

DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45>

ПОДХОДЫ К ОЦЕНКЕ УРОВНЯ ЛАТЕНТНОСТИ ПРЕСТУПНОСТИ В СФЕРЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

Научная статья

Пузырева К.Ю.^{1,*}

¹ ORCID : 0000-0002-8368-2603;

¹ Саратовская государственная юридическая академия, Тамбов, Российская Федерация

* Корреспондирующий автор (kristina_68_036[at]mail.ru)

Аннотация

В статье поставлена проблема оценки объема приписанных случаев оказания медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию. Предлагается криминологический взгляд на оценку латентности этого вида преступности. В российской правоприменительной практике отсутствует единообразие в подходах к квалификации, при этом, как показывают результаты анализа правоприменительных актов, в 57,7% случаев искажения медицинской и иной документации по оплате средствами обязательного медицинского страхования квалифицируются как служебный подлог. Автор обосновывает экономический характер преступности в обязательном медицинском страховании, что соответствует международному и зарубежному опыту. Целью работы является проверка применимости гипотезы о том, что наболевшая проблема отечественного здравоохранения «приписки» суть преступность экономической направленности. Поиск подходов к познанию латентности должен осуществляться исходя из тезиса о признании мошенничеством преступных деяний в форме умышленного искажения первичной медицинской и иной документации в целях получения увеличенного финансирования медицинской организации за оказанную в рамках обязательного медицинского страхования помощь.

Ключевые слова: мошенничество, служебный подлог, обязательное медицинское страхование, экономическая преступность, фактическая преступность, латентность.

APPROACHES TO ASSESSING THE LEVEL OF CRIME LATENCY IN THE SPHERE OF COMPULSORY HEALTH INSURANCE

Research article

Puzireva K.Y.^{1,*}

¹ ORCID : 0000-0002-8368-2603;

¹ Saratov State Law Academy, Tambov, Russian Federation

* Corresponding author (kristina_68_036[at]mail.ru)

Abstract

The article poses the problem of evaluating the volume of attributed cases of medical care under compulsory health insurance. A criminological view on the assessment of latency of this type of crime is proposed. In the Russian law enforcement practice there is no uniformity in approaches to qualification, thus, as the results of the analysis of law enforcement acts show, in 57.7% of cases of distortion of medical and other documentation on payment by means of compulsory medical insurance are qualified as official forgery. The author substantiates the economic nature of crime in compulsory health insurance, which corresponds to international and foreign experience. The objective of the work is to test the applicability of the hypothesis that the pressing problem of domestic health care "attributes" is a crime of economic orientation. The search for approaches to the knowledge of latency should be carried out on the basis of the thesis of recognition of fraud as criminal acts in the form of deliberate distortion of primary medical and other documentation in order to obtain increased funding of a medical organization for the assistance provided within the framework of compulsory health insurance.

Keywords: fraud, official forgery, compulsory health insurance, economic crime, actual crime, latency rate.

Введение

Основным видом мошенничества в сфере обязательного медицинского страхования является умышленное искажение первичной и иной медицинской документации в целях получения увеличенного финансирования медицинской организации за оказанную в рамках обязательного медицинского страхования медицинскую помощь. Информационная повестка с проблемой приписок в здравоохранении не теряет актуальности, сведения и сообщения происходят из разных источников: первых лиц государства [20], [8], на общественных дискуссионных площадках [22], [5], в профессиональной медицинской среде [19], [27], среди представителей правоохранительной системы [24], [25].

Массовые искажения первичной медицинской и иной документации в целях получения увеличенного финансирования медицинской организацией как явление в профессиональной медицинской среде получили настолько широкое распространение, что стали частью механизма финансирования участников реализации программ медицинского страхования. Не требует аргументации тезис о чрезвычайной затруднительности познания фактического объема таких преступлений отчасти и потому, что это рутинная повседневная деятельность врачей. Совокупность преступлений, связанных с преднамеренным искажением действительных объемов медицинской помощи в обязательном медицинском страховании образует массовое негативное социальное явление. Оценки экспертов

предполагают уровень пораженности системы здравоохранения и имеют формы выражения: «в трех из четырех больниц» [26], «не менее 50% от диспансеризации взрослого населения – фейк» [13], «десять из тридцати пациентов оформляют как прошедших диспансеризацию» [9] и т.д. Невозможность познания фактического объема приписанных случаев медицинской помощи, низкий уровень доказательности мнения отдельных экспертов заставляют исследователей искать иные подходы к оценке масштабов этого социального явления.

Методы и принципы исследования

Анализ повестки в информационном пространстве позволил выделить волны скандалов (Таблица 1) с обнаружением факта приписанных случаев медицинской помощи пациентами и представителями общественности.

Таблица 1 - Краткий обзор информационного освещения проблемы в российской системе здравоохранения

DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.1>

Год	Предполагаемый повод	Информационные ресурсы
2013–2015	наращивание объемов диспансеризации взрослого населения	<p>Корниенко Е. Приписали под статью: почему врачи вынуждены придумывать пациентов. План по диспансеризации оборачивается для медиков уголовными делами // URL: https://iz.ru/891525/ekaterina-korinenko/pripisali-pod-statiu-pochemu-vrachi-vynuzhdeny-prividumyvayut-patsientov (дата обращения: 24.09.2021)</p> <p>Когаловский В. Выявленные страховщиками приписки достигают десятков миллиардов рублей // URL: https://medvestnik.ru/content/news/Vyyavlennye-strahovshikami-pripiski-dostigaut-desyatkov-milliardov-rublei.html (дата обращения: 24.09.2021)</p> <p>Рыбина Л. Приписки медицинских услуг в системе ОМС - расследование Новой газеты // URL: https://www.privatmed.ru/article/35/1250/2052/ (дата обращения: 24.09.2021)</p>
2017–2018	наполнение функционала личного кабинета на портале «Госуслуги» возможностями по проверке сведений об оказанных медицинских услугах	<p>Невинная И. Лечение для «галки». Минздрав проверит приписки в медицинских учреждениях // URL: https://rg.ru/2015/12/09/pripiski.html (дата обращения: 24.09.2021)</p> <p>Семенова А. «Мертвые души» пытались лечить. Минздрав проверит сообщения о «фальшивых» медицинских услугах // URL: https://www.gazeta.ru/social/2015/12/07/7941065.shtml (дата обращения: 24.09.2021)</p>
2021	вакцинация в связи с пандемией COVID-19	<p>Сперанский Л. «Вместо руки колем в губку»: короли фальшивых прививок раскрыли схему. Как получить сертификат и QR-код без прививки от коронавируса //</p>

		<p>URL: https://www.mk.ru/social/health/2021/06/27/vmesto-ruki-kolem-v-gubku-koroli-falshivykh-privivok-raskryli-skhemu.html (дата обращения: 24.09.2021) Носатов И., Петров И. Спутали карты: в истории вакцинации москвичей нашлись приписки. Столичные жители обнаружили фальсификации в районной поликлинике // URL: https://iz.ru/1077783/ivan-nosatov-ivan-petrov/sputali-karty-v-istorii-vaktcinatcii-moskvichei-nashlis-pripiski (дата обращения: 24.09.2021)</p>
--	--	--

Анализ данных, приведенных в таблице 1 показал, что предполагаемые поводы обусловлены не изменениями объемов ложных случаев оказания медицинской помощи, а иными процессами общественной жизнедеятельности. Вероятность обнаружения факта ложности объемов оказанной медицинской помощи не имеет зависимости от их объема, а лишь указывает на их латентность.

Целью настоящей работы является поиск подходов к познанию уровня латентности должностной преступности медицинских работников в сфере отношений по обязательному медицинскому страхованию.

В массиве зарегистрированных преступлений нет выделенной группы преступности в сфере обязательного медицинского страхования, тем не менее, осмелимся утверждать, что преступления в виде приписанных случаев медицинской помощи попадают в орбиту правоохранительных органов и учитываются в категориях преступлений коррупционной и экономической направленности, поскольку такие деяния квалифицируются по статьям 159, 159.5, 292 УК РФ. Для решения малоизученных, проблемных сторон изучаемой преступности, в исследование включены акты правоприменения [7, С. 321] в отношении случаев, когда на оплату в страховую компанию или территориальный фонд медицинской организацией – участником программы обязательного медицинского страхования были поданы реестры счетов на оплату, содержащие в себе информацию о ложных случаях оказания медицинской помощи. Объем оказанной медицинской помощи был завышен, и страховщик направил средства на оплату медицинской организации с учетом предоставленных недостоверных сведений. Из 292 изученных дел, 57,7% – случаи умышленного искажения первичной медицинской и иной документации в целях получения увеличенного финансирования медицинской организации за оказанную в рамках обязательного медицинского страхования медицинскую помощь. Результаты изучения правоприменительных актов по случаям искажения медицинской и иной документации позволили выделить категории квалификации как показано на рисунке 1.

СТРУКТУРА ПРЕСТУПНОСТИ В СИСТЕМЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

■ служебный подлог без совокупности ■ мошенничество без совокупности
■ служебный подлог + мошенничество

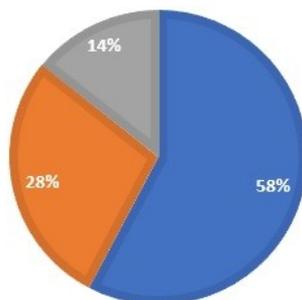


Рисунок 1 - Структура преступности в системе обязательного медицинского страхования

DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.2>

Обсуждение

Результаты изучения правоприменительных актов позволяют поставить проблему – деяния, связанные с умышленным ложным увеличением объемов оказанной населению медицинской помощи как показано на рисунке 1 в 57,7% квалифицируются как служебный подлог, при этом игнорируется факт оплаты приписанных случаев медицинской помощи медицинской организации. Иными словами, в числе наступивших неблагоприятных последствий не учитывается факт поступления на счет медицинской организации денежных средств территориального фонда [12, С. 52]. В данном случае реализация корыстного мотива на хищение состоит в стремлении к обогащению работодателя. Причем в 14% служебного подлога в сфере обязательного медицинского страхования квалифицируется в совокупности с мошенничеством. Квалификация по совокупности осуществляется в случаях, когда врач непосредственно поступили денежные средства в виде стимулирующих или премиальных выплат. Деяние, при котором сотрудники медицинской организации искусственно увеличивают количество пациентов и/или объем медицинской помощи, является мошенничеством в сфере страхования, независимо от того, получил ли врач денежные средства или их часть [11, С. 211]. Анализ правоприменительных актов показывает, что в практической сфере традиционно дела, связанные с искажением документации в сфере государственной системы здравоохранения возбуждаются непосредственно на практикующих врачей и имеют т.н. коррупционный характер. По Указанию Генеральной прокуратуры РФ и МВД России от 25 декабря 2020 г. № 738/11/3 служебный подлог, совершенный с корыстным мотивом, отнесен к категории и учитывается как преступление коррупционной направленности. В науке сформировано и поддерживается мнение о коррупционном характере мошенничества в здравоохранении. К примеру, Балебанова Т.А. преступные деяния, квалифицируемые по ч. 3 ст. 159 УК РФ, относит к категории коррупционных [1, С. 16].

Специфика изучаемой сферы общественных отношений вынуждает при поиске подходов к познанию преступности в форме «массовых приписок» брать за основу тезис о том, что большая часть фактической исследуемой видовой преступности имеет латентный характер. Ближайшее ознакомление с изучаемым негативным социальным явлением в здравоохранении обнаруживает парадоксальную ситуацию, при которой о масштабности явления в средствах массовой информации и в «высоких» кабинетах не просто осведомлены, а признают за данность, а сформировавшаяся уголовная практика свидетельствует об отсутствии заинтересованности правоохранителей в выстраивании системы и выработке единых подходов к противодействию таким преступлениям.

Оставшиеся неизвестными преступления и преступники в криминологии составляют явление латентной преступности [14, С. 106]. Общеизвестно, что чем выше латентная часть преступности, тем выше преступность в целом. Латентность преступности в современной российской действительности следует рассматривать как самостоятельный и большой массив преступлений нежели зарегистрированная преступность. Так, по мнению Кривенцова П.А., латентную преступность необходимо изучать с учетом её самостоятельности по отношению к зарегистрированной преступности, а также с учетом наличия «собственных количественных и качественных характеристик» [15, С. 8]. Размах латентной преступности свидетельствует о низкой эффективности системы противодействия со стороны правоохранительных органов, что повышает уровень самодетерминации преступности [15, С. 7]. Также на латентность как фактор, оказывающий самодетерминирующее воздействие на преступность, указывает Бочкарева Е.В. [3] при этом делая особое указание на уровень латентности экономических преступлений, относя его к категории наивысших [2, С. 7]. Букалерева Л.А., Полукаров А.В. обращают внимание на высокий уровень латентности коррупционных преступлений в здравоохранении, называя его существенным криминогенным фактором [4, С. 100].

Применительно к изучаемой видовой преступности, проблема латентности обусловлена, среди прочего отсутствием единообразия в следственно-судебной практике. Противоречивость и непоследовательность сложившейся следственно-судебной практики можно продемонстрировать на примере применения ч. 3 ст. 159 УК РФ в отношении представителей медицинских организаций частной и государственной форм собственности, которые участвуют в реализации программ обязательного медицинского страхования.

Если случай неправомерного увеличения объемов медицинской помощи в рамках обязательного медицинского страхования обнаружен в медицинской организации частной формы собственности, то квалификация осуществляется в экономической направленности и во всех случаях это мошенничество, в том числе в сфере страхования, с использованием своего служебного положения. При этом уголовному преследованию подвергаются лица, возглавляющие частную медицинскую организацию, а не врачи и другие работники (см. например, Приговор Сыктывкарского городского суда Республики Коми № 1-18/2019 1-382/2018 от 25 сентября 2019 г. по делу № 1-18/2019).

Случаи умышленного искажения первичной медицинской и иной документации в государственной системе здравоохранения квалифицируются по ст. 292 УК РФ (служебный подлог) и в 57,7% без совокупности с мошенничеством. Приговоры и постановления выносятся в отношении врачей, точнее врачей-терапевтов на участке (см. например, Приговор Верхнеуфалейского городского суда Челябинской области № 1-72/2019 от 27 июня 2019 г. по делу № 1-113/2018).

По нашему мнению, несмотря на отсутствие единообразия в следственно-судебной практике преступность в сфере обязательного медицинского страхования имеет экономический характер.

В пользу состоятельности выдвинутого тезиса свидетельствует сложившиеся в отечественной криминологии подходы. Для сферы обязательного медицинского страхования данный термин «экономическая преступность» наиболее полно отражает специфику категории, поскольку, как указывает Яковлев А.М., помимо связи с экономической деятельностью субъект преступления должен обладать значимой социальной ролью [28, С. 50], что и прослеживается в преступлениях в сфере обязательного медицинского страхования. Социальная роль заключена в том, что преступники являются работниками медицинских организаций, и, одновременно, участниками договорных

отношений по обязательному медицинскому страхованию. Аналогичную позицию высказывает Рогов И.И. [21, С. 11-12], при этом особо подчеркивает, что детерминация экономической преступности обусловлена характером проведенных рыночных реформ в нашей стране. Такая особенность детерминации характерна и для сферы обязательного медицинского страхования, которая введена как модель организации здравоохранения Законом от 28 июня 1991 года № 1499-1 «О медицинском страховании граждан в Российской Федерации».

Еще одним обоснованием экономической направленности мошенничества в сфере медицинского страхования может служить концепция *white-collar crime* (беловоротничковой преступности). Суть её заключается в том, что уровень латентности и масштабы социальных последствий преступлений, совершенных представителями элитных слоёв общества многократно превышают последствия деяний иных преступников [23, С. 54]. Э. Сатерленд также к категории «беловоротничковой» преступности относил преступность в медицинской сфере: финансовые преступления, мошенничество, ненужное лечение в целях увеличения страховых выплат. Анализируя теорию Э. Сатерленда, Вакутин А.А. считает включение в состав преступности совокупности преступлений в медицинской сфере «излишним расширением границ явления» [6, С. 81]. Такая позиция небесспорна, поскольку социальные последствия и уровень латентности должностной преступности работников здравоохранения и преступности в сфере обязательного медицинского страхования позволяют назвать это негативное социальное явление «беловоротничковой» преступностью. Преступность в сфере обязательного медицинского страхования относится к категории классической «беловоротничковой» по Э. Сатерленду. Ситуация, при которой ответственность за такие деяния возлагается на рядовых врачей является нездоровой, отчасти объясняемой стремлением правоохранителей бороться с коррупцией по указанию Президента РФ [17]. Здесь отметим, что деяния, связанные с искусственным увеличением объема финансирования по приписанным случаям медицинской помощи имеют экономическую направленность и по сути своей однотипны в медицинских организациях как частной, так и государственной систем здравоохранения в силу закрепленных страховых принципов функционирования отрасли. Названные особенности правоприменения противоречат сложившейся международной практике, которая их называет мошенничеством и злоупотреблениями.

Так, эксперты ISSA (Международной ассоциации социального обеспечения) в вопросах изучения нарушений в медицинском страховании предлагают следующие подходы к классификации. Положив в основание классификации нарушений степень вины или намерение [29], виды нарушений можно представить в виде рисунка 2.



Рисунок 2 - Виды нарушений в медицинской страховании в зависимости от намерений
DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.3>

Приведенный на рисунке 2 вариант классификации приводит к необходимости уточнений относительно самого мошенничества, виды и проявления которого по подходу Международной ассоциации социального обеспечения приведены в таблице 2.

Таблица 2 - Виды и проявления мошенничества по подходу Международной ассоциации социального обеспечения
DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.4>

	Наименование вида мошенничества в страховании	Практическое проявление мошенничества
1.	выставление счета за более дорогие услуги (апкодирование)	такой вид мошенничества широко распространён и заключается в том, что медицинская услуга была оказана, однако, в счет на оплату включается более дорогая услуга
2.	взимание платы за приписанные услуги	умышленное псевдоувеличение объемов оказанной медицинской организацией медицинской помощи

3.	расточительство	предоставление ненужных диагностических и лечебных услуг
4.	другие формы мошенничества и коррупции	взимание индивидуальных неформальных платежей за медицинские услуги, мошеннические контракты и закупки в медицинские организации

С точки зрения поиска подходов к изучению массовых злоупотреблений и мошенничеств, которые свойственны всем системам здравоохранения, функционирующим по социально-страховой модели, небезынтересно обзорное исследование типа *scoring review*, авторства перуанских ученых José Villegas-Ortega, Luciana Bellido-Boza, David Mauricio. В обзоре предлагается к применению аббревиатура HIF (*health insurance fraud*) [30], что указывает на мошеннический характер нарушений и злоупотреблений в медицине. Видами проявления такого мошенничества авторы называют: ложное выставление счетов, фальсификацию документов, чрезмерное использование услуг, мошенничество (приписки) с количеством пациентов, искусственное незаконное увеличение страхового покрытия через искажение документов.

Основные результаты

Таким образом, в силу изложенного, искажение первичной медицинской и иной документации в целях получения увеличенного финансирования, не является служебным подлогом.

Однако особенностью отечественного подхода к доктринальному осмыслению преступности в сфере здравоохранения, а также правоприменительной практики, является игнорирование экономического характера (в общепринятом смысле) правоотношений по финансированию медицинской помощи в рамках программ обязательного медицинского страхования. Полагаем, что такое положение можно объяснить наследием советской бюджетной модели организации системы здравоохранения, базовым принципом организации которой было административно-командное управление и государственная собственность всех лечебных учреждений. При осуществлении квалификации изучаемых деяний как служебного подлога игнорируется социально-страховой принцип регулирования системы здравоохранения. Тем не менее при сборе первичных эмпирических данных (в нашем случае, правоприменительных актов), была учтена названная особенность отечественного подхода, которую можно назвать фактором субъективного восприятия лиц, осуществляющих квалификацию преступных деяний, особенно в случаях, когда факты умышленное искажения документации обнаружены в медицинских организациях государственной и муниципальной форм собственности.

Общее соотношение экономической, коррупционной преступности в сфере обязательного медицинского страхования представлены на рисунке 3.

ПРЕСТУПНОСТЬ В СФЕРЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

■ коррупционная (взятничество/неформальные платежи)
 ■ экономическая (мошенничество/приписки/потери в здравоохранении)

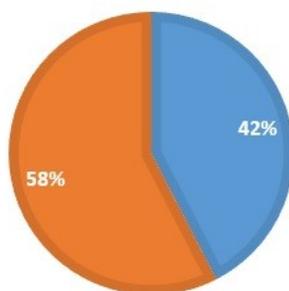


Рисунок 3 - Соотношение коррупционной и экономической преступности в сфере обязательного медицинского страхования

DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.5>

Признание т.н. экономического характера изучаемой видовой преступности позволит экстраполировать наработанные характеристики и методы познания на преступность в сфере обязательного медицинского страхования. В частности, обоснование тезиса об экономическом характере преступлений, не только приводит к выводу об уровне латентности преступности в сфере обязательного медицинского страхования, а именно 95-98%, но и позволяет адаптировать зарубежные методики борьбы с мошенничеством в медицинском страховании.

В криминологии сформирована позиция относительно особо высокой латентности экономической преступности [16, С. 122]. В учебнике под ред. А.И. Долговой содержится указание на факт того, что в криминальной статистике коррупционная и экономическая преступность отражена только в диапазоне 2-5% [16, С. 122]. В.В. Лунеев также указывает на факт высокой латентности преступности именно в экономической сфере [18, С. 7]. Автор указывает, что уровень безнаказанности по общеуголовной преступности составляет 90%, а по экономическим преступлениям наказание несут лишь 1% правонарушителей [18, С. 9].

Заключение

Таким образом, латентная преступность в сфере обязательного медицинского страхования представляет собой совокупность незарегистрированных коррупционных и экономических преступлений, совершенных в сфере общественных отношений, складывающихся при обеспечении гарантий бесплатного оказания медицинской помощи застрахованным лицам, совершенных в Российской Федерации с момента создания системы обязательного медицинского страхования согласно Закону РФ от 28 июня 1991 г. № 1499-1 о медицинском страховании граждан. Признание экономической направленности изучаемых преступлений позволит обеспечить применимость выработанных методов по их минимизации посредством изменения организационных процессов, согласно рекомендациям ВОЗ (Всемирной организации здравоохранения). Эксперты ВОЗ утверждают, что потери системы здравоохранения в результате мошенничества и злоупотреблений достигают в объеме 12-23 млрд. долларов [10, С. 63]. Мошенничество признается источником неэффективности и названо направлением «утечки» в здравоохранении.

Признание экономической направленности преступности в сфере обязательного медицинского страхования приводит к пониманию уровня латентности, что станет важным шагом на пути определении приоритетных задач уголовной политики, в частности в создании многоуровневой сложноорганизованной системы общесоциального и специально-криминологического предупреждения мошенничества в обязательном медицинском страховании с учетом международного опыта.

Конфликт интересов

Не указан.

Рецензия

Дядюн К.В., Владивостокский государственный университет, Владивосток, Российская Федерация
DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.6>

Conflict of Interest

None declared.

Review

Dyadyun K.V., Vladivostok State University, Vladivostok, Russian Federation
DOI: <https://doi.org/10.23670/IRJ.2024.140.45.6>

Список литературы / References

1. Балебанова Т.А. Современное состояние коррупции в здравоохранении России и меры ее предупреждения: криминологическое исследование: автореф. дис. ... канд. юрид. Наук / Т.А. Балебанова. — Москва, 2013. — 31 с.
2. Бочкарева Е.В. Криминализация современного российского общества: вопросы детерминации и самодетерминации: автореф. дис. ... канд. юрид. Наук / Е.В. Бочкарева. — Москва, 2019. — 28 с.
3. Бочкарева Е.В. Методика исчисления самодетерминации преступности (на примере статистических показателей Российской Федерации) / Е.В. Бочкарева // КиберЛенинка. — URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/metodika-ischisleniya-samodeterminatsii-prestupnosti-na-primere-statisticheskikh-pokazateley-rossiyskoy-federatsii> (дата обращения: 20.10.2022).
4. Букалерева Л.А. Детерминация коррупционных преступлений в сфере здравоохранения / Л.А. Букалерева, А.В. Полукаров // Всероссийский криминологический журнал. — 2013. — № 4. — С. 94-103.
5. Бутенко Т. «Можно сажать хоть каждого второго врача»: медики рассказали о том, почему делают приписки в картах пациентов / Т. Бутенко // Сетевое издание ИА «Версия-Саратов». — URL: <https://nversia.ru/news/mozhno-sazhat-hot-kazhdogo-vtorogo-vracha-mediki-rasskazali-o-tom-pochemu-delayut-pripiski-v-kartah-pacientov/> (дата обращения: 07.02.2023).
6. Вакутин А.А. «Беловоротничковая» преступность Э. Сатерленда: теория, не потерявшая актуальности / А.А. Вакутин // Вестник Сибирского юридического института МВД России. — 2020. — № 2 (39). — С. 80-84.
7. Варыгин А.Н. Некоторые методологические проблемы прикладного криминологического исследования / А. Н. Варыгин // Право: история и современность. — 2022. — Т. 6. — № 3. — С. 319-327.
8. Викторов В. Прививки оказались «приписками» / В. Викторов // Коммерсантъ. — URL: <https://www.kommersant.ru/doc/4549161> (дата обращения 07.02.2023).
9. Горшков И. Денег, потерянных РФ на врачебных приписках, хватило бы на «дом Ротенберга» и несколько больниц. Россиян лечат от воображаемых болезней за их же деньги / И. Горшков, И. Юшков // Daily Storm. Расследования. — URL: <https://dailystorm.ru/rassledovaniya/deneg-poteryannyh-rf-na-vrachebnyh-pripiskah-hvatilo-by-na-dom-rotenberga-i-neskolko-bolnic> (дата обращения 07.02.2023).
10. Доклад о состоянии здравоохранения в мире: Финансирование систем здравоохранения путь к всеобщему охвату населения медико-санитарной помощью // Всемирная организация здравоохранения. — 2010. — 129 с.
11. Желудков М.А. Особенности детерминации преступного поведения врачей при оказании услуг по обязательному медицинскому страхованию / М. А. Желудков, К. Ю. Пузырева // Право: история и современность. — 2022. — Т. 6. — № 2. — С. 211-221.
12. Желудков М.А. Обоснование необходимости признания обстоятельств, способствующих совершению преступления, императивным элементом предмета доказывания по уголовным делам / М. А. Желудков, Ю. С. Андрианова // Право: история и современность. — 2019. — № 2. — С. 51-57.

13. Исследование: В России 74% врачей считают диспансеризацию фейком // Онлайн издание Медицинская Россия. — URL: <https://medrussia.org/2399-issledovanie/> (дата обращения 07.02.2023).
14. Клейменов М.П. Нераскрытая и латентная преступность: различия и сходство / М.П. Клейменов // Правоприменение. — 2017. — № 1. — С. 106-113.
15. Кривенцов П.А. Латентная преступность в России: криминологическое исследование: дис. ... канд. юрид. Наук / П.А. Кривенцов. — Москва, 2014. — 184 с.
16. Криминология: Учебник для вузов / под общ. ред. д.ю.н., проф. А.И. Долговой. — 3-е изд., перераб. и доп. — М.: Норма, 2005. — 912 с.
17. Лисицына М. Путин утвердил новый план по борьбе с коррупцией. Президент дал разным ведомствам поручения, чтобы сделать борьбу с коррупцией эффективнее / М. Лисицына, Е. Ламова // РБК. — URL: <https://www.rbc.ru/politics/16/08/2021/611ab2349a7947f143b69f3b> (дата обращения 15.02.2023).
18. Лунеев В.В. О криминализации экономических преступлений предпринимателей / В.В. Лунеев // Всероссийский криминологический журнал. — 2011. — № 4. — С. 5-15.
19. Невинная И. Эксперт рассказал, как через «Госуслуги» узнать о «приписках» в поликлинике / И. Невинная // Российская газета. — URL: <https://rg.ru/2021/10/25/ekspert-rasskazal-kak-cherez-gosuslugi-uznat-o-pripiskah-v-poliklinike.html> (дата обращения 07.02.2023).
20. Пахомов А. ФФОМС уделит особое внимание диспансеризации из-за частых приписок / А. Пахомов // Деловой журнал Vademecum. — URL: <https://vademec.ru/news/2018/12/10/ffoms-udelit-osoboe-vnimanie-dispanserizatsii-iz-za-chastykh-pripisok/> (дата обращения 07.02.2023).
21. Рогов И.И. Проблемы борьбы с экономической преступностью (уголовно-правовое и криминологическое исследование): автореф. дис. ... д-ра юрид. Наук / И.И. Рогов. — Алма-Ата, 1991. — 34 с.
22. Рыбина Л. Приписки медицинских услуг в системе ОМС – расследование Новой Газеты / Л. Рыбина, К. Кнорре-Дмитриева // Информационный ресурс для частных медицинских организаций. — URL: <https://www.privatmed.ru/article/35/1250/2052/> (дата обращения: 07.02.2023).
23. Сатерленд Э.Х. Являются ли преступления людей в белых воротничках преступлениями? / Э.Х. Сатерленд // Социология преступности. Современные буржуазные теории: Сборник статей: Перевод с английского. — М.: Прогресс, 1966. — С. 45-59.
24. СК: Приписки – это новый вид медицинских преступлений // Онлайн издание Медицинская Россия. — URL: <https://medrussia.org/19787-sk-pripiski-yeto-noviy-vid-medicinsk/> (дата обращения 07.02.2023).
25. Служебный подлог в практике лечебно-профилактического учреждения. Судебное разбирательство // Портал информационной поддержки специалистов ЛПУ. — URL: <https://www.zdrav.ru/articles/76127-služebnyu-podlog-v-praktike-lechebno-profilakticheskogo-uchreždeniya-sudebnoe> (дата обращения 07.02.2023).
26. Тимофеев А.В. Противодействие преступлениям в сфере обязательного медицинского страхования / А.В. Тимофеев // Вестник Санкт-Петербургского университета МВД России. — 2019. — № 1 (81). — С. 165-170.
27. Трухачев Е. То, что доктор приписал. Пациенты узнают через «Госуслуги» о фиктивных визитах к врачам / Е. Трухачев // ФедералПресс. — URL: <https://fedpress.ru/article/2190794> (дата обращения 07.02.2023).
28. Яковлев А.М. Социология экономической преступности / А.М. Яковлев. — Москва: Наука, 1988. — 256 с.

Список литературы на английском языке / References in English

1. Balebanova T.A. *Sovremennoe sostoyanie korrupcii v zdavoohranenii Rossii i mery ee preduprezhdeniya: kriminologicheskoe issledovanie* [The Current State of Corruption in Russian Healthcare and Measures to Prevent It: a criminological study]: abstract of the dissertation ... cand. of Jurid. Sciences / T.A. Balebanova. — М., 2013. — 31 p. [in Russian]
2. Bochkareva E.V. *Kriminalizaciya sovremennogo rossijskogo obshchestva: voprosy determinacii i samodeterminacii* [Criminalization of Modern Russian Society: Issues of Determination and Self-Determination]: abstract of the dissertation ... cand. of Jurid. Sciences / E.V. Bochkareva. — М., 2019. — 28 p. [in Russian]
3. Bochkareva E.V. *Metodika ischisleniya samodeterminacii prestupnosti (na primere statisticheskikh pokazatelej Rossijskoj Federacii)* [The Methodology of Calculating the Self-Determination of Crime (using the example of statistical indicators of the Russian Federation)] / E.V. Bochkareva // KiberLeninka. — URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/metodika-ischisleniya-samodeterminatsii-prestupnosti-na-primere-statisticheskikh-pokazateley-rossiyskoy-federatsii> (accessed: 20.10.2022) [in Russian].
4. Bukaleroва L.A. *Determinaciya korrupcionnyh prestuplenij v sfere zdavoohraneniya* [Determination of Corruption Crimes in the Healthcare Sector] / L.A. Bukaleroва, A.V. Polukarov // *Vserossijskij kriminologicheskij zhurnal* [All-Russian Journal of Criminology]. — 2013. — № 4. — P. 94-103 [in Russian].
5. Butenko T. «Mozhno sazhat' hot' kazhdogo vtorogo vracha»: mediki rasskazali o tom, pochemu delayut pripiski v kartah pacientov ["You can put a "hot" every second doctor": doctors talked about why they make entries in patient records] / T. Butenko // *Setevoe izdanie IA «Versiya-Saratov»* [Online edition of the news agency "Version-Saratov"]. — URL: <https://nversia.ru/news/mozhno-sazhat-hot-kazhdogo-vtorogo-vracha-mediki-rasskazali-o-tom-pochemu-delayut-pripiski-v-kartah-pacientov/> (accessed: 07.02.2023) [in Russian].
6. Vakutin A.A. «Belovorotnichkovaya» prestupnost' E. Saterlenda: teoriya, ne poteryavshaya aktual'nosti [E. Sutherland's "White-collar" crime: a theory that has not lost its relevance] / A.A. Vakutin // *Vestnik Sibirskogo yuridicheskogo instituta MVD Rossii* [Bulletin of the Siberian Law Institute of the Ministry of Internal Affairs of Russia]. — 2020. — № 2 (39). — P. 80-84 [in Russian].

7. Varygin A.N. Nekotorye metodologicheskie problemy prikladnogo kriminologicheskogo issledovaniya [Some Methodological Problems of Applied Criminological Research] / A. N. Varygin // Pravo: istoriya i sovremennost' [Law: History and Modernity]. — 2022. — V. 6. — № 3. — P. 319-327 [in Russian].
8. Viktorov V. Privivki okazalis' «pripiskami» [Vaccinations turned out to be "postscript"] / V. Viktorov // Kommersant". — URL: <https://www.kommersant.ru/doc/4549161> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
9. Gorshkov I. Deneg, poteryannyh RF na vrachebnyh pripiskah, hvatilo by na «dom Rotenberga» i neskol'ko bol'nic. Rossiyan lechat ot vooobrazaemyh boleznej za ih zhe den'gi [The money lost by the Russian Federation on medical records was enough for the Rotenberg house and a little more. Russians are being treated for imaginary diseases with their own money] / I. Gorshkov, I. YUshkov // Daily Storm. Rassledovaniya [Daily Storm. Investigations]. — URL: <https://dailystorm.ru/rassledovaniya/deneg-poteryannyh-rf-na-vrachebnyh-pripiskah-hvatilo-by-na-dom-rotenberga-i-neskolko-bolnic> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
10. Doklad o sostoyanii zdavoohraneniya v mire: Finansirovanie sistem zdavoohraneniya put' k vseobshchemu ohvatu naseleniya mediko-sanitarnoj pomoshch'yu [World Health Report: Financing the health system through universal health coverage] // Vsemirnaya organizaciya zdavoohraneniya [World Health Organization]. — 2010. — 129 p. [in Russian]
11. ZHeludkov M.A. Osobennosti determinacii prestupnogo povedeniya vrachej pri okazanii uslug po obyazatel'nomu medicinskomu strahovaniyu [Features of Determining the Criminal Behavior of Doctors in the Provision of Compulsory Health Insurance Services] / M. A. ZHeludkov, K. YU. Puzyreva // Pravo: istoriya i sovremennost' [Law: History and Modernity]. — 2022. — V. 6. — № 2. — P. 211-221 [in Russian].
12. ZHeludkov M.A. Obosnovanie neobhodimosti priznaniya obstoyatel'stv, sposobstvuyushchih soversheniyu prestupleniya, imperativnym elementom predmeta dokazyvaniya po ugovolnym delam [Substantiation of the Need to Recognize the Circumstances Contributing to the Commission of a Crime as an Imperative Element of the Subject of Evidence in Criminal Cases] / M. A. ZHeludkov, YU. S. Andrianova // Pravo: istoriya i sovremennost' [Law: History and Modernity]. — 2019. — № 2. — P. 51-57 [in Russian].
13. Issledovanie: V Rossii 74% vrachej schitayut dispanserizaciyu fejkom [Study: In Russia, 74% of doctors consider medical examination to be fake] // Onlajn izdanie Medicinskaya Rossiya [Online edition of Medical Russia]. — URL: <https://medrussia.org/2399-issledovanie/> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
14. Klejmenov M.P. Neraskrytaya i latentnaya prestupnost': razlichiya i skhodstvo [Unsolved and Latent Crime: Differences and Similarities] / M.P. Klejmenov // Pravoprimerenie [Law Enforcement]. — 2017. — № 1. — P. 106-113 [in Russian].
15. Krivencov P.A. Latentnaya prestupnost' v Rossii: kriminologicheskoe issledovanie [Latent Crime in Russia: criminological research]: dis. ... cand. of Jurid. Sciences / P.A. Krivencov. — M., 2014. — 184 p. [in Russian]
16. Kriminologiya: Uchebnik dlya vuzov [Criminology: Textbook for universities] / under the general editorship of PhD of Jurid. Sciences., prof. A.I. Dolgovej. — 3rd ed., reprint. and additional. — M.: Norma, 2005. — 912 p. [in Russian]
17. Lisicyna M. Putin utverdil novyj plan po bor'be s korrupciej. Prezident dal raznym vedomstvam porucheniya, chtoby sdelat' bor'bu s korrupciej effektivnee [Putin has approved a new anti-corruption plan. The President instructed various departments to make the "fight against corruption more effective"] / M. Lisicyna, E. Lamova // RBK. — URL: <https://www.rbc.ru/politics/16/08/2021/611ab2349a7947f143b69f3b> (accessed 15.02.2023) [in Russian].
18. Luneev V.V. O kriminalizacii ekonomicheskikh prestuplenij predprinimatelej [On Criminalization of Economic Crimes of Entrepreneurs] / V.V. Luneev // Vserossijskij kriminologicheskij zhurnal [All-Russian Journal of Criminology]. — 2011. — № 4. — P. 5-15 [in Russian].
19. Nevinnaya I. Ekspert rasskazal, kak cherez «Gosuslugi» uznat' o «pripiskah» v poliklinike [The expert told how to find out about the "postscript" in the polyclinic through "Public Services"] / I. Nevinnaya // Rossiyskaya Gazeta. — URL: <https://rg.ru/2021/10/25/ekspert-rasskazal-kak-cherez-gosuslugi-uznat-o-pripiskah-v-poliklinike.html> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
20. Pahomov A. FFOMS udelit osoboe vnimanie dispanserizacii iz-za chastyh pripisok [FFOMS pay special attention to medical examination due to frequent attributions] / A. Pahomov // Delovoj zhurnal Vademecum [Vademecum Business Magazine]. — URL: <https://vademec.ru/news/2018/12/10/ffoms-udelit-osoboe-vnimanie-dispanserizatsii-iz-za-chastykh-pripisok/> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
21. Rogov I.I. Problemy bor'by s ekonomicheskoy prestupnost'yu (ugolovno-pravovoe i kriminologicheskoe issledovanie) [Problems of Combating Economic Crime (criminal law and criminological research)]: abstract of the dissertation ... cand. of Jurid. Sciences / I.I. Rogov. — Alma-Ata, 1991. — 34 p. [in Russian]
22. Rybina L. Pripiski medicinskih uslug v sisteme OMS – rassledovanie Novoj Gazety [Records of medical services in the OMS system – Novaya Gazeta investigation] / L. Rybina, K. Knorre-Dmitrieva // Informacionnyj resurs dlya chastnyh medicinskih organizacij [Information resource for private medical organizations]. — URL: <https://www.privatmed.ru/article/35/1250/2052/> (accessed: 07.02.2023) [in Russian].
23. Saterlend E.H. YAvlyayutsya li prestupleniya lyudej v belyh vorotnichkah prestupleniyami? [Are the Crimes of White-Collar People Crimes?] / E.H. Saterlend // Sociologiya prestupnosti. Sovremennye burzhuaznye teorii: Sbornik statej: Perevod s anglijskogo [Sociology of Crime. Modern Bourgeois Theories: Collection of articles: Translated from English]. — M.: Progress, 1966. — P. 45-59 [in Russian].
24. SK: Pripiski – eto novyj vid medicinskih prestuplenij [SK: Postscript is a new type of medical crime] // Onlajn izdanie Medicinskaya Rossiya [Online edition of Medical Russia]. — URL: <https://medrussia.org/19787-sk-pripiski-yeto-noviy-vid-medicinsk/> (accessed 07.02.2023) [in Russian].
25. Sluzhebnyj podlog v praktike lechebno-profilakticheskogo uchrezhdeniya. Sudebnoe razbiratel'stvo [Official forgery in the practice of a medical institution. Court proceedings] // Portal informacionnoj podderzhki specialistov LPU [Portal of

information support for healthcare professionals]. — URL: <https://www.zdrav.ru/articles/76127-slujebnyy-podlog-v-praktike-lechebno-profilakticheskogo-uchrejdeniya-sudebnoeyo> (accessed 07.02.2023) [in Russian].

26. Timofeev A.V. Protivodejstvie prestupleniyam v sfere obyazatel'nogo medicinskogo strahovaniya [Countering Crimes in the Field of Compulsory Medical Insurance] / A.V. Timofeev // Vestnik Sankt-Peterburgskogo universiteta MVD Rossii [Bulletin of the St. Petersburg University of the Ministry of Internal Affairs of Russia]. — 2019. — № 1 (81). — P. 165-170 [in Russian].

27. Truhachev E. To, chto doktor pripisal. Pacienty uznayut cherez «Gosuslugi» o fiktivnyh vizitah k vracham [To whom, what the doctor suggests. Patients learn through "Public Services" about fictitious visits to doctors] / E. Truhachev // FederalPress. — URL: <https://fedpress.ru/article/2190794> (accessed 07.02.2023) [in Russian].

28. YAkovlev A.M. Sociologiya ekonomicheskoy prestupnosti [Sociology of Economic Crime] / A.M. YAkovlev. — Moscow: Nauka, 1988. — 256 p. [in Russian]