

РАЗДЕЛ 2. СПЕЦИАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ КВАЛИФИКАЦИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА

**Тема: Квалификация
преступлений,
расследование которых
отнесено к компетенции
таможенных органов РФ**

УЧЕБНЫЕ ВОПРОСЫ:

- 1. Понятие, классификация и общая характеристика преступлений в сфере таможенного дела.
- 2. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1 УК).
- 3. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173.2 УК).
- 4. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК).
- 5. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174.1 УК).

Вопрос 1. Общая характеристика

КРИТЕРИИ ОБЪЕДИНЕНИЯ В ГРУППУ

уголовно-правовой - общность непосредственного дополнительного объекта (отношения в сфере таможенного дела)

уголовно-процессуальный – отнесение к компетенции таможенных органов

таможенный – совершение в сфере таможенного дела (сфера деятельности участников ВЭД, а также государственных органов, связанная перемещением товаров и транспортных средств через границу)



Преступления, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов – это виновно совершенные, общественно опасные, уголовно наказуемые деяния, связанные с осуществлением деятельности в сфере таможенного регулирования и относящиеся к компетенции таможенных органов.

2 группы

4
Преступления, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов РФ, связанные с нарушением таможенных правил

связана с нарушением требований различных аспектов осуществляемого ими в рамках своих функций таможенного, экспортного и валютного контроля

ст. 200.1, 200.2, 226.1, 229.1, 189, 190, 193, 193.1, 194 УК РФ

Преступления, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов РФ, не связанные с нарушением таможенных правил

выявляемые таможенными органами при проверке товаров и документов, а также в рамках таможенного контроля, осуществляемого после выпуска товаров - «сопутствующие» преступления, не связанные непосредственно с нарушением таможенных правил

- 1) сопутствующие экономические
- 2) сопутствующие служебные
- 3) иные сопутствующие преступления

Объект преступления

Общий объект- вся совокупность
общественных отношений
(ст. 2 УК РФ)

Родовой объект-
общественная
безопасность и
общественный порядок

Родовой объект -
экономика

Видовой объект-
общественная
безопасность
(ст. 226.1 УК)

Видовой
объект -
здоровье
населения
(ст. 229.1 УК)

Видовой объект –
экономическая
деятельность
(ст. 173.1, 173.2, 174,
174.1, 189, 190, 193,
193.1, 194, 200.1, 200.2)

Преступления, расследование которых отнесено к компетенции таможенных органов РФ, не связанные с нарушением таможенных правил

- 1. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1 УК РФ)
- 2. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173.2 УК РФ);
- 3. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ);
- 4. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174.1 УК РФ).

Вопрос 2. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1 УК): характеристика состава преступления

● **НОРМАТИВНЫЕ И СУДЕБНЫЕ АКТЫ:**

- Гражданский кодекс
- Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"
- Федеральный закон от 08.08.2001 N 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» и др.

- **Родовой объект** – отношения в сфере экономики.
- **Видовой объект** – отношения в сфере экономической деятельности.
- **Непосредственный объект** – установленный порядок образования (создания, реорганизации) юридического лица.

Характеристика состава

Объективная сторона – формальный состав, ДЕЙСТВИЕ:

1. Образование юридического лица **через подставных лиц**

создание

реорганизация

2. Представление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, **данных**, повлекшее внесение в единый государственный реестр юридических лиц сведений **о подставных лицах**

Субъективная сторона - прямой умысел

Субъект преступления - общий, вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет.

Характеристика состава

Объективная сторона – ДЕЙСТВИЕ:

1. Образование юридического лица
через подставных лиц

Создание – с момента государственной регистрации

Юридическое лицо - организация, которая имеет обособленное имущество и отвечает им по своим обязательствам, может от своего имени приобретать и осуществлять гражданские права и нести гражданские обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Реорганизация - слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование

Коммерческие организации - преследующие извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности

Некоммерческие организации - не имеющие извлечение прибыли в качестве такой цели и не распределяющие полученную прибыль между участниками

Характеристика состава

2. **Представление** в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, **данных**, повлекшее внесение в единый государственный реестр юридических лиц сведений **о подставных лицах**

Заявителями могут быть следующие физические лица:

1. **руководитель** постоянно действующего исполнительного органа регистрируемого юридического лица
2. или **иное лицо**, имеющие право **без доверенности** действовать от имени этого юридического лица;
3. **учредитель или учредители** юридического лица при его создании;
4. **руководитель** юридического лица, выступающего **учредителем** регистрируемого юридического лица;
5. **конкурсный управляющий** или **руководитель ликвидационной комиссии** (ликвидатор) при ликвидации юридического лица;
6. **иное лицо**, действующее на основании полномочия, предусмотренного федеральным законом, актом специально уполномоченного на то государственного органа или актом органа местного самоуправления

Подставные лица:



учредители (участники) юридического лица или



органы управления юридического лица и путем **введения в заблуждение** либо **без ведома** которых были внесены данные о них в единый государственный реестр юридических лиц,



а также лица, которые являются органами управления юридического лица, у которых **отсутствует цель управления юридическим лицом**

Квалифицирующие признаки:

- Ч. 2 ст. 173.1 **с использованием служебного положения** - использование должностными лицами, государственными или муниципальными служащими, не являющимися должностными лицами, своих должностных либо служебных полномочий, а также возможностей влиять, в том числе незаконно, на действия и решения подчиненных либо подконтрольных им лиц.
- п. "б" ч. 2 ст. 173.1 УК РФ **совершение преступления группой лиц по предварительному сговору** (ч. 2 ст. 35 УК РФ) - в нем участвовали лица, заранее договорившиеся о совместном совершении преступления

СТАТЬЯ 173.2. НЕЗАКОННОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОКУМЕНТОВ ДЛЯ ОБРАЗОВАНИЯ (СОЗДАНИЯ, РЕОРГАНИЗАЦИИ) ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

● **Объект** - установленный порядок образования (создания, реорганизации) юридического лица

● **Предмет** – документы, удостоверяющие личность:

● – свидетельство о рождении;

● – военный билет;

● – временное удостоверение, выданное взамен военного билета;

● – паспорт иностранного гражданина;

● – паспорт гражданина Российской Федерации;

● – свидетельство о рождении, выданное уполномоченным органом иностранного государства;

● – удостоверение личности военнослужащего Российской Федерации;

● – иные документы.

● **Доверенность** - письменное уполномочие, выдаваемое одним лицом другому лицу для представительства перед третьими лицами.

● **Персональные данные** - любая информация, относящаяся к прямо или косвенно определенному или определяемому физическому лицу (субъекту персональных данных)

Характеристика состава

Объективная сторона – формальный состав, ДЕЙСТВИЕ:

Часть 1.

- **Предоставление документа, удостоверяющего личность**
- **выдача доверенности,**

Часть 2. Приобретение документа, удостоверяющего личность, или использование персональных данных, полученных незаконным путем

если эти деяния совершены для внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о подставном лице

Субъективная сторона - прямой умысел

Субъект преступления - общий, вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет.

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем (ст. 174 УК РФ и ст. 174.1 УК РФ)

НОРМАТИВНЫЕ И СУДЕБНЫЕ АКТЫ:

- 1) Конвенция по отмыванию денег, выявлению, аресту и конфискации обнаруженных средств, добытых преступным путем.
- 2) Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
- 3) Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
- 4) Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 N 23.

денежные средства или иное имущество, приобретенные **другими лицами** преступным путем (в ст. 174)

ПРЕДМЕТ

денежные средства или иное имущество, приобретенные **лицом** в результате совершения преступления (в ст. 174.1)

- Под **денежными средствами** понимаются наличные и безналичные деньги в любой валюте.
- **Валюта Российской Федерации** – денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; средства на банковских счетах и в банковских вкладах.
- **Иностранная валюта:** денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах

ДЕЯНИЕ – совершение с предметом преступления:

финансовых операций

иных сделок

операции, независимо от формы и способа их осуществления, направленные на поступление, движение, хранение, выдачу и конвертацию денежных средств

действия, направленные на установление, изменение или прекращение связанных с ними гражданских прав или обязанностей

МОМЕНТ ОКОНЧАНИЯ - совершение любой, **даже единичной**, финансовой операции или сделки

СУБЪЕКТ
общий

лицо, принимающее участие в финансовой операции или сделке с имуществом, приобретенным заведомо преступным путем (ст. 174)

лицо, которое приобрело преступным путем предмет преступления, а затем само легализовало его (ст. 174.1)

ПРЯМОЙ УМЫСЕЛ +
«заведомость» (для ст. 174)

СПЕЦИАЛЬНАЯ ЦЕЛЬ –
легализация

- **Субъектом преступления, предусмотренного п. «б» ч. 3 ст. 174 и 174.1 следует признавать:** лицо, использующее свое служебное положение

- **1) лиц, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющих функции представителя власти** либо выполняющих организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственных органах, органах местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждениях, а также в Вооруженных Силах Российской Федерации, других войсках и воинских формированиях Российской Федерации (примечание 1 к ст. 285 УК РФ);

- **2) лиц, занимающих государственные должности Российской Федерации,** устанавливаемые Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами и федеральными законами для непосредственного исполнения полномочий государственных органов (примечание 2 к ст. 285 УК РФ);

- **3) лиц, занимающих государственные должности субъектов Российской Федерации,** устанавливаемые конституциями или уставами субъектов Российской Федерации для непосредственного исполнения полномочий государственных органов (примечание 3 к ст. 285 УК РФ);

- **4) государственных служащих и служащих органов местного самоуправления, не относящихся к числу должностных лиц** (примечание 4 к ст. 285 УК РФ);

- **5) лиц, выполняющих управленческие функции в коммерческой или иной организации**

БЛАГОДАРЮ ЗА
ВНИМАНИЕ!