

*Шубина И.В.,
магистрант
Забайкальский государственный университет
Россия, Чита*

УГОЛОВНО-ПРАВОВОЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТИ

***Аннотация:** Уголовно-правовая политика одна из составляющих правовой политики государства, которая определяет основные направления развития уголовного законодательства. В целом государственная политика в сфере экономической преступности отражает значимые социальные ценности, объективные закономерности существования и протекания общественных отношений и процессов.*

***Ключевые слова:** уголовно-правовая политика, преступления, экономическая преступность, уголовная ответственность, уголовное наказание.*

*Shubina I.V.,
Master's degree student
Trans-Baikal State University
Russia, Chita*

CRIMINAL LEGAL COUNTERACTION TO ECONOMIC CRIME

***Annotation:** Criminal law policy is one of the components of the legal policy of the state, which determines the main directions for the development of criminal legislation. In general, the state policy in the field of economic crime reflects*

significant social values, objective patterns of existence and flow of social relations and processes.

Keywords: *criminal law policy, crimes, economic crime, criminal liability, criminal penalty.*

Конституцией Российской Федерации гарантируется единство экономического пространства, свободное перемещение товаров, услуг и финансовых средств, поддержка конкуренции, свобода экономической деятельности¹

Одной из наиболее значимых сфер экономической деятельности государства является область бюджетных правоотношений. Это обусловлено важной ролью государственного, региональных и местных бюджетов в решении экономических и социальных задач страны. В сфере экономической деятельности государства в настоящее время нет актуальной проблемы, чем правовое регулирование отношений по созданию, распределению, перераспределению, использованию и контролю бюджетных средств. В юридическом отношении это сложная междисциплинарная проблема.²

В Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2025 года целый блок посвящён экономической безопасности. В частности отмечается, что мировая экономика переживает период глубокой рецессии. Усиливаются рыночная волатильность, неустойчивость международной финансовой системы, увеличивается разрыв между реальной и виртуальной экономикой. При сохранении высокой экономической взаимозависимости стран и регионов мира замедляются процессы формирования новых международных производственных цепочек и цепочек поставок, снижаются

¹ Конституция Российской Федерации: принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2014. – № 15. – Ст. 1691.

² Макаров А.В «Охрана бюджетных правоотношений в системе обеспечения экономической безопасности России» - ст.228 [Электронный ресурс]

потоки инвестиций. Возрастает роль национальных государств и региональных соглашений в торгово-экономической сфере³

Объектом исследования выступают общественные отношения в сфере борьбы с экономической преступностью.

Предметом исследования являются нормы права, посвященные ответственности за совершение экономических преступлений.

Цель настоящей работы – рассмотрение проблем уголовно-правового противодействия экономической преступности

Задачи данной работы: 1) исследование генезиса уголовной ответственности за экономические преступления; 2) определение понятия и признаков экономических преступлений; 3) анализ различных классификаций составов преступлений в сфере экономической деятельности; 4) исследование объективных и субъективных признаков составов преступлений в сфере экономической деятельности; 5) выявление проблем квалификации отдельных составов преступлений в сфере экономической деятельности и возможный поиск их решения; 6) разработка проблематики условий освобождения от уголовной ответственности по делам о преступлениях в сфере экономической деятельности.

П. С. Яни указывал на то, что невозможность определить границы экономических преступлений является естественным, поскольку имеет место быть определённая условность⁴. В.Д. Ларичев предлагает определять преступления в сфере экономической деятельности как преступления, посягающие на основы экономической системы государства⁵. Указанное определение соответствует подходу к дифференциации хозяйственных преступлений в советском уголовном праве. Г.К. Мишин является сторонником более

³ О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации: Указ Президента РФ от 02.07.2021 № 400 // Собрание законодательства Рос. Федерации. – 05.07.2021. – № 27 (часть II). – ст. 5351

⁴ Яни П.С. Экономические и служебные преступления. – Москва: ЗАО «Бизнес-школа «Ин-тел-Синтез», 1997. – С. 208

⁵ Ларичев В. Д. Таможенные преступления. – Москва, 2001. – С. 135.

широкого подхода к толкованию экономических преступлений. Учёный предлагает к экономическим преступлениям также относить преступления против собственности⁶. Л.Л. Кругликов является сторонником отождествления понятия экономического преступления и оглавление раздела УК РФ «Преступления в сфере экономики»⁷. И. А. Гааг является сторонником более узкого толкования экономических преступлений, сводя таковые к тем составам преступлений, которые сосредоточены в главе 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности»⁸

Таким образом, правоприменитель, при дифференциации экономических преступлений использует подход, характерный для советского уголовного права, который помимо сугубо экономических преступлений относил к преступлениям хозяйственным также те преступления, которые имели своим непосредственным объектом правоотношения, которые не связаны напрямую со сферой экономики.

Рассматривая опыт зарубежных стран в дифференциации экономических преступлений, стоит отметить, что в мире однозначной позиции также нет. Если проанализировать Уголовное уложение ФРГ, то можно прийти к выводу о том, что данный закон не даёт определения экономическим преступлениями. Дело в том, что Уголовное уложение ФРГ не содержит разделения на основе родовых и видовых признаков объекта преступления по аналогии с УК РФ. Вместо этого, представлена иная классификация преступлений. Так, например, в Уголовном уложении

⁶ Мишин Г. К. Проблема экономической преступности (опыт междисциплинарного изучения). – Москва: ВНИИ МВД СССР, 1994. – С. 88.

⁷ Кругликов Л. Л. Экономические преступления (вопросы дифференциации и индивидуализации ответственности и наказания): учебное пособие. – Ярославль, 2008. – С. 232.

⁸ Гааг И. А. Преступления в сфере экономической деятельности: учебное пособие. – Кемерово: Кемеровский государственный университет, 2013. – С. 175.

отдельно выделены разделы для кражи, разбоя, криминального банкротства, антимонопольных преступлений и т.д.⁹.

Уголовный кодекс Польши также не содержит единого подхода к определению экономических преступлений. Более того, необходимо отметить, что уголовный кодекс в данной стране не является единственным источником уголовного права. В свою очередь уголовное право США содержит в себе понятие преступлений экономических, однако их разграничение проходит в зависимости от формы соучастия и отрасли права в которой они совершаются. Так, например, экономические преступления закреплены в нескольких частях второй главы Правил по назначению наказаний. Часть определяет в качестве «общих экономических преступлений» кражу, растрату, мошенничество, злоупотребления с инсайдерской информацией на фондовом рынке, осуществление операций с заведомо похищенным имуществом, а также простое уничтожение или повреждение имущества т.д. Часть «Е» Правил определяет наказания, в т.ч. экономические, совершенные преступными объединениями. Части «R», «S» и «T» закрепляют, закрепляют составы преступлений, посвящённых нарушению антимонопольного законодательства, легализации преступных доходов и нарушение порядка отчетности о финансовых транзакциях, а также налоговые преступления¹⁰.

В науке также предлагаются следующие признаки, характеризующие экономические преступления: 1) экономические преступления непосредственно связаны с функционированием различных по своей природе принципов осуществления экономической деятельности государством; 2) преступления экономические всегда покушаются на все элементы

⁹ О введении в действие перечней статей Уголовного кодекса Российской Федерации, используемых при формировании статистической отчетности: Указание Генеральной прокуратуры Российской Федерации и Министерства Внутренних дел Российской Федерации от 13 декабря 2016 года № 797/11/2 [Электронный ресурс] / – Режим доступа: <https://docs.cntd.ru/document/456033215> (дата обращения: 25.05.2022).

¹⁰ Москаева Н. Н. Зарубежный опыт пенализации преступлений в сфере экономической деятельности // Полицейская и следственная деятельность. – 2021. – №4. – С. 70.

экономической цепочки производства (производство, распределение, обмен и потребление); 3) экономические преступления по сути направлены на нарушение баланса созданного той или иной системой (Например, манипулирование рынком с соответствующими последствиями нарушает рыночный баланс цен, выстроенной рыночной экономикой); 4) экономические преступления наносят ущерб; 5) экономические преступления при воздействии на экономику также наносят вред иным общественным сферам, т.к. любая сфера жизнедеятельности человека тесно связана с экономикой; 6) первоочередные сферы воздействия экономических преступлений: (бюджетная, финансовая, таможенная, налоговая, банковская)¹¹

Также на сегодняшний день придаётся особое значение созданию системы информационной безопасности, способной защитить страну от возникающих угроз, предотвратить экономический ущерб и минимизировать риски, связанные с хранением и обработкой информации.¹²

Преступления в сфере экономической деятельности можно представить в виде системы:

- преступления, которые посягают на основы банковской и предпринимательской деятельности (ст.ст. 169-173.2, 183, 179, 195-197 УК РФ);
- преступления, связанные с оборотом имущества, которое было приобретено преступным путем (ст.ст. 175, 174 УК РФ);
- преступления, которые посягают на основы кредитно-финансовой деятельности (ст.ст. 177, 176, 185-187 УК РФ);
- преступления, которые связаны с экономической монополией (ст.ст. 180, 178, 181, 192, 191 УК РФ);

¹¹ Катаева О. В. Признаки экономических преступлений / О. В. Катаева // Modern Science. 2019. – No 6-2. – С. 47-49.

¹² Антропов Р.В Антропова Н.А «Правовые и организованные основы обеспечения информационной безопасности: Немецкий опыт»

- преступления, которые связаны с перемещением материальных ценностей из-за границы РФ или за границу (ст.ст. 190, 189, 193 УК РФ);
- преступления, которые посягают на систему налогов/сборов, которая установлена в Российской Федерации (ст.ст. 198-199.2, 194 УК РФ);
- преступления, которые связаны с уклонением страхователя от уплаты страховых взносов (ст. 199.3, 199.4 УК РФ);
- преступления, которые связаны с тайным провозом товаров через границу (ст. 200.1, 200.2 УК РФ);
- преступления, связанные в сфере закупок товаров (ст. 200.4, 200.5 УК РФ).

При анализе генезиса экономических преступлений можно выделить две закономерности развития данного вида преступлений:

- 1) общее развитие;
- 2) развитие в зависимости от политической и социально-экономической обстановки в государстве.

На сегодняшний день создано различное множество классификаций преступлений в сфере экономической деятельности. При этом стоит отметить, что единого мнения по какому принципу необходимо проводить классификацию на сегодняшний день нет. Указанное, думается, обусловлено несколькими причинами. Первое - частым изменением уголовного законодательства по вопросам регулирования ответственности за преступления в сфере экономической деятельности. Второе - все преступления в сфере экономической деятельности носят акцессорный характер. К третьей причине разнородности классификаций преступления в сфере экономики можно отнести то, что многие преступления покушаются не только на экономические правоотношения, но и на иные сферы.

На основании вышесказанного правильным представляется дифференциация преступлений в сфере экономики в зависимости от того нормы какого законодательства являются первичными для таковых.

Например, налоговые преступления, преступления в сфере защиты конкуренции, преступления, нарушающие таможенное законодательство и др.

Подводя итог, необходимо указать на то, что в своей ближайшей перспективе законодательство об ответственности за совершение преступлений в сфере экономики пойдёт по двум векторам: 1) либерализация уголовной ответственности; 2) увеличение разнообразия составов преступлений.

Библиографический список:

1. Конституция Российской Федерации: принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2014. – № 15. – Ст. 1691.
2. Макаров А.В «Охрана бюджетных правоотношений в системе обеспечения экономической безопасности России» - ст.228 [Электронный ресурс]
3. О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации: Указ Президента РФ от 02.07.2021 № 400 // Собрание законодательства Рос. Федерации. – 05.07.2021. – № 27 (часть II). – ст. 5351.
4. Яни П.С. Экономические и служебные преступления. – Москва: ЗАО «Бизнес-школа «Ин-тел-Синтез», 1997. – С. 208.
5. Ларичев В.Д. Таможенные преступления. – Москва, 2001. – С. 135.
6. Мишин Г.К. Проблема экономической преступности (опыт междисциплинарного изучения). – Москва: ВНИИ МВД СССР, 1994. – С. 88.
7. Кругликов Л.Л. Экономические преступления (вопросы дифференциации и индивидуализации ответственности и наказания): учебное пособие. – Ярославль, 2008. – С. 232.
8. Гааг И.А. Преступления в сфере экономической деятельности: учебное пособие. – Кемерово: Кемеровский государственный университет, 2013. – С. 175.

9. О введении в действие перечней статей Уголовного кодекса Российской Федерации, используемых при формировании статистической отчетности: Указание Генеральной прокуратуры Российской Федерации и Министерства Внутренних дел Российской Федерации от 13 декабря 2016 года № 797/11/2 [Электронный ресурс] / – Режим доступа: <https://docs.cntd.ru/document/456033215> (дата обращения: 25.05.2022).
10. Москаева Н.Н. Зарубежный опыт пенализации преступлений в сфере экономической деятельности // Полицейская и следственная деятельность. – 2021. – №4. – С. 70.
11. Катаева О.В. Признаки экономических преступлений / О.В. Катаева // Modern Science. 2019. – № 6-2. – С. 47-49.
12. Антропов Р.В Антропова Н.А «Правовые и организованные основы обеспечения информационной безопасности: Немецкий опыт».