



# Преступления в сфере ЭКОНОМИКИ

# Коррупция

**Коррупция** (лат. *corruptio*) - означает подкуп публичных лиц, продажность общественных и политических деятелей, государственных служащих и должностных лиц.

В широком смысле слова под коррупцией понимают корыстные отношения, складывающиеся в системе государственной власти и деятельности должностных лиц, её представляющих.



31 июля 2008 года указом Президента России утвержден Национальный план противодействия коррупции.

25 декабря 2008 г. принят Федеральный закон Российской Федерации от № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»

# Два качественных уровня проявлений коррупции

Верхушечная

(системная коррупция)

Низший уровень

(бытовая, повседневная коррупция)

# Проявление коррупции

- получение взятки;
- хищения путем присвоения и злоупотребления служебным положением;
- незаконное получение банковских ссуд и кредитов;
- противоправные сделки с недвижимым имуществом, землей, производственными предприятиями;
- незаконное получение лицензий, льгот и квот на разработку, добычу и вывоз природных ресурсов и сырья;
- нарушения порядка проведения закупок для государственных нужд, налогового, таможенного, антимонопольного законодательства и др.

имущественного характера  
**ВЗЯТОЧНИЧЕСТВО**

за действия (бездействие) в

пользу взяткодателя или  
посредничестве во

Получение взятки - ст. 290 УК РФ,

дача взятки - ст. 291 УК РФ,

посредничество во взяточничестве - ст. 291.1 УК РФ

представляемых им лиц,

если такие действия

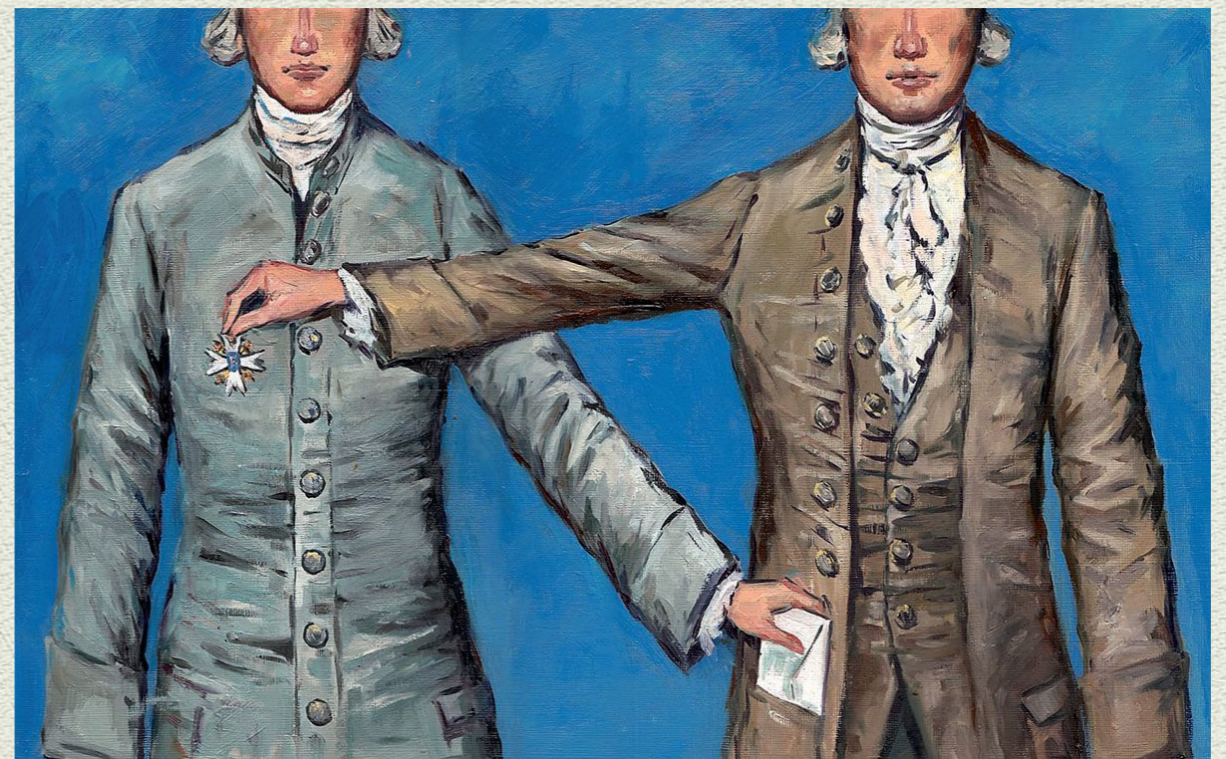
(бездействие) входят в

служебные полномочия

должностного лица либо

оно в силу должностного

положения может



# Передача взятки

непосредственный  
характер

опосредованный  
характер



# Предмет взятки

Материальные ценности,  
в т. ч. недвижимость

Услуги имущественного  
характера





# Услуги имущественного характера

- **предоставление различных льгот коммерческим организациям**
- **незаконное освобождение от административной, уголовной и иной ответственности;**
- **организация зарубежных поездок;**
- **назначение на должность, повышение по службе;**
- **разработка и внедрение законопроектов, выгодных заинтересованным структурам;**
- **фальсификация материалов аудиторской проверки или документальной ревизии;**
- **содействие в получении государственных заказов, подрядов, выигрыше тендеров.**

ДО

# Взятка

ПОСЛЕ

**Взятка-подкуп**  
дается до совершения  
определенных конкретных  
действий (бездействия)

**Взятка-вознаграждение**  
дается после совершения  
действий (бездействия) в  
том числе на будущее, в  
порядке систематических  
вознаграждений

**систематические вознаграждения**

# Присвоение, растрата

ст. 160 УК РФ

Присвоение или растрата - хищение чужого имущества, вверенного виновному собственником для управления, эксплуатации или иных операций в рамках закона или договора.

# Личность расхитителей

энергичные люди, имеющие среднее или высшее образование, умеющие быстро оценить обстановку с точки зрения возможности безвозмездно изъять часть чужого имущества и обратить его в свою собственность или собственность третьих лиц

преступления совершают

в силу сложившейся благоприятной обстановки



сам создает такую обстановку

# Способы хищения

- создание неучтенного резерва имущества (неоприходование полученного имущества или оприходование в меньшем объёме, изменение технологии производства и т.п.);
- сокрытие недостачи (инсценировка кражи, поджога, составление подложных актов списания);
- использование неучтенных ценностей;
- завладение материальными ценностями или денежными средствами (передача товара без документального оформления, завладение денежными средствами путем выплаты денег вымышленным лицам, составление подложных банковских поручений, списание похищенных денег на различные счета кассового отчета).

## **В сфере розничной и оптовой торговли преступники используют:**

- незаконное списание товаров на естественную убыль и порчу;
- бескассовую реализацию товара с присвоением выручки, уничтожение документов на реализованный товар;
- растрату авансовых средств, полученных в качестве предоплаты по договорам купли-продажи;
- списание денежных средств на непроисходившиеся рекламные, маркетинговые, транспортные, ремонтные и иные работы с последующим их присвоением.

## Лица, обладающие информацией о совершенном преступлении:

- Материально ответственные лица;
- Рабочие, прежде всего те, кто помогает приёмке и отправке ценностей;
- Работники лабораторий и отдела технического контроля;
- Лица, занимающиеся транспортировкой сырья, полуфабрикатов, готовой продукции;
- Работники бухгалтерии.

Ч. 1 ст. 176 УК РФ - получение

ИНДИВИДУАЛЬНЫМ

предпринимателем или **Незаконное получение кредита**

руководителем

**ст. 176 УК РФ**

организации кредита

либо льготных условий

кредитования путем

предоставления банку

или иному кредитору

заведомо ложных

сведений о

хозяйственном

положении либо

финансовом состоянии

индивидуального

**Ч. 2 ст. 176 УК РФ** -незаконное получение государственного целевого кредита, а равно его использование не по прямому назначению, если эти деяния причинили крупный ущерб гражданам, организациям или государству.



Уголовно наказуемым является **один** способ  
получения кредита:

**представление кредитору ложной информации  
определенного содержания**

## Документы содержащие ложную информацию:

- *неверные данные об* учредителях, руководителях, акционерах и т.

п.;

- *документы* о государственной регистрации и лицензировании предпринимательской деятельности;

- *технико-экономическое обоснование кредита*, копии или подлинники договоров и контрактов, его подтверждающие;

- *балансы предприятия* (годовой и последний квартальный);

- *справки* о дебиторской и кредиторской задолженности, о полученных кредитах и займах в других банках;

- *выписки* из расчетных и текущих счетов, справка о наличии-отсутствии кредитов по другим банкам и кредиторам.

**ЗЛОСТНОЕ УКЛОНЕНИЕ ОТ ПОГАШЕНИЯ**

**КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ**

**ст. 177 УК РФ**

**Предметом преступного  
посягательства**

**являются денежные средства находящиеся  
на праве собственности у должника. Сумма**

**денежных средств**

**определяется в судебном акте**

*В стадии приготовления преступник совершает следующие действия:*

- 1) Изготовление документов, содержащих заведомо ложные сведения об уничтожении имущества должника;**
- 2) Заключение договоров аренды, найма, где в дальнейшем будет сокрыто имущество;**
- 3) Заключение устной договоренности с третьими лицами о передаче им на временное хранение имущества должника или о регистрации у них должника по месту постоянного пребывания.**

## Способ совершения преступления:

- 1) Умышленное *не получение уведомлений* о вступлении в законную силу судебного акта;
- 2) Умышленное *не получение повесток* судебного пристава-исполнителя и уклонение от явок к нему;
- 3) *Изменение постоянной регистрации* и (или) места работы без уведомления судебного пристава-исполнителя;
- 4) *Передача имущества* должника на хранение третьим лицам;
- 5) Заведомо *ложное уведомление судебного пристава-исполнителя* о фактах уничтожения или отсутствия имущества должника;
- 6) Возмездное отчуждение имущества должника без одновременного погашения кредиторской задолженности;
- 7) Безвозмездное отчуждение имущества должника его родственникам;
- 8) *Наличие прибыли* от предпринимательской деятельности или фактическое наличие денежных средств *и одновременное не погашение кредиторской задолженности.*

## ст. 174 УК РФ

**легализация (отмывание) денежных средств  
или иного имущества, приобретенных  
другими лицами преступным путем**

## ст.174.1 УК РФ

**легализация (отмывание) денежных средств  
или иного имущества, приобретенных лицом в  
результате совершения им преступления**

# Место легализации

финансовые учреждения,  
государственные предприятия,  
фирмы, ломбарды,  
оффшорные зоны и т.д





## Оффшор «Off shore» - «вне границ»

**Оффшорные зоны** - города, районы и страны, в которых иностранные (нерезиденты) кредитные учреждения и иные компании осуществляют операции с нерезидентами (иностранными физическими и юридическими лицами) в иностранной для данной страны валюте при отсутствии вмешательства или минимальном вмешательстве со стороны государства, создавшего оффшорную зону

# Оффшорные зоны

- упрощенная процедура регистрации;
- обеспечение анонимности владельца;
- возможность выпуска акций на предъявителя;
- отсутствия ограничений на вывоз капитала и контроля за управлением и деятельностью фирм.

## незаконное предпринимательство ст.171 УК РФ

осуществление *предпринимательской деятельности без регистрации* или *с нарушением правил регистрации*, а равно представление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, *документов, содержащих заведомо ложные сведения*, либо осуществление предпринимательской деятельности *без специального разрешения (лицензии)* в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, или с нарушением лицензионных требований и условий, если это деяние причинило *крупный ущерб гражданам, организациям или государству* либо сопряжено с *извлечением дохода в крупном размере*

# Предпринимательская деятельность

(ч.1 ст.2 Гражданского кодекса РФ)

самостоятельная, осуществляемая на свой риск деятельность, направленная на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном законом порядке

**Федеральный закон**

**от 08.08.2001**

**№ 129-ФЗ (ред. от 21.12.2013)**

**"О государственной регистрации  
юридических лиц и индивидуальных  
предпринимателей"**

**п.3 ч.1 ст.49 ГК РФ - отдельными видами  
деятельности, перечень которых определяется  
законом, юридическое лицо может заниматься  
только на основании специального разрешения  
(лицензии)**

**Федеральный закон**

**от 04.05.2011**

**№ 99-ФЗ (ред. от 02.07.2013)**

**"О лицензировании отдельных видов  
деятельности"**

# осуществление предпринимательской деятельности

без регистрации

при **несоблюдении** условий  
лицензирования



# осуществление предпринимательской деятельности без регистрации

- осуществление предпринимательской деятельности без подачи в государственные регистрирующие органы (регистрационная палата и др.) документов, необходимых для регистрации;
- после подачи таких документов, но до регистрации в установленном порядке.



деятельности **при несоблюдении**

# **условий лицензирования**

- осуществление предпринимательской деятельности при отсутствии требуемой по закону лицензии;
- осуществление предпринимательской деятельности по просроченной лицензии;
- осуществление предпринимательской деятельности с нарушением условий лицензирования.

**незаконная банковская**

**деятельность**

**ст. 172 УК РФ**

## 1. Осуществление банковских операций по сделкам:

- без регистрации;
- без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение обязательно;
- с нарушением условий лицензирования.

## 2. Наступление в результате этой деятельности последствий в виде:

- причинения крупного ущерба гражданам, организациям или государству;
- получения доходов в крупном или особо крупном размере.

**Федеральный закон**

**от 02.12.1990 N 395-1**

**(ред. от 30.09.2013)**

**"О банках и банковской  
деятельности"**

**БАНК** - кредитная организация, которая имеет исключительное право осуществлять следующие банковские операции: привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц; размещение указанных средств от своего имени и за свой счет на условиях возвратности, платности и срочности; открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц.

**НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ** - кредитная организация, имеющая право осуществлять отдельные банковские операции, предусмотренные настоящим Законом

# Банковская деятельность является незаконной

- а) Осуществляется без регистрации.
- б) Осуществляется без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение обязательно или с нарушением условий лицензирования.

# Личность преступников

Лица, занимающиеся вопросами организации незаконной банковской деятельности (учредители, и управляющие)

Преимущественно имеют высшее образование (экономическое, базовое юридическое и т.п.)

