

ТЕМА 28:
ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ВОПРОС 1

Понятие преступлений в сфере экономической деятельности и их общая уголовно-правовая характеристика.

Преступления в сфере экономической

деятельности - это предусмотренные уголовным законом умышленные общественно опасные деяния (действие или бездействие), посягающее на общественные отношения, складывающиеся в сфере экономической деятельности в условиях развития рыночной экономики, и причиняющие либо создающие угрозу причинения вреда правам и законным интересам физических или юридических лиц, являющихся участникам данных отношений.

Глава 22 УК РФ является самой объемной в новом уголовном законе и включает в себя, с учетом внесенных изменений и дополнений **41** статью, в которых содержится описание **48** составов преступлений.

Общественная опасность

**экономических преступлений
заключается в том, что создают
угрозу экономической системе
государства, подрывают
благосостояние общества и его
граждан.**

Родовым объектом преступлений в сфере экономической деятельности (гл. **22** УК РФ), выступают общественные отношения, обеспечивающие нормальное функционирование экономики

Видовой объект анализируемых преступлений составляет совокупность общественных отношений по производству, распределению, обмену и потреблению материальных благ и услуг, складывающихся в сфере экономической деятельности в условиях развития рыночной экономики, взятых под охрану уголовным законом.

В качестве непосредственных объектов общественно опасных деяний, ответственность за которые предусмотрена гл. **22** УК РФ, выступают конкретные отношения, складывающиеся в процессе функционирования экономической деятельности и регулирующие отдельные виды такой деятельности.

Отдельные преступления, совершаемые в сфере экономической деятельности содержат дополнительный непосредственный объект

Например, дополнительным непосредственным объектом при контрабанде стратегически важных сырьевых товаров, взрывчатых веществ, являются общественные отношения, обеспечивающие обороноспособность и общественную безопасность, или общественные отношения, обеспечивающие нормальное функционирование деятельности таможенных органов – при контрабанде, совершенной должностным лицом с использованием своего служебного положения

Обязательным признаком ряда

преступлений в сфере

экономической деятельности

является предмет преступления

(например, товарный знак – ст.

180, драгоценные металлы и

природные камни – ст. **191, 192,**

налог – ст. **199, 199¹, 199²**).

Объективная сторона большинства

экономических преступлений представляет собой активные действия, состоящие в нарушении общественных отношений, складывающихся в экономической деятельности (например, незаконное предпринимательство – ст. **171**, незаконное использование товарного знака – ст. **180**, принуждение к совершению сделки или отказу от ее совершения – ст. **174** и др.).

Отдельные преступления могут быть выполнены путем бездействия (например, злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности – ст. **177**, невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран – ст. **190**).

Обязательным признаком объективной стороны некоторых составов экономических преступлений являются общественно опасные последствия в виде крупного или особо крупного ущерба (части **1** ст. **171** и ст. **172**, ст. **173**, ч. **1** и **2** ст. **176** УК РФ и др.), указанные в диспозициях соответствующих уголовно-правовых норм.

Согласно примечанию ст. **169**, в статьях главы **22** УК, за исключением статей **174, 174¹, 178, 185 – 185⁶, 193, 194, 198, 199** и **199¹** УК РФ, крупным размером, крупным ущербом, доходом либо задолженностью в крупном размере признается стоимость, ущерб, доход либо задолженность в сумме, превышающей **1,5 млн. руб.**,

Составы преступлений, в которых не содержатся признаки, относящиеся к характеристике общественно опасных последствий, являются **формальными** (например, воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности – ч. 1 ст. 169 УК РФ; принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения – ст. 179 УК РФ; незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну – ст. 183 УК РФ, и др.)

При описании признаков
объективной стороны некоторых
составов преступлений
законодатель указывает способ их
совершения (например, в
диспозиции ст. **169**, ст. **170**).

В отдельных нормах, предусматривающих ответственность за преступления в сфере экономической деятельности (например, в ст. 177, 190 УК РФ), в качестве обязательного признака объективной стороны указано время совершения соответствующего общественно опасного деяния.

Отличительной особенностью преступлений в сфере экономической деятельности является наличие значительного числа уголовно-правовых норм с бланкетными диспозициями (например, ст. 169 – 172, 196 – 199² УК, и др.)

Субъективная сторона практически всех преступлений в сфере экономической деятельности выражается в умышленной форме вины.

В ряде преступлений в качестве обязательных признаков субъективной стороны законодатель указывает на наличие **мотива** (например, о корыстной или иной личной заинтересованности говорится в ст. **170, 181**, ч. **3** ст. **183** УК РФ) или **цели** (так, цель придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретенными преступным путем, сформулирована в ст. **174** и **174¹** УК РФ; цель сбыта поддельных денег или ценных бумаг закреплена в ст. **186** УК РФ; и т.д.).

Субъектами преступлений в сфере экономической деятельности могут быть физические вменяемые лица, не моложе **16** лет.

В некоторых случаях указание на наличие специального субъекта имеется в самой уголовно-правовой норме (например, должностное лицо является субъектом преступлений, предусмотренных ст. **169**, **170**, ч. **3** п. «в» ст. **188** УК РФ

ВОПРОС 2

Классификация
преступлений в сфере
экономической
деятельности.

В юридической литературе предлагаются различные основания систематизации преступлений, предусмотренных гл. **22** УК РФ. Большинство авторов в качестве критерия классификации выбирают объект преступления. При этом некоторые из них систематизируют экономические преступления, основываясь на принципах разделения преступлений по сферам экономической деятельности, сложившимся еще в советском уголовном праве (Б.В. Яцененко, И.А. Клепицкий, А.М. Валеев и др.)

Другие ученые, критикуя ранее сложившуюся систему хозяйственных преступлений, предлагают для построения системы преступлений в сфере экономической деятельности два и более критериев (особенности субъекта, общие принципы экономической деятельности, порядок ее осуществления, интересы отдельных участников экономических отношений, способ совершения преступления), в соответствии с которыми делят все преступления, входящие в гл. **22** УК, на разное количество групп: от четырех до девяти (например, Новосёлов Г.П., Наумов А.В.)

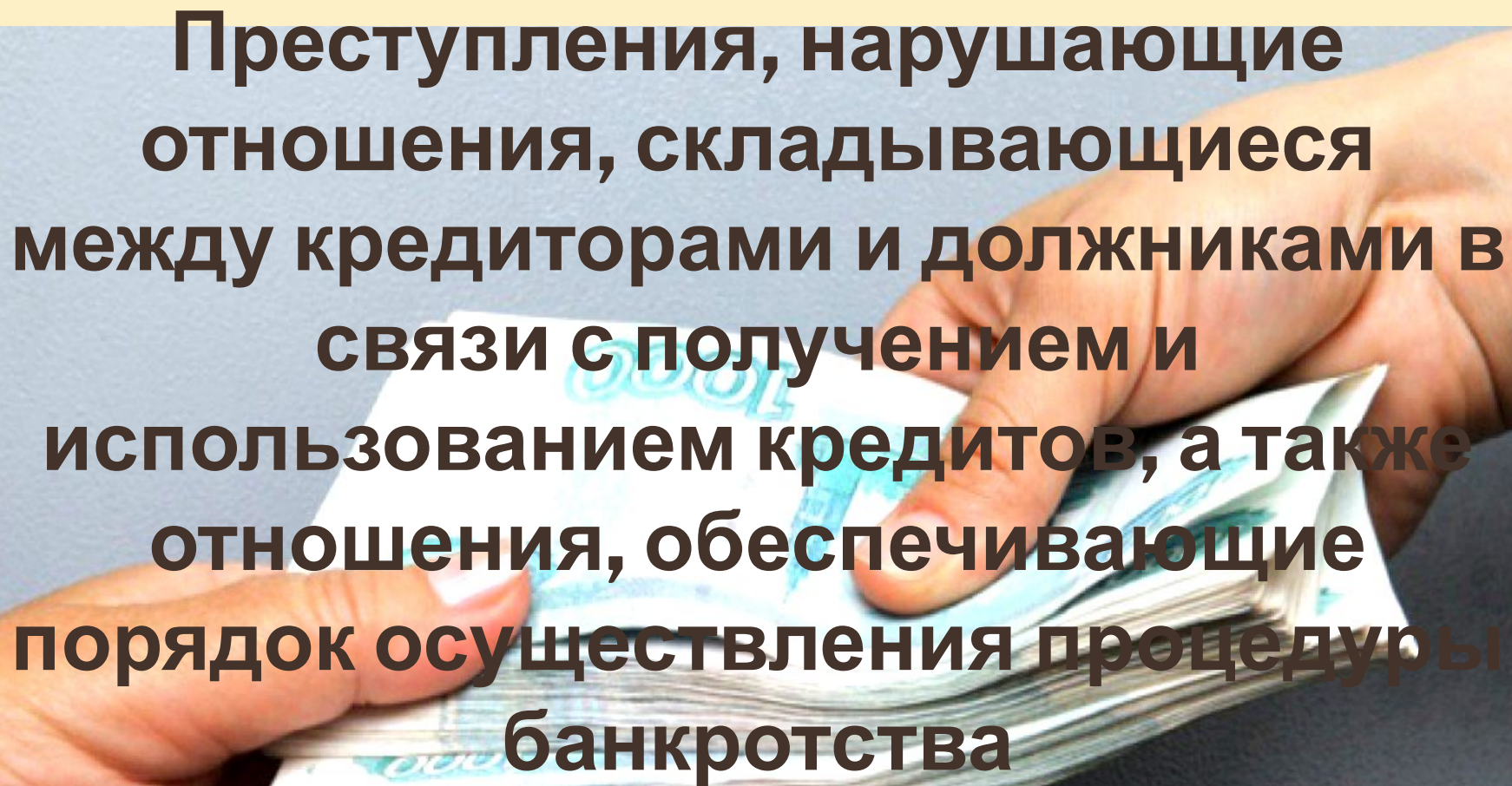
Выделяются и другие критерии классификации преступлений в сфере экономической деятельности. Анализ мнений ученых относительно систематизации данных общественно опасных деяний, позволяет нам, вслед за П.С. Яни констатировать, что «... бесспорно удачной классификации групп объектов экономических преступлений не предложено до сих пор, да и, видимо, создать такую классификацию весьма затруднительно в принципе».

Между тем, любая классификация, отражающая теоретические взгляды того или иного ученого, безусловно, возможна, и она заслуживает внимания. На наш взгляд, преступления в сфере экономической деятельности исходя из направленности непосредственных объектов соответствующих общественно опасных деяний, можно подразделить на пять классификационных групп и в общем виде система преступлений в сфере экономической деятельности может быть представлена в следующем виде:

Система преступлений в сфере экономической деятельности

- 1) Преступления, посягающие на отношения, регулирующие предпринимательскую и иную экономическую деятельность: ст. 169 – 172, 174 – 175, 178 – 180, 183, 184, 195 – 197 УК РФ;
- 2) Преступления, посягающие на отношения, регулирующие финансово-кредитную деятельность: ст. 176, 177, 185 – 187 УК РФ;
- 3) Преступления, посягающие на отношения, регулирующие оборот драгоценных металлов и драгоценных камней: ст. 181, 191, 192 УК РФ;
- 4) Преступления, посягающие на отношения, регулирующие внешнеэкономическую деятельность и таможенный контроль: ст. 189 – 190, 193, 194 УК РФ;
- 5) Преступления, посягающие на отношения, складывающиеся в сфере налогообложения: ст. 198 – 1992 УК РФ.

**Преступления, нарушающие
отношения, складывающиеся
между кредиторами и должниками в
связи с получением и
использованием кредитов, а также
отношения, обеспечивающие
порядок осуществления процедуры
банкротства**



ВОПРОСЫ:

- 1. Уголовно-правовая характеристика ст. 176 УК РФ «Незаконное получение кредита».**
- 2. Ст. 177 УК РФ «Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности»**
- 3. Процедура банкротства.**



ЛИТЕРАТУРА:

1. Постановление Правительства РФ от 25.06.2003 г. N° 367 «Об утверждении Правил проведения арбитражным управляющим финансового анализа»
2. Положение ЦБ России «О порядке и критериях оценки финансового положения юридических лиц-учредителей (участников) кредитных организаций» от 19.06.2009 г. N° 338-П.

Ст. 176 УК РФ

1. Получение индивидуальным предпринимателем или руководителем организации кредита либо льготных условий кредитования путем представления банку или иному кредитору заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации, если это деяние причинило крупный ущерб,

**Объектом преступления
закрепленного ч.1 т. 176 УК РФ
составляют отношения,
складывающиеся между
кредитующими организациями и
получателями кредита, порядок его
получения и возврата кредитных
средств**



**Предметом преступления являются
денежные средства, полученные в
виде кредита, а также денежные
средства не полученные кредитором в
виде процентов.**

Кредит – денежные средства, предоставляемые кредитором заемщику (созаемщикам) в размере и на условиях (в том числе, платности, срочности, возвратности), предусмотренные кредитным договором.

Льготные условия кредитования - это наиболее выгодные, чем обычные, условия предоставления кредита. Льготные условия могут распространяться на сумму предоставленного кредита, сроки возврата кредитных средств, условия погашения кредита, размер процентной ставки по кредиту и т.д.

Объективная сторона преступления состоит в действии - получении кредита и последствиях в виде причинения крупного ущерба кредитору, причинной связи между действиями лица и наступившими последствиями.

Получение означает, что денежные средства перечислены на расчетный счет получателя кредита или получены наличными.

Способом получения кредита является предоставление заведомо ложных сведений или сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии, т.е. не отвечающих действительному положению вещей.

Окончание преступления связано с наступлением обязанности возвращения кредита и процентов по кредиту, такая обязанность и срок ее исполнения установлены в договоре между кредитором и кредитополучателем. Если договор предусматривает досрочное возвращение кредита в случае неисполнения условий погашения кредита, либо его нецелевого использования, преступление может быть окончено до наступления срока возврата кредита.

Субъективная сторона выражается в косвенном умысле. Лицо осознает, что, представляет кредитору ложные сведения о своем хозяйственном положении либо финансовом состоянии, вводит кредитора в заблуждение и предвидит возможность причинения ему крупного ущерба, не желает, но сознательно допускает эти последствия или относится к ним безразлично.

Субъектом преступления является индивидуальный предприниматель либо руководитель организации, достигший возраста 16 лет.

Таким лицом может быть руководитель исполнительного органа либо лицо, замещающее руководителя, обладающее правом первой подписи на финансовых документах.



Ч. 2 ст. 176 УК РФ

Объект преступления составляют отношения по порядку получения целевого кредита и его целевому использованию.

Предмет преступления определен как целевой кредит. В оценке источников бюджетных средств определяемых как «государственный целевой кредит» и форм их предоставления заемщикам нет единства. Таким кредитом чаще всего понимают бюджетный кредит

Государственный целевой кредит (имеющим бюджетное происхождение) – денежные средства, направляемые на цели предусмотренные бюджетом РФ.

Целевым государственным кредитом следует считать средства, предоставляемые в целях реализации федеральных государственных программ, средства, полученные по инвестиционным кредитам

Объективная сторона преступления заключается в незаконном получении или использовании кредита не по прямому назначению. Обязательным признаком преступления является причинение крупного ущерба гражданам, организациям или государству, причинной связи.

Субъективная сторона преступления характеризуется умышленной формой вины в виде прямого или косвенного умысла

РЕАЛЬНАЯ

**ПОМОЩЬ
В ПОЛУЧЕНИИ
КРЕДИТА**



Статья 177. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности

Злостное уклонение руководителя организации или гражданина от погашения кредиторской задолженности в крупном размере или от оплаты ценных бумаг после вступления в законную силу соответствующего судебного акта -

Объектом преступления
выступают
обязательственные
отношения определяющие
порядок расчетов между
кредиторами и должникам в
финансово-кредитной сфере

Дополнительные объекты -
экономические интересы
кредиторов и отношения в
сфере правосудия

Предмет преступления
составляет кредиторская
задолженность.

К кредиторской задолженности относится

```
graph TD; A[К кредиторской задолженности относится] --> B[банковский кредит]; A --> C[задолженность по договорам займа]; C --> D[задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками]; C --> E[иная задолженность, образовавшаяся из договорных отношений];
```

банковский кредит

задолженность по
договорам займа

задолженность по расчетам с
поставщиками и
подрядчиками

иная задолженность, образовавшаяся из
договорных отношений

Уклонение представляет собой правовое (юридическое) бездействие, т.е. виновное лицо не исполняет своих обязанностей перед кредитором. При этом виновный может совершать активные действия, препятствуя должностным лицам по взысканию кредиторской задолженности.

«Злостное уклонение» можно определить как умышленное неисполнение обязанности уплаты долга после вступления в силу решения суда, совершаемое путем бездействия (невозврата кредита при наличии фактической возможности погашения долга) сопряженного с сокрытием имущества или совершением иных действий препятствующих взысканию

Преступление начинается после того как уклонение от погашения кредиторской задолженности становится злостным и длится до того момента пока виновное лицо не будет привлечено к уголовной ответственности или же не исполнит обязательств перед кредитором погасив долг.

Исполнение обязательства перед кредитором при наличии иных признаков предусмотренных ст. 75 УК РФ может рассматриваться как деятельное раскаяние.

Субъективная сторона преступления выражается в прямом умысле. На прямой умысел деяния указывает ряд обстоятельств, начиная с решения суда признавшего на стороне должника обязанность погасить задолженность, злостность уклонения, конструкция состава преступления.

Субъектом преступления является должник – физическое лицо, достигшее 16 лет. Должник может обладать признаками специального субъекта - руководитель организации, как коммерческой, так и некоммерческой, лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя.

Тема:

**Преступления, нарушающие
установленный порядок
обращения денег, ценных
бумаг, драгоценных металлов и
платежных документов**

Статья 186. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг

1. Изготовление в целях сбыта поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Российской Федерации либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте, а равно хранение, перевозка в целях сбыта и сбыт заведомо поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Российской Федерации либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте

— наказываются принудительными работами на срок до пяти лет либо лишением свободы на срок до восьми лет со штрафом в размере до одного миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до пяти лет или без такового.

2. Те же деяния, совершенные в крупном размере, - наказываются лишением свободы на срок до двенадцати лет со штрафом в размере до одного миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до пяти лет либо без такового и с ограничением свободы на срок до одного года либо без такового.

3. Деяния, предусмотренные частями первой или второй настоящей статьи, совершенные организованной группой, -

наказываются лишением свободы на срок до пятнадцати лет со штрафом в размере до одного миллиона рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до пяти лет либо без такового и с ограничением свободы на срок до двух лет либо без такового.

Преступления данной категории приобретают повышенную общественную опасность в условиях становления рыночной экономики, подрывая устойчивость отечественной валюты и затрудняя регулирование денежного обращения

Предмет преступления

банковские билеты
Центрального банка РФ

металлические монеты

государственные ценные
бумаги

иные ценные бумаги
в валюте РФ

иностранная валюта

ценные бумаги в
иностранной валюте.

Ценной бумагой является документ установленной формы и с обязательными реквизитами, удостоверяющий имущественные права, осуществление и передача которых возможны только при его предъявлении (ст. 142 ГК РФ).

К числу ценных бумаг ГК РФ относит государственную облигацию, вексель, чек, депозитный и сберегательный сертификаты, банковскую сберегательную книжку на предъявителя, коносамент, акцию, приватизационные ценные бумаги, другие документы, которые законами о ценных бумагах или в установленном ими порядке отнесены к числу ценных бумаг.

Объективная сторона преступления состоит в изготовлении, хранении, перевозке совершенных в целях сбыта и сбыте поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Российской Федерации

Под изготовлением поддельных денег и ценных бумаг понимается как их полное изготовление, при котором обеспечивается существенное сходство с подлинными денежными знаками, или ценными бумагами, так и частичная подделка денежных купюр или ценных бумаг (переделка номинала, подлинного денежного знака, подделка номера, серии облигации и других реквизитов денег и ценных бумаг

Используемый при изготовлении способ не влияет на квалификацию преступления. Грубая подделка денежных знаков или ценных бумаг, исключая их участие в обращении, не образует состава преступления, предусмотренного ст. 186 УК РФ. Явное несоответствие фальшивой купюры подлинной, исключая ее участие в денежном обращении, а также иные обстоятельства дела, свидетельствующие о направленности умысла виновного на грубый обман ограниченного числа лиц, позволяют квалифицировать действия виновного как мошенничество

Изготовление фальшивых денежных знаков или ценных бумаг является окончательным преступлением, если хотя бы один денежный знак или ценная бумага изготовлены с целью последующего сбыта независимо от того, удалось ли осуществить сбыт подделки.

Под сбытом поддельных денег или ценных бумаг понимается введение их в обращение посредством передачи хотя бы одному лицу (оплата купленных товаров, дарение, дача взаймы, размен и др. действия). Действия лиц, приобретающих поддельные денежные знаки или ценные бумаги в целях последующего сбыта, следует квалифицировать по ч. 1 ст. 30 и ст. 186 УК РФ как приготовление. Сбыт поддельных денег или ценных бумаг признается оконченным преступлением, если пущена в обращение хотя бы одна поддельная денежная купюра.

Хранение представляет собой действия лица, связанные с незаконным владением предметами преступления (содержание при себе, в помещении, тайнике и других местах). При этом не имеет значения, в течение какого времени лицо незаконно хранило предмет подделки.

Перевозка представляет собой действия лица, состоящие в перемещении, с целью сбыта, предметов преступления из одного места в другое, в том числе в пределах одного и того же населенного пункта, совершенные с использованием любого вида транспорта или какого-либо объекта, применяемого в виде перевозочного средства.

Субъективная сторона преступления характеризуется прямым умыслом.
Цель сбыта предмета преступления является обязательной.

Субъект преступления является
вменяемое физическое лицо, достигшее
шестнадцатилетнего возраста

Статья 187. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов

Изготовление, приобретение, хранение, транспортировка в целях использования или сбыта, а равно сбыт поддельных платежных карт, распоряжений о переводе денежных средств, документов или средств оплаты (за исключением случаев, предусмотренных ст. 186 УК РФ), а также электронных средств, электронных носителей информации, технических устройств, компьютерных программ, предназначенных для неправомерного осуществления приема, выдачи, перевода денежных средств, -

Объектом преступления являются отношения, обеспечивающие установленный порядок изготовления и оборота платежных средств (банковских карт, платежных документов).

Предмет преступления согласно ст. 187 УК РФ составляют поддельные:

- а) кредитные карты;
- б) расчетные карты;
- в) платежные документы.

Объективная сторона преступления выражается в активных действиях – изготовлении в целях сбыта или сбыте предметов преступления.