

**Податкові злочини, що
вчинюються з використанням
високих інформаційних
технологій:
оперативно-розшуковий
аспект**

Монографія присвячена комплексному дослідженню теоретичних, нормативно-правових та організаційно-тактичних засад оперативного пошуку ознак податкових злочинів, які вчинюються за допомогою високих інформаційних технологій та розробці науково обґрунтованих рекомендацій по вдосконаленню діяльності оперативних підрозділів податкової міліції у зазначеному напрямі.

Виокремлено чинники, що впливають на ефективність протидії таким злочинам на підставі визначення кореляційних взаємозв'язків між рівнем застосування високих інформаційних технологій та технологіями злочинної діяльності у сфері оподаткування, визначено їх напрями і типи, запропонована алгоритмізація оперативного пошуку ознак зазначених злочинів, а також удосконалено структурно-функціонального забезпечення протидії таким злочинам за рахунок його оптимізації шляхом внесення змін до законодавства, що регламентує оперативно-розшукову діяльність.

Для працівників оперативних підрозділів, викладачів, науковців, слухачів і курсантів вищих навчальних закладів правоохоронних органів, що готують оперативних працівників.

Зміст

ВСТУП	5
--------------------	----------

РОЗДІЛ 1

ХАРАКТЕРИСТИКА ВИСОКИХ ІНФОРМАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ ТА ЇХ МІСЦЕ В СИСТЕМІ ПОДАТКОВИХ ЗЛОЧИНІВ

1.1. Використання високих інформаційних технологій у сучасній господарській діяльності.....	7
1.2. Взаємозв'язок високих інформаційних технологій	22
та злочинних технологій, що використовуються у сфері оподаткування.....	22
1.3. Оперативно-розшукова характеристика податкових злочинів, які вчиняються за допомогою високих інформаційних технологій	40

РОЗДІЛ 2

ПРАВОВЕ ТА СТРУКТУРНО-ФУНКЦІОНАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ОПЕРАТИВНОГО ПОШУКУ ОЗНАК ПОДАТКОВИХ ЗЛОЧИНІВ, ЩО ВЧИНЮЮТЬСЯ ІЗ ВИКОРИСТАННЯМ ВИСОКИХ ІНФОРМАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ

2.1. Правове регулювання діяльності оперативних підрозділів податкової міліції щодо виявлення податкових злочинів, що вчинюються із використанням високих інформаційних технологій.....	62
2.2. Структурно-функціональне забезпечення оперативного пошуку податкових злочинів, що вчинюються із використан- ням високих інформаційних технологій	79

2.3. Зарубіжний досвід протидії податковим злочинам, які вчиняються за допомогою високих інформаційних технологій.....	97
--	----

РОЗДІЛ 3

ТАКТИКА ОПЕРАТИВНОГО ПОШУКУ ОЗНАК ПОДАТКОВИХ ЗЛОЧИНІВ, ЩО ВЧИНЮЮТЬСЯ З ВИКОРИСТАННЯМ ВИСОКИХ ІНФОРМАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ

3.1. Алгоритмізація оперативного пошуку ознак податкових злочинів, що вчинюються з використанням високих інформаційних технологій.....	119
3.2. Моделі пошукових процедур та попереднього документування податкових злочинів, які вчинюються з використанням високих інформаційних технологій.....	137
ВИСНОВКИ	154
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ	164

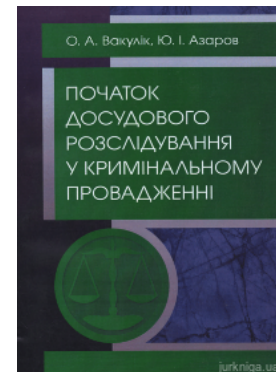
Книги, які можуть вас зацікавити



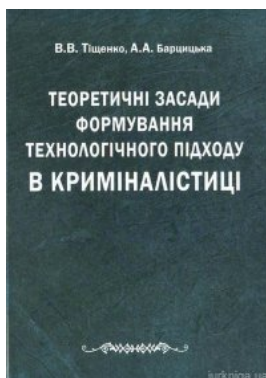
Кримінальна відповідальність за злочини, вчинені злочинною спільнотою (статті 255, 255-1, 255-2, 255-3, 256 Кримінального кодексу України)....



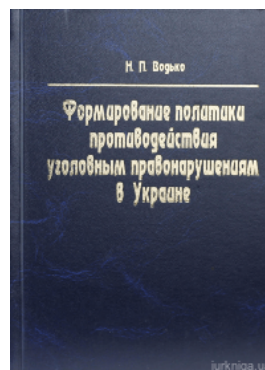
Адвокатська техніка (підготовка до процесу і методики переконання)



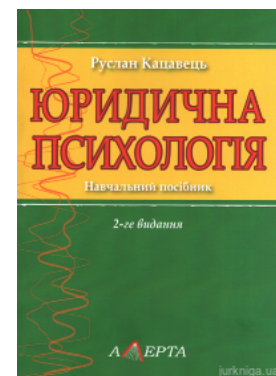
Початок досудового розслідування у кримінальному провадженні



Теоретичні засади формування технологічного підходу в криміналістиці



Формирование политики противодействия уголовным правонарушениям в Украине (оперативно-розсыльному аспекту)



Юридична психологія. Навчальний посібник

Перейти до галузі права
Інформаційне право



[Перейти на сайт →](#)