

## ОТЗЫВ

официального оппонента на диссертацию Асанбаева Еркебулана Толегеновича на тему: «Деятельность Службы экономических расследований по обеспечению экономической безопасности Республики Казахстан: организационно-правовой аспект», представленную на соискание ученой степени кандидата юридических наук по специальностям: 12.00.11 – судебная власть, прокурорский надзор, организация правоохранительной деятельности.

**1. Актуальность темы исследования.** Представленная диссертация Асанбаева Еркебулана Толегеновича на тему: «Деятельность Службы экономических расследований по обеспечению экономической безопасности Республики Казахстан: организационно-правовой аспект» является актуальной, т. к. одной из важнейших первоочередных задач любого государства мира в настоящее время является достижение такого уровня экономической безопасности, который обеспечивал бы внутреннюю стабильность, активное участие страны в международном разделении труда и одновременно гарантировал ее национальную безопасность.

Экономические преступления причиняют огромный вред бюджету Республики Казахстан, несмотря на относительно небольшой удельный вес в общем количестве преступлений, они могут представлять серьезную угрозу экономической безопасности государства. Противоправные деяния в сфере экономики стали наиболее опасными для общества и государства, а сосредоточение в ней денежных ресурсов в больших объемах делает ее особенно привлекательной для разного рода незаконной деятельности, позволяя быстро достигнуть конечного результата - получить денежные доходы и сверхдоходы, обогатиться за счет государства, предпринимателей и других субъектов.

Приоритетными направлениями деятельности Службы экономических расследований являются: профилактика и расследование правонарушений в сферах незаконной предпринимательской деятельности, игорного бизнеса, пресечение фактов незаконного банкротства, фальшивомонетничества, незаконного оборота алкогольной, контрафактной и рыбной продукции, нефти и нефтепродуктов, лома цветных и черных металлов. Современные вызовы таковы, что Служба экономических расследований должна быть постоянно нацелена на ликвидацию экономической преступности во всех ее проявлениях и должна стать эффективным государственным органом, обеспечивающим экономическую безопасность государства.

## **2. Научные результаты в рамках требований «Положения о порядке присуждения ученых степеней», часть II «Критерии оценки и требования к диссертациям, представленным на соискание ученой степени»**

В работе получены следующие новые, научно обоснованные и достоверные результаты:

**Результат 1.** Обосновывается положение о том, что действенным шагом в реализации государственной политики, направленной на кардинальное улучшение ситуации в сфере экономической безопасности страны, станет принятие Стратегии повышения уровня экономической безопасности Республики Казахстан на период до 2050 г., направленной на обеспечение противодействия вызовам и угрозам экономической безопасности Республики Казахстан, предотвращение кризисных явлений в экономике, а также на эффективное повышение качества жизни населения.

**Результат 2.** Обосновывается положение о необходимости принятия отдельного Закона Республики Казахстан «О Службе экономических расследований», в котором будут определены задачи, принципы, система, обязанности и права, также правовая и социальная защита сотрудников СЭР, то есть будет закреплён его правовой статус как правоохранительного органа по обеспечению экономической безопасности государства.

**Результат 3.** Обосновывается положение о необходимости вывести Службу экономических расследований из Министерства финансов и создать в самостоятельную службу – Службу экономических расследований при Правительстве Республики Казахстан.

**Результат 4.** Обосновывается положение о том, что для достижения эффективных результатов работы Служба экономических расследований нуждается в реформировании деятельности, перераспределении ресурсов для успешной и плодотворной борьбы с экономической преступностью. Необходимо создание самостоятельной кадровой службы и юридического подразделения, которые занимались бы вопросами, относящимися к компетенции правоохранительного блока, так как сотрудники Службы экономических расследований назначаются административными государственными служащими, которые во многих вопросах правоохранительного и уголовного законодательства не компетентны.

**Результат 5.** Обосновывается положение о введении уголовной ответственности юридических лиц в Уголовный кодекс РК как наиболее перспективное направление в борьбе с экономическими преступлениями. Меры уголовно-правового воздействия в отношении юридических лиц необходимо применять в случае совершения коррупционных преступлений; преступлений, связанных с терроризмом; преступлений, связанных с



легализацией преступных доходов; экологических преступлений; лжепредпринимательство, организацию финансовых пирамид, рейдерство.

**Результат 6.** Одной из неявных, но потенциальных угроз экономической безопасности Казахстана является вывод капитала из страны, в том числе в офшорные юрисдикции. Автором обосновывается внесение изменений в ст. 235 УК РК, то есть включить в диспозицию ст.235 УК РК другие способы вывода капитала за границу (путем заключения фиктивных контрактов на приобретение товаров и услуг, в качестве благотворительной помощи и т.п.) и в санкцию добавить меру наказания в виде конфискации имущества.

**Результат 7.** Автором аргументируется включить в Конституцию РК статью, определяющую правовой статус Национального Банка РК в следующей редакции: «Национальный банк Казахстана осуществляет надзор за банковской системой Республики Казахстан, определяет и проводит денежно-кредитную политику, функционирование платежных систем, осуществляет валютное регулирование и контроль, государственное регулирование, контроль и надзор за финансовым рынком и деятельностью финансовых организаций, содействует обеспечению стабильности финансовой системы государства».

**Результат 8.** Денежные средства Национального фонда и институтов развития не являются бюджетными, но указанные средства относятся к государственным средствам, выдаются по льготным условиям также на обязательных принципах возвратности и целевого назначения. В соответствии с диспозицией ч.2 ст.219 УК РК следует, что уголовная ответственность наступает за использование бюджетного кредита не по целевому назначению. При осуществлении уголовного преследования возникают проблемы с квалификацией действий, относящиеся к нецелевому использованию средств Национального фонда, а также субъектов квазигосударственного сектора. В связи с чем, автором предлагается внести изменения в ст.219 УК РК, заменив слова «бюджетного» на «государственного» и «либо под иные гарантии государства».

### **3. Степень обоснованности и достоверности каждого научного результата (научного положения), выводов и заключения соискателя, сформулированных в диссертации**

Полученные результаты характеризуются достаточной степенью обоснованности и достоверности.

**Результат 1.** Является обоснованным и достоверным, поскольку базируется на многочисленных научных разработках и анализом практики правоохранительной деятельности Службы экономических расследований;

**Результат 2.** Является обоснованным и достоверным, поскольку основан на анализе правового статуса Службы экономических расследований как правоохранительного органа;

**Результат 3.** Результат подтверждается выводами автора, основанными на системном анализе практической деятельности Службы экономических расследований.

**Результат 4.** Обоснован необходимостью оптимизации деятельности СЭР, направленной на плодотворную борьбу с экономической преступностью и обеспечения экономической безопасности.

**Результат 5.** Является обоснованным и достоверным, основанным на анализе норм международного законодательства и опыта зарубежных стран.

**Результат 6.** Представляется достоверным и обоснованным, поскольку содержит логически выверенные рекомендации по совершенствованию законодательства Республики Казахстан с учетом данных, полученных в результате статистического анализа.

**Результат 7.** Является достоверным и обоснованным, так как базируется на анализе множества нормативно-правовых актов и правоприменительной практики.

**Результат 8.** Подтвержден необходимостью внесения определенных коррективов в уголовное законодательство Казахстана, касающееся ответственности за использование бюджетных и государственных средств.

#### **4. Степень новизны каждого научного результата (положения), вывода и заключения соискателя, сформулированных в диссертации**

**Результат 1.** Является новым, поскольку впервые в юридической науке предложено принятие Стратегии, направленной на борьбу с экономической преступностью как реальной угрозы экономической безопасности государства.

**Результат 2.** Является новым, автором предложен проект Закона Республики Казахстан «О Службе экономических расследований»

**Результат 3.** Является новым, так как диссертантом обосновывается необходимость самостоятельности СЭР во избежание конфликта интересов.

**Результат 4.** Является новым, так как содержит рекомендации по совершенствованию организационно-правовых основ и деятельности Службы экономических расследований.

**Результат 5.** Частично новый, поскольку в юридической науке были исследования об уголовной ответственности юридических лиц, однако автором обосновано введение уголовной ответственности юридических лиц,



основанным на анализе норм международного законодательства и опыта зарубежных стран.

**Результат 7.** Является новым, так как содержит авторские рекомендации по совершенствованию законодательства Республики Казахстан по обеспечению экономической и банковской безопасности.

**Результат 8.** Является новым, впервые предложены меры по совершенствованию законодательства Республики Казахстан за преступные деяния, связанные с невозвратом бюджетных и государственных средств, причиняющих существенный вред экономике республики.

### **5. Оценка внутреннего единства полученных результатов.**

Диссертационная работа, представленная соискателем для отзыва, может быть оценена как самостоятельное исследование, отличающееся внутренним единством, безусловной логикой изложения материала, завершенностью, обоснованностью и последовательным изложением результатов, выводов, широким осмыслением рассматриваемых проблем в теоретическом и практическом аспектах, значимостью сделанных заключений и предложений. Все результаты исследования являются обоснованными, достоверными. Структура работы логически оправдана, цели и задачи отражают внутреннее единство содержания.

Диссертация полностью соответствует специальности 12.00.11 – судебная власть, прокурорский надзор, организация правоохранительной деятельности.

### **6. Направленность полученных соискателем результатов на решение соответствующей актуальной проблемы, теоретической или прикладной задачи.**

Диссертационное исследование Асанбаева Еркебулана Толегеновича представляет собой самостоятельную завершенную научную работу, выводы по которой являются достижениями научной мысли. В целом результаты предпринятого научного исследования могут быть положены в основу при реформировании Службы экономических расследований в современных экономических условиях. Теоретические положения, сформулированные диссертантом, представляют большой интерес в целях повышения эффективности преподавания отдельных юридических дисциплин, а также оптимизации деятельности правоохранительных органов по борьбе с экономической преступностью.

Кроме того, названные диссертантом предложения могут служить основой для дальнейшего совершенствования законодательства, регулирующего

деятельность Службы экономических расследований по обеспечению экономической безопасности и борьбе с теневой экономикой.

#### **7. Подтверждение достаточной полноты публикаций основных положений, результатов, выводов и заключения диссертации.**

Сформулированные в диссертационной работе основные теоретические выводы, положения и результаты нашли свое отражение в 10 публикациях соискателя.

#### **8. Соответствие автореферата содержанию диссертации.**

Сопоставление автореферата и диссертации Асанбаева Еркебулана Толегеновича позволяет сделать вывод о полном соответствии их содержания. Структурные элементы (введение, главы, параграфы, выводы), основные положения и выводы диссертации в необходимом объеме полно отражены в автореферате. Резюме на русском, кыргызском и английском языках идентичны.

#### **9. Недостатки по содержанию и оформлению диссертации.**

Положительно оценивая результаты проведенного исследования, хотелось бы обратить внимание соискателя на следующие замечания:

1. Необходимо было более подробно провести сравнительный анализ с законодательством других государств по обеспечению экономической безопасности государства.

2. В диссертации недостаточно приводятся практические примеры, которые только обогатили бы содержание работы.

Однако эти замечания носят дискуссионный и рекомендательный характер и в целом, не умаляют достоинств диссертационной работы.

В целом, диссертация Асанбаева Еркебулана Толегеновича, несмотря на высказанные замечания, которые в большей степени носят дискуссионный характер, представляет собой научное исследование, выполненное на достаточно высоком теоретическом и методическом уровне. Указанные недостатки не снижают общего положительного впечатления о работе, она имеет несомненную теоретическую и практическую ценность, поскольку результаты исследования могут внести значительный вклад в совершенствование правоохранительной деятельности Службы экономических расследований по борьбе с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности Казахстана.



**10. Соответствие диссертации требованиям «Положения о порядке присуждения ученых степеней».**

Диссертационное исследование по своей структуре и содержанию, степени обоснованности, достоверности и новизны, полученных в ходе исследования результатов, их значимости для науки, полностью соответствует предъявляемым требованиям «Положения о порядке присуждения ученых степеней».

На основании вышеизложенного можно сделать вывод о том, что соискатель Асанбаев Еркебулан Толегенович заслуживает присуждения ему ученой степени кандидата юридических наук по специальности 12.00.11 – судебная власть, прокурорский надзор, организация правоохранительной деятельности.

**Официальный оппонент:**

**Абдукаримова Н. Э.**

кандидат юридических наук, доцент,  
доцент кафедры уголовного права и криминологии  
Юридического факультета КНУ им. Ж. Баласагына

*Заверено подписью Абдукаримовой Н. Э.*

*Завер. секретаря*



*Вручен в к.т. Вручен*

КЫРГЫЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЮРИДИЧЕСКАЯ АКАДЕМИЯ КЫРГЫЗ МАМЛЕКЕТТИК ЮРИДИКАЛЫК АКАДЕМИЯСЫ
Входящий 01-1-2
№ 150 от 20 " 05 2019 г/ж