юридических наук является научно-квалификационной работой, в которой на основании выполненных автором исследований решены задачи, имеющие значение для развития науки криминалистики. Автором разработана частная криминалистическая методика расследования совершения валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов. Кроме того, результаты исследования могут найти применение в учебном процессе при преподавании криминалистики в образовательных организациях, осуществляющих подготовку юристов, а также в

практической деятельности органов предварительного следствия и дознания.

Диссертация представляет собой самостоятельное законченное исследование, обладающее внутренним единством. Положения, выносимые на защиту, содержат новые научные результаты и свидетельствуют о личном вкладе автора в науку:

1) При расследовании рассматриваемой категории преступлений необходимо исходить из следующей информации о следах совершения преступления:

- материальные следы-предметы, включающие в себя правоустанавливающие документы резидента, документы, оформленные в целях и во исполнение внешнеэкономической сделки, электронные носители информации;

- материальные следы-отображения (поддельные подписи и печати сторон внешнеторгового контракта, какие-либо намеренные подчистки либо исправления в документах либо их реквизитах);

- идеальные следы, выраженные в показаниях свидетелей, к которым относятся показания сотрудников органов и агентов валютного контроля, сотрудников резидента и нерезидента, сотрудников экспедиторов, платежных агентов и таможенных представителей и иных лиц, располагающих сведениями о событии преступления.

2) Объем имеющейся в распоряжении следователя (дознателя) информации о событии преступления позволяет оценивать складывающуюся следственную ситуацию и выдвигать общие и частные следственные версии. Наиболее типичными следственными ситуациями первоначального этапа расследования являются:

- лицо, совершившее преступление установлено, а факт преступления является очевидным и явно усматривается из имеющихся в распоряжении следователя (дознателя) материалов;

- преступная деятельность скрывается под видом легальной внешнеторговой деятельности путем использования различных правовых и организационных механизмов;

- имеются признаки номинального руководства юридическим лицом и, как следствие, лицо, совершившее преступление не установлено, а преступная деятельность сопряжена с иной преступной деятельностью и предположительно носит групповой характер.

3) На основе анализа складывающейся следственной ситуации выдвигаются общие версии о том, что совершено преступление, сопряженное с нарушением актов валютного законодательства Российской Федерации, но какое именно следует установить; действия лица содержат признаки административного правонарушения и не содержат признаков уголовно-наказуемого деяния, предусмотренного статьей 193.1 УК РФ. По результатам проверки общих версий, в случае установления в действиях резидента признаков преступления, предусмотренного статьей 193.1 УК РФ, выдвигаются следующие частные версии:

- преступление совершено непосредственным руководителем (учредителем) организации, осуществившей незаконную валютную операцию в адрес нерезидента;
- преступление совершено в соучастии (группой лиц по предварительному сговору, организованной группой либо преступным сообществом);
- преступление совершено иными неустановленными лицами, действующими с использованием номинального руководителя организации, осуществившей незаконный денежный перевод в адрес нерезидента, имеющей признаки «фирмы-однодневки».

4) Тактическая операция «Установление подложности документа» при расследовании рассматриваемой категории преступлений направлена на подтверждение фиктивности внешнеэкономической сделки и включает в себя оперативно-розыскные мероприятия, следственные действия и действия организационного характера. Последовательность проведения тактической операции «Установление подложности документа» предлагается следующая:

- направление поручений органу дознания о проведении оперативно-розыскных мероприятий;
- проведение обыска (при необходимости);
- осуществление выемок;
- следственный осмотр документов с привлечением специалистов;
- назначение судебных экспертиз (почерковедческих или технических экспертиз документов).

Признание сделки недействительной в судебном порядке предлагается инициировать в момент поступления соответствующей информации (результатов) уполномоченному должностному лицу. Наиболее оптимальным будет получение соответствующего судебного решения до момента передачи уголовного дела в суд.

На заседании 10 марта 2026 года диссертационный совет принял решение присудить Тимченко Н.Н. ученую степень кандидата юридических наук.

При проведении тайного голосования диссертационный совет в количестве 15 человек, из них 14 докторов наук по специальности 5.1.4 Уголовно-правовые науки, участвовавших в заседании, из 19 человек, входящих в состав совета, проголосовали:

за 15, против 0, недействительных бюллетеней 0.

Председатель
диссертационного совета

В.И. Селиверстов

Ученый секретарь
диссертационного совета

В.В. Степанов

10.03.2026г.