

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

**об автореферате диссертации 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», представленной на соискание ученой степени кандидата
юридических наук по специальности 5.1.4 Уголовно-правовые науки
(юридические науки)**

Противодействие преступлениям в сфере внешнеэкономической деятельности в современных реалиях перешло в категорию стратегических приоритетов национальной безопасности Российской Федерации. В условиях беспрецедентного внешнего санкционного давления данные противоправные деяния, в особенности связанные с незаконным выводом капитала за рубеж (статья 193.1 УК РФ), трансформируются из угрозы экономическим интересам в прямую угрозу экономическому суверенитету Российской Федерации. Приведенные в автореферате статистика ФТС России, а также данные судебной статистики позволяют констатировать устойчивый рост данной категории преступлений, сопряженный с ущербом в результате их совершения, исчисляемый миллиардами рублей. При указанных обстоятельствах методическое обеспечение расследования совершения валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов видится актуальным как в теоретическом, так и в практическом аспектах.

Проведенный анализ содержания автореферата позволяет отметить наличие научной новизны, которая заключается в получении новых знаний теоретического и прикладного характера, которые вносят определенный вклад в теорию криминалистики.

В качестве достоинств работы следует отметить большой объем изученного эмпирического материала, оригинальность изложения, непротиворечивость и обоснованность положений, выносимых автором на защиту, их научную новизну. В частности, о сущности и содержании тактической операции «Установление подложности документа» (положение № 7).

При этом, ряд выводов соискателя вызывает определенные вопросы и нуждается в дополнительном пояснении.

Так, на с. 23 автореферата Н.Н. Тимченко отмечено, что подготовка к совершению рассматриваемого преступления характеризуется рядом действий организационного и материально-технического характера, направленных на создание правовых и фактических условий для совершения преступления, а также сокрытия его следов. При этом, какие конкретно подготовительные действия классифицированы по указанным основаниям соискателем в автореферате, не указано. В этой связи, видится, что данный вопрос должен быть освещен в ходе публичного обсуждения диссертации.

Также в качестве замечания можно отметить то, что автор в автореферате не уделил внимания вопросам цифрового слеодообразования в ходе валютных операций, а ведь современные денежные переводы в большинстве случаев осуществляются электронным способом.

Высказанные замечания носят дискуссионный характер и не влияют на общую положительную оценку диссертации, не ставят под сомнение научную самостоятельность и достоверность результатов проведенного исследования, отраженных в автореферате.

Изучение автореферата позволяет прийти к выводу, что диссертация 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» является завершенной научно-квалификационной работой, в которой содержится решение задачи, имеющей существенное значение для развития криминалистики; 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

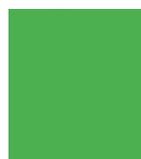
науки), а также критериям, определенным пп. 2.1-2.5 Положения о присуждении ученых степеней в Московском государственном университете имени М.В.Ломоносова.

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

Доцент кафедры криминалистики
ФГБОУ ВО «Саратовская государственная
юридическая академия»

кандидат юридических наук, доцент

« 12 » февраля 2026 г.



А.Б. Смушкин

Сведения о лице, подготовившем отзыв:

Смушкин Александр Борисович, кандидат юридических наук (специальность 12.00.09 уголовный процесс, криминалистика и судебная экспертиза, оперативно-розыскная деятельность), доцент, доцент кафедры криминалистики Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия», тел. 8-8452-29-90-45, e-mail: k_kmk@ssla.ru

Подпись Смушкина Александра Борисовича, доцента кафедры криминалистики Саратовской государственной юридической академии
ЗАВЕРЯЮ

Начальник управления кадрового
и документационного обеспечения
ФГБОУ ВО «Саратовская
государственная юридическая
академия»

М.А. Важорова



« 13 » 02 2026 г.