

Информационный контроль подлинности официальных и платежно-финансовых документов с использованием сетевых информационных ресурсов

Иванов Н.А., Файзуллин Р.Т.

ГОУ ВПО «ОмГТУ»

Поддельные документы достаточно часто используются для совершения налоговых и экономических преступлений, легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности, хищения средств федерального бюджета, средств государственных внебюджетных фондов и материальных ценностей, находящихся в федеральной собственности на территории РФ и за рубежом, рейдерских захватов, невозврата денежных средств из-за рубежа и т.п.

В значительной степени этому способствует отсутствие у лиц, которые по долгу службы обязаны проверять подлинность платежно-финансовых и иных аналогичных документов, элементарных знаний по технологиям и способам подделки традиционных документов на бумажных и электронных носителях и их реквизитов (текста, подписей должностных лиц, оттисков печатей и штампов, атрибутов файла), а также навыков выявления признаков их подделки или фальсификации.

Уровни контроля документов

- **Информационный контроль** - это логический контроль содержания информации, содержащейся в реквизитах документов.
- *Визуальный и сенсорный контроль*, доступный в любых оперативных условиях любому неподготовленному пользователю.
- *Низкотехнологичный приборный контроль*: использование простейших общедоступных приборов контроля.
- *Высокотехнологичный приборный контроль* предполагает, помимо узкоспециальной аппаратуры, высокий уровень компетентности и подготовленности ее пользователя.
- *Профессиональный технологический контроль*, предполагает профессиональную технологическую подготовку пользователя.
- *Лабораторный контроль* подлинности предполагает высокотехнологический набор специальных технических средств в сочетании с компетентностью профессионального эксперта и соответствующим информационным обеспечением.

Логический контроль

- Выявление логических противоречий в представленном для анализа документе: несоответствие дат содержимого документа и его оболочки (бумажный носитель или файл), исторические несоответствия, физическая неосуществимость описанных в документе процессов и т.п.
- **Основной инструмент логического контроля доступные сетевые ресурсы.**

Некоторые примеры из реально проведенных экспертиз:

Было признано поддельным Решение Третейского суда Торгово-промышленной палаты Республики Сербия, на основании того, что оно было датировано 28-м декабря 2007 г. В Сербии, живущей по григорианскому календарю, рождественские каникулы во всех органах государственной, исполнительной и судебной власти длятся с 24 декабря по 02 января. Соответственно Третейский суд не мог вынести решение 28 декабря.

По просьбе инспекции ФНС были исследованы следующие вопросы:

- Имеется ли в сети Интернет официальный сайт или информационный ресурс, на котором упоминается компания Brixtell Limited, зарегистрированная на Гибралтаре (Gibraltar)?
- Имеется ли в сети Интернет информация о заявлении электронного адреса brixtell-lim@europe.com как коммерческого контакта?

Существующие сетевые ресурсы

- В настоящее время на официальном сайте Федеральной миграционной службы РФ по адресу - <http://services.fms.gov.ru:7778/fmsservice/passport-permit/> в сети Интернет функционирует "Сервис проверки действительности паспортов граждан Российской Федерации", где предоставляются сведения о нахождении запрашиваемого паспорта среди недействительных

- В современных условиях в значительной степени упростилась проверка подлинности документов, созданных в рамках нотариальной деятельности на уровне информационного контроля. Это связано с введением в действие сетевых информационных технологий, предназначенных непосредственно для обслуживания нужд нотариата, носящей название «eНот», входящей в состав Единой информационной системы нотариата РФ

Задачи и решения

Для того, что организовать логический анализ, необходимой для надзирающих, фискальных и правоохранительных органов информации, необходимо решить следующие задачи:

- -во-первых, создать и пополнить информационные базы данных и оперативно вносить в них изменения;
- -во-вторых, подготовить специалистов, которые могут на должном уровне проводить информационно-аналитическую работу.

Спасибо за внимание