

ЗМІСТ

ВСТУП.....	5
-------------------	----------

РОЗДІЛ 1.

КРИМІНАЛІСТИЧНА ХАРАКТЕРИСТИКА УХИЛЕНЬ ВІД СПЛАТИ ЄДИНОГО ВНЕСКУ НА ЗАГАЛЬНООБОВ'ЯЗКОВЕ ДЕРЖАВНЕ СОЦІАЛЬНЕ СТРАХУВАННЯ ТА СТРАХОВИХ ВНЕСКІВ НА ЗАГАЛЬНООБОВ'ЯЗКОВЕ ДЕРЖАВНЕ ПЕНСІЙНЕ СТРАХУВАННЯ

1.1. Теоретичні передумови формування криміналістичної характеристики ухилень від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування.....	11
1.2. Типові способи ухилень від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування	27
1.3. Типова «слідова картина» ухилень від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування	51
1.4. Характеристика особи злочинця	67
Висновки до розділу 1	80

РОЗДІЛ 2.
ОРГАНІЗАЦІЯ РОЗСЛІДУВАННЯ
УХИЛЕНЬ ВІД СПЛАТИ ЄДИНОГО ВНЕСКУ
НА ЗАГАЛЬНООБОВ'ЯЗКОВЕ ДЕРЖАВНЕ
СОЦІАЛЬНЕ СТРАХУВАННЯ ТА СТРАХОВИХ
ВНЕСКІВ НА ЗАГАЛЬНООБОВ'ЯЗКОВЕ ДЕРЖАВНЕ
ПЕНСІЙНЕ СТРАХУВАННЯ

2.1. Особливості початку кримінального провадження та обставини, що підлягають встановленню, у кримінальних провадженнях щодо ухилень від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування	85
2.2. Типові слідчі ситуації початкового етапу розслідування та відповідні їм алгоритми дій слідчого ..	101
2.3. Особливості організації розслідування на подальшому (наступному) етапі	118
2.4. Організація взаємодії слідчого з оперативними підрозділами на інших державними органами під час розслідування.....	131
Висновки до розділу 2	142

РОЗДІЛ 3.
ОСОБЛИВОСТІ ТАКТИКИ ПРОВЕДЕННЯ
ОКРЕМИХ СЛІДЧИХ (РОЗШУКОВИХ) ДІЙ

3.1. Тактика слідчого огляду	147
3.2. Тактика допиту	158
3.3. Тактика проведення інших слідчих (розшукових) дій та процесуальних дій, а також використання спеціальних знань у розслідуванні	173
Висновки до розділу 3	194
Висновки	197
Список використаних джерел	205