

УДК 343.9

I.L. Blyznyuk,

Candidate of Juridical Sciences, Senior Research Associate,  
Chief Researcher of the State Research Institute MIA Ukraine, Kyiv

## WAYS OF COMMITTING CRIMINAL OFFENSES IN THE AREA OF THE STATE RESERVE OF UKRAINE

*Paper is devoted to the consideration of ways of committing criminal offenses in the process of acquiring, supplying material values to the state material reserve of Ukraine and managing it, indicating the most vivid examples of abuses in this area of activity. Paper justifies the conclusion that today the State Reserve is used illegally as a tool for obtaining super profits by commercial structures. In the paper are the articles of the Criminal Code of Ukraine, on which criminal cases are initiated in the sphere of the state material reserve.*

**Keywords:** *state material reserve, service forgery, misuse of material values, operations without goods, counter reconciliations, postponement of supply of goods, mobilization reserve, “commodity” schemes of fictitious debt repayment, fictitious business entity, claim and lawsuit work, companies “gaskets”, responsible storage of material values of the state reserve, fictitious bankruptcy, inventory of property.*

### REFERENCES

1. Pro derzhavnyi materialnyi rezerv: Zakon Ukrainy vid 24.01.1997 #51/97-VR (izzminamy). Ofits. veb-sait Verkhovnoi Rady Ukrainy. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/main/51/97-%D0%B2%D1%80> (data zvernennia: 10.11.2017).
2. Kerivnytstvo Derzhkomrezervu za 2008-2010 rr. zavdalo zbytkiv derzhavi maizhe na 250mln hrn. URL: [https://dt.ua/ECONOMICS/kerivnytstvo\\_derzhkomrezervu\\_za\\_2008-2010\\_rr\\_zavdalo\\_zbitkiv\\_derzhavi\\_mayzhe\\_na\\_250 mln\\_grn.html](https://dt.ua/ECONOMICS/kerivnytstvo_derzhkomrezervu_za_2008-2010_rr_zavdalo_zbitkiv_derzhavi_mayzhe_na_250 mln_grn.html) (data zvernennia: 09.11.2017).
3. Chym vyshche, tym hirshe. Volodari kerivnykh portfeliv zavdaly derzhavi miliardnykh zbytkiv. URL: [http://zib.com.ua/ua/print/3697-chim\\_vische\\_tim\\_girshe.html](http://zib.com.ua/ua/print/3697-chim_vische_tim_girshe.html) (data zvernennia: 10.11.2017).
4. Porusheno kryminalnu spravu za faktamy zlovzhyvannia sluzhbovym stanovishchemsluzhbovymy osobamy Derzhavnoho komitetu Ukrainy z derzhavnoho materialnoho rezervu. URL: [http://www.gp.gov.ua/ua/news.html?\\_m=publications&\\_t=rec&id=56665](http://www.gp.gov.ua/ua/news.html?_m=publications&_t=rec&id=56665) (data zvernennia: 09.11.2017).
5. Zvit Tymchasovoi slidchoi komisii Verkhovnoi Rady Ukrainy z pytan ziasuvannia obstavynvykorystannia biudzhetnykh koshtiv kerivnytstvom Derzhavnoho komitetu Ukrainy z derzhavnoho materialnoho rezervu vid 2010 r.
6. Turchynova mozhut zareshuvaty za aferu z hazom. URL: [http://zik.ua/news/2010/09/01/turchynova\\_mozhut\\_zareshuvaty\\_za\\_aferu\\_z\\_gazom\\_242867](http://zik.ua/news/2010/09/01/turchynova_mozhut_zareshuvaty_za_aferu_z_gazom_242867) (data zvernennia: 10.11.2017).
7. Pro rezultaty revizii u systemi Derzhavnoho komitetu Ukrainy z derzhavnoho materialnoho rezervu / Derzhavna audytorska sluzhba Ukrainy. URL: <http://www.dkrs.gov.ua/kru/uk/publish/article/75342;jsessionid=3EEB6EE51D4DD58D34BBC3E55039A603> (data zvernennia: 09.11.2017).
8. Stepaniuk R.L. Typovi tekhnolohii vykraden biudzhetnykh koshtiv yak element kryminali-stychnoi kharakterystyky zlochyniv. Visnyk KhNUVS. 2013. # 2 (61). S. 154–161.
9. Vadym Mosiichuk: “Iz napivviiskovoi struktury Derzhrezerv pereoriantuietsia na tsyvilnu”. Uriadovi kurier. 2015. 09.10. URL: [http://www.gosrezerv.gov.ua/reserv/control/uk/publish/article;jsessionid=241A12FC2FDCCD49150DCCD8FF7D4995D.app1?art\\_id=157035&cat\\_id=158724](http://www.gosrezerv.gov.ua/reserv/control/uk/publish/article;jsessionid=241A12FC2FDCCD49150DCCD8FF7D4995D.app1?art_id=157035&cat_id=158724) (data zvernennia: 10.11.2017)

## СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ

1. Про державний матеріальний резерв: Закон України від 24.01.1997 №51/97-ВР (із змінами). Офіц. веб-сайт Верховної Ради України. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/main/51/97-%D0%B2%D1%80> (дата звернення: 10.11.2017).
2. Керівництво Держкомрезерву за 2008-2010 рр. завдало збитків державі майже на 250 млн грн. URL: [https://dt.ua/ECONOMICS/kerivnitstvo\\_derzhkomrezervu\\_za\\_2008-2010\\_rr\\_zavdalo\\_zbitkiv\\_derzhavi\\_mayzhe\\_na\\_250 mln\\_grn.html](https://dt.ua/ECONOMICS/kerivnitstvo_derzhkomrezervu_za_2008-2010_rr_zavdalo_zbitkiv_derzhavi_mayzhe_na_250 mln_grn.html) (дата звернення: 09.11.2017).
3. Чим вище, тим гірше. Володарі керівних портфелів завдали державі мільярдних збитків. URL: [http://zib.com.ua/ua/print/3697-chim\\_vische\\_tim\\_girshe.html](http://zib.com.ua/ua/print/3697-chim_vische_tim_girshe.html) (дата звернення: 10.11.2017).
4. Порушено кримінальну справу за фактами зловживання службовим становищем службовими особами Державного комітету України з державного матеріального резерву. URL: [http://www.gp.gov.ua/ua/news.html?\\_m=publications&\\_t=rec&id=56665](http://www.gp.gov.ua/ua/news.html?_m=publications&_t=rec&id=56665) (дата звернення: 09.11.2017).
5. Звіт Тимчасової слідчої комісії Верховної Ради України з питань з'ясування обставин використання бюджетних коштів керівництвом Державного комітету України з державного матеріального резерву від 2010 р.
6. Турчинова можуть заарештувати за аферу з газом. URL: [http://zik.ua/news/2010/09/01/turchynova\\_mozhut\\_zareshtuvaty\\_za\\_aferu\\_z\\_gazom\\_242867](http://zik.ua/news/2010/09/01/turchynova_mozhut_zareshtuvaty_za_aferu_z_gazom_242867) (дата звернення: 10.11.2017).
7. Про результати ревізій у системі Державного комітету України з державного матеріального резерву / Державна аудиторська служба України. URL: <http://www.dkrs.gov.ua/kru/uk/publish/article/75342;jsessionid=3EEB6EE51D4DD58D34BBC3E55039A603> (дата звернення: 09.11.2017).
8. Степанюк Р.Л. Типові технології викрадень бюджетних коштів як елемент криміналістичної характеристики злочинів. Вісник ХНУВС. 2013. № 2 (61). С. 154–161.
9. Вадим Мосійчук: “Із напіввійськової структури Держрезерв переорієнтується на цивільну”. Урядовий кур’єр. 2015. 09.10. URL: [http://www.gosrezerv.gov.ua/reserv/control/uk/publish/article;jsessionid=241A12FC2FDDCD49150DCD8FF7D4995D.app1?art\\_id=157035&cat\\_id=158724](http://www.gosrezerv.gov.ua/reserv/control/uk/publish/article;jsessionid=241A12FC2FDDCD49150DCD8FF7D4995D.app1?art_id=157035&cat_id=158724) (дата звернення: 10.11.2017).