

Осипов Данила Денисович

старший преподаватель

ФГАОУ ВО «Самарский государственный

экономический университет»

г. Самара, Самарская область

**ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ:
УГРОЗА НАЦИОНАЛЬНОЙ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ ГОСУДАРСТВА**

Аннотация: в статье проводится анализ положений отечественной правовой доктрины и законодательных актов по вопросам конструкции атрибутивных и содержательных параметров преступлений в сфере экономики. Исследуются мнения отечественных исследователей и практикующих специалистов в области правовых наук, представлен теоретический анализ по заявленной теме исследования, а также актуальные проблемы теоретического характера и пути их разрешения в обозримой перспективе.

Ключевые слова: уголовное право, преступление, экономические преступления, уголовная ответственность, наказания, юридическая ответственность.

Преступность в экономической сфере представляется весьма широким, социально-значимым и исторически изменчивым явлением. На сегодняшний день складывается весьма неоднозначное понимание этого явления. Происходят различные дискуссии относительно определения этой дефиниции. Так, некоторые исследователи в области криминологии полагают, что представленной выше дефиниции не существует и этот вид преступности следует обозначать как «преступления в сфере экономической деятельности» или «преступность в сфере бизнеса и предпринимательства» [1]. Исчерпывающий перечень преступлений в сфере экономической деятельности закреплен в одноименном разделе уголовного законодательства Российской Федерации. Однако некоторые виды этих противоправных деяний помещены в другие главы и разделы, например, статья 146 Уголовного кодекса Российской Федерации: «Нарушение авторских или

смежных прав» помещена в главу «Преступления против конституционных прав и свобод человека и гражданина» (далее – УК РФ) и т. д.

Значительное количество противоправных деяний в исследуемой сфере связаны с причинением имущественного ущерба, путем открытого или тайного хищения различных материальных ценностей, в том числе финансовых средств.

Исследуемые общественно-опасные деяния характеризуются некоторыми сходными признаками. Так, некоторые исследователи в области криминалистической техники и тактики, подчеркивают сходство механизма образования следов преступления на месте происшествия или при задержании преступника. Наличие этих сходств позволяет говорить об однородности исследуемых противоправных деяний и позволяет их систематизировать в отдельной частной методики и тактики расследования преступлений. Так, с позиции уголовного права, криминологии и криминастики преступления в сфере экономики характеризуются общими признаками.

Так, И.А. Подвойкина и С.И. Улезько в своих трудах разграничивают преступления в сфере экономики по следующим группам:

- деяния, посягающие на право собственности;
- деяния, посягающие на безопасность экономической деятельности;
- деяния, посягающие на интересы службы в коммерческих или иных организациях.

В свою очередь, данные группы имеют свои подвиды, которые образуются за счет однородности непосредственных объектов в некоторых составах преступлений.

Так, преступления, которые посягают на право собственности принято делить на два основных подвида:

- деяния, причиняющие имущественный ущерб, связанные с хищением (кража, разбой, мошенничество, грабеж и т. д.);
- деяния, причиняющие имущественный ущерб, не связанные с хищением (умышленное уничтожение или повреждение чужого имущества, угон без цели хищения и т. д.).

Общественно-опасные деяния, посягающие на экономическую безопасность, имеют следующие подвиды:

- деяния, которые посягают на основные принципы порядка реализации и осуществления предпринимательской деятельности;
- деяния, которые посягают на установленный отечественным законодательством порядок получения и выдачи кредитных займов;
- деяния, которые посягают на установленный отечественным законодательством порядок конкуренции;
- деяния, которые посягают на установленный отечественным законодательством порядок обращения финансовых средств и ценных бумаг;
- деяния, которые посягают на определенный порядок внешней экономической деятельности;
- деяния, которые посягают на установленный отечественным законодательством порядок обращения драгоценных камней и металлов, а также финансовых ценностей;
- деяния, которые посягают на определенный отечественным федеральным законодательством порядок процедуры банкротства физических и юридических лиц;
- деяния, которые посягают на установленный отечественным законодательством порядок налогообложения и сборов с физических и юридических лиц [2].

Противоправные деяния третьей группы имеют следующие подвиды:

- деяния, которые посягают на интересы службы в коммерческих организациях;
- деяния, которые посягают на интересы службы в иных организациях.

Предметом посягательства в этих деяниях служат денежные и иные материальные ценности, а также имущественные права владельца или собственника [3].

Анализ уголовно-правовой статистики показывает, что удельный вес этих противоправных деяний приходится на лиц, достигших к моменту совершения деяния возраста от 25 до 50 лет. Также эти лица имеют весьма богатый

жизненный опыт, предпринимательские навыки, высшее образование в области экономики, менеджмента или управления персоналом. Вместе с этим, указанные навыки коррелируют с способом совершения преступного деяния и механизмом образования следов преступления. То есть, более «образованные» преступники оставляют куда меньше следов чем «дилетанты». Например, лица, имеющие среднее профессиональное образование склонны совершать более «простые» общественно-опасные деяния такие как «незаконное предпринимательство» [9]. Это преступное деяние с их стороны проявляется в злостном уклонении от регистрации бизнеса (наиболее распространены в этом сегменте: строительные услуги и работы, перепродажа дешевых товаров, привезенных из других государств и т. д.). Наиболее сложные преступные деяния склонны совершать лица, имеющие высшее образование и опыт работы в соответствующих сферах[10]. Ими часто создаются и регистрируются «лжепредприятия» для последующего «отмывания» преступных доходов.

Таким образом способы совершения исследуемых преступлений можно формально разделить на два основных вида:

- простой;
- сложный.

К простому необходимо относить случаи, когда преступники занимаются перепродажей товаров: промышленных, бытовых, продуктовых и т. д. без регистрации в соответствующих органах исполнительной власти. Сюда также, можно отнести осуществление такой деятельности без лицензии, если она необходима для данного вида деятельности. И также осуществление предпринимательской деятельности без внесения сведений в соответствующие реестры (данные изменения дополнили объективную сторону ст. 171 УК РФ в 2020 году). Сложные характеризуются совершением экономических противоправных деяний сразу в нескольких регионах или за рубежом. К ним необходимо отнести транснациональную преступность, ведение незаконной банковской деятельности, а также создание «фиктивных» корпораций для «отмывания» преступных денег [4].

На сегодняшний день наиболее устойчивое положение в системе экономической преступности в России занимают противоправные деяния, связанные с «отмыванием преступных доходов». Формально их можно разграничить на следующие виды:

- проведение операций в сфере расчетов при финансовом обращении с использованием несовершенства или пробелов в правовом регулировании данных транзакций;
- проведение операций в сфере платежных документов или ценных бумаг, которые базируются и существует в результате несовершенных механизмов банковской защиты;
- проведение операции в сфере займа, которые основываются на внесение недостоверных или ложных сведений заемодателю. Здесь идет маскировка «преступной организации» с целью получения льгот;
- проведение различных операций в сфере информационно-финансовых технологий, которые базируются на наличии уязвимостей в банковской и финансовой защите денежных средств [5].

При совершении представленных выше преступных деяний перед органами предварительного расследования стоят задачи установления следующих обстоятельств:

- название организации или учреждения;
- наличие или отсутствие лицензии, или разрешительных документов;
- наличие или отсутствие внутренней документации (устава, правил внутреннего трудового распорядка (далее – ПВТР));
- определение вида и характера нарушений или совершения противоправных деяний этими организациями (основания, норма, последствия)[6];
- обстановка совершения преступления, то есть признаков объективной стороны состава преступления (место, время, условие, способ и т. д.);
- количество субъектов преступления и их роли;
- причинная и иная детерминирующая связь между совершенным преступным действием (или бездействием) и общественно-опасными последствиями[7];

- наличие или отсутствие учетно-финансовой документации: ее вид, объем, содержание и т.д. [8].

Наибольшее значение в организации борьбы с исследуемой группой противоправных деяний имеет обнаружение признаков данного действия и принятие процессуального решения о начале производства по факту совершения противоправного действия органами предварительного расследования[14]. Выполнить представленное условие в «оперативные» сроки не всегда представляется возможным, поскольку это обуславливается рядом значимых причин, среди которых:

- невозможность сразу определить общественно-опасные последствия;
- использование специфичных способов совершения преступного действия, то есть маскировка под гражданско-правовые деликты;
- неэффективность деятельности оперативно-розыскных органов (далее – ОРО) ввиду непрофессионализма и низкой квалификации отдельных субъектов этой деятельности и т. д.

Резюмируя вышесказанное, отметим, что преступления в сфере экономики в практике встречаются достаточно часто. Возраст лиц, вовлеченных в них, составляет от 20 до 50 лет. Качественный показатель определяется с учетом уровня образования, наличия профессиональных навыков и квалификации человека[11]. Так, нами предлагается классификация деления способов совершения преступления на два вида: простой и сложный. Данная классификация непосредственно исходит из особенностей личности преступника[12]. Простой способ характерен для совершения «простых» преступлений, к которым можно отнести осуществление предпринимательской деятельности без регистрации или лицензирующих документов, а к сложному – действия, которые требуют наличия особых навыков и квалификации со стороны преступника, например, незаконная банковская деятельность [13]. Предложенная классификация может использоваться в качестве основного критерия при разработке мер профилактики и предупреждения экономической преступности.

Современная экономическая преступность носит транснациональный характер, наиболее опасным деянием в этой сфере видится «отмывание» доходов, которые были получены преступным путем. Этот вид преступности также причиняет существенный вред национальной безопасности и способствует выводу капиталов в другие государства.

Список литературы

1. Право на жизнь, здоровье, собственность: коллективная монография / Л.А. Андреева, В.В. Батин, К.В. Дядюн [и др.]. – Новосибирск: НП «СибАК», 2013. – 160 с. – EDN TZNUDT.
2. Бердникова О.П. Расследование преступлений в сфере экономики: проблемные аспекты назначения судебных экспертиз / О.П. Бердникова, О.П. Виноградова // Правоохранительные органы: теория и практика. – 2020. – №1 (38). – С. 22.
3. Яблоков Н.П. Криминалистика: учебник и практикум для вузов / Н.П. Яблоков. – 3-е изд., перераб., и доп. – М.: Юрайт, 2021. – С. 104.
4. Гусаров Д.А. Современные проблемы расследования экономических преступлений / Д.А. Гусаров // Вестник Московского университета МВД России. – 2018. – №3. – С. 125. EDN UVEJMI
5. Тюнин В.И. Преступления в сфере экономической деятельности: учебное пособие для вузов / В.И. Тюнин. – 2-е изд., перераб., и доп. – М.: Юрайт, 2020. – С. 56. EDN YWHWAT
6. Подвойкина И.А. Уголовное право. Особенная часть. Практикум: учебное пособие для вузов / И.А. Подвойкина, С.И. Улезько. – 2-е изд., испр., и доп. – М.: Юрайт, 2021. – С. 211.
7. Ланг П.П. Правовая процедура и юридический процесс (теоретико-правовой аспект) / П.П. Ланг // Современные проблемы права и управления: 5-я Международная научная конференция: сборник докладов (Тула, 18–19 сентября 2015 года) / Институт законоведения и управления Всероссийской полицейской ассоциации; гл. ред. И.Б. Богородицкий, отв. ред. Ю.В. Киселевич. – Тула: Папирус, 2015. – С. 80–85. – EDN UGIJCJ.

8. Churakova E.N. E-Money as a Financial Instrument in Globalized Economy: Russian Legislation Experience / E.N. Churakova, P.P. Lang // Economic Systems in the New Era: Stable Systems in an Unstable World. Editors: Svetlana Igorevna Ashmarina, Jakub Horák, Jaromír Vrbka, Petr Šuleř. – Cham: Springer Nature, 2021. – P. 815–821. – DOI 10.1007/978-3-030-60929-0-105. – EDN IMNJUX.
9. Ланг П.П. Право на судебную защиту как конституционная ценность / П.П. Ланг // Вопросы экономики и права. – 2021. – №156. – С. 11–15. – DOI 10.14451/2.156.11. – EDN RCKYHY.
10. Ланг П.П. Состязательность и злоупотребление процессуальным правом в арбитражном процессе: корреляционная связь / П.П. Ланг // Вопросы экономики и права. – 2022. – №169. – С. 14–21. – EDN ZYIKOZ.
11. Ланг П.П. Особенности делопроизводства в юриспруденции: учебник / П.П. Ланг, Ю.В. Руднева, А.В. Фадеев. – М.: Проспект, 2024. – 248 с. – ISBN 978-5-392-40008-9. – EDN FTAGWS.
12. Peculiarities of protecting the rights of participants of financial markets in court / G.E. Ageeva, P.P. Lang, A.V. Loshkarev [et al.] // The Future of the Global Financial System: Downfall or Harmony. Cham, Switzerland: Springer Nature, 2019. P. 545–552. DOI 10.1007/978-3-030-00102-5-57. EDN YUFZUQ.
13. Ланг П.П. Правовая процедура как элемент юридического процесса / П.П. Ланг // Вопросы экономики и права. – 2013. – №58. – С. 63–66. – EDN QIWLTD.
14. Ланг П.П. Ценность и экзистенция принципов права / П.П. Ланг // Евразийский юридический журнал. – 2021. – №6 (157). – С. 84–87. – DOI 10.46320/2073-4506-2021-6-157-84–87. – EDN MPGGRN.