

Тема лекции:

**ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

УЧЕБНЫЕ ВОПРОСЫ:

2

1. Понятие, система и классификация преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Общая характеристика признаков состава преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Квалификация отдельных составов преступлений в сфере экономической деятельности.

Вопрос 1. Понятие, система и классификация преступлений в сфере экономической деятельности

Экономика – это любая деятельность людей, связанная с обеспечением материальных условий жизни, то есть с производством, распределением, обменом и потреблением материальных благ.

+

Деятельность - специфический вид активного поведения человека, направленный на познание и творческое преобразование окружающего мира.



Экономическая деятельность - активное поведение человека или группы людей, направленное на обеспечение материальных условий их жизни, и связанное с производством, распределением, обменом и потреблением материальных благ.



Преступления в сфере экономической деятельности - умышленные общественно опасные деяния, предусмотренные главой 22 УК РФ, посягающие на общественные отношения в сфере производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг.

Система и классификация преступлений главы 22 УК РФ

4

В соответствии с непосредственным объектом посягательства выделяется **девять групп**:

- 1) Преступления должностных лиц, нарушающих конституционные гарантии осуществления экономической деятельности (ст. 169, 170 УК).
- 2) Преступления, посягающие на общий законный порядок осуществления предпринимательской деятельности (ст. 170.1, 171, 171.1, 171.2, 172, 173.1, 173.2, 174, 175 УК РФ).
- 3) Преступления в сфере кредитно-денежных отношений (176, 177 УК).
- 4) Преступления в сфере монополизации рынка и недобросовестной конкуренции (178, 179, 180, 181, 183, 184).
- 5) Преступления, совершаемые в сфере обращения денег, ценных бумаг и иных платежных средств (ст. 185, 185.1, 185.2, 185.3, 185.4, 185.5, 186, 187 УК РФ).
- 6) Таможенные преступления (ст. 189, 190, 193, 194 УК РФ).
- 7) Преступления, совершаемые в сфере обращения драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191, 192).
- 8) Преступления, связанные с банкротством (ст. 195, 196, 197 УК РФ).
- 9) Налоговые преступления (ст. 198, 199, 199.1, 199.2 УК РФ).

Вопрос 2. Общая характеристика признаков состава преступлений в сфере экономической деятельности

Видовой объект - общественные отношения, возникающие в целях осуществления нормальной экономической деятельности по производству, распределению, обмену и потреблению материальных благ и услуг.

Непосредственные объекты - конкретные общественные отношения, складывающиеся в процессе осуществления определенной сферы предпринимательской и иной экономической деятельности.

Дополнительные объекты — права и свободы граждан как участников экономических отношений.

Объективная сторона характеризуется бланкетностью диспозиций (за исключением ст. 175 УК РФ).

Субъективная сторона характеризуется виной в форме умысла. В некоторых составах содержатся дополнительные признаки субъективной стороны: мотив и цель.

Субъектом преступления может быть физическое лицо, вменяемое, достигшее определенного возраста (в зависимости от специфики преступления).

Вопрос 1. Квалификация воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК РФ)

6

Основные непосредственные объекты преступления:

1) *Свобода предпринимательской и иной не запрещенной законом деятельности.*

Предпринимательская деятельность (ч. 1 ст. 2 ГК РФ):

- связана с использованием имущества, продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг;
 - осуществляется самостоятельно на свой риск;
 - направлена на получение прибыли систематически;
 - осуществляется лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном законом порядке (порядок регистрации установлен Федеральным законом от 08.08.2001 N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей»).
- 2) *Экономические интересы субъектов предпринимательской деятельности (в случае причинения ущерба).*

Дополнительный непосредственный объект – интересы государственной службы и службы в органах местного самоуправления.

ОБЪЕКТИВНАЯ СТОРОНА ПРЕСТУПЛЕНИЯ

7

Деяние – имеет 7 форм:

1) Неправомерный отказ в регистрации индивидуального предпринимателя или юридического лица - выражается в открытом нежелании уполномоченного лица провести регистрацию, несмотря на то, что все основания для данной регистрации имеются.

Базовые нормативные акты:

1) Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 № 129-ФЗ (в ред. от 19.05.10 г.);

2) Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.99 № 160-ФЗ;

3) Федеральный закон «О банках и банковской деятельности» от 02.12.1990 № 395-1.

Регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей осуществляют районные инспекции ФНС России.

Регистрацию кредитных организаций проводит Центральный банк России и его отделения.

Основания для отказа в регистрации – в ст. 23 ФЗ о государственной регистрации.

Отказ в регистрации по другим основаниям образует признаки преступления, предусмотренного ст. 169 УК РФ.

Отказ **считается окончанным** с момента принятия соответствующего решения.

2) Уклонение от регистрации индивидуального предпринимателя или юридического лица –

скрытая форма воспрепятствования. Уклонение от регистрации может выражаться под различными предлогами в неоднократном непринятии документов, в сознательном нарушении сроков регистрации.

Умышленное затягивание сроков выдачи регистрационного свидетельства, при отсутствии уважительных причин, образует признаки преступления во второй форме.

Уклонение **считается окончанным** с момента истечения сроков регистрации.

3) Неправомерный отказ в выдаче специального разрешения (лицензии) на осуществление определенной деятельности.

Вопросы лицензирования регулируются Федеральным законом от 08.08.2001 № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в ред. от 31.05.2010).

Основания для отказа в предоставлении лицензии - в ст. 9 Закона о лицензировании.

Отказ в выдаче лицензии по другим основаниям (например, по причине отсутствия средств для проведения экспертизы) является незаконным и может быть основанием привлечения должностного лица к уголовной ответственности по ст. 169 УК РФ.

4) Уклонение от выдачи лицензии –

выражается в затягивании сроков (свыше 45 дней) оформления специальных разрешений и является пассивной формой неправомерного отказа, например, выдача лицензии откладывается на неопределенное время под предлогом временной ненужности конкретного вида деятельности в данной местности.

5) Ограничение прав и законных интересов индивидуального предпринимателя или юридического лица в зависимости от организационно-правовой формы –

Предоставление каких-либо льгот или установление преимуществ, например, акционерному обществу (выдача лицензии, предоставление кредитов на льготных условиях) и лишение этих преимуществ муниципального унитарного предприятия.

6) Ограничение самостоятельности либо иное незаконное вмешательство в деятельность индивидуального предпринимателя или юридического лица.

Например, принуждение к соучредительству либо исключению кого-то из состава учредителей, навязывание «своих» людей на работу.

7) Иное незаконное вмешательство в деятельность индивидуального предпринимателя или юридического лица - навязывание условий договора, установление запретов на вывоз или ввоз конкретных продуктов и товаров, установление ограничений по производству продукции, принуждение к расходованию прибыли на государственные нужды.

СПОСОБ - использование служебного положения.

СУБЪЕКТИВНАЯ СТОРОНА преступления характеризуется прямым умыслом.

Лицо осознает, что своими действиями препятствует законной предпринимательской деятельности, и желает действовать таким образом.

СУБЪЕКТ ПРЕСТУПЛЕНИЯ — только должностное лицо.

Общее понятие должностного лица дается в примечании 1 к ст. 285 УК РФ.

Часть 2 ст. 169 УК РФ

11

Содержит **два отягчающих признака**:

1) Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности после вступления в законную силу судебного акта.

Часть 2 ст. 169 УК РФ в данной части является специальной нормой по отношению к ст. 315 УК РФ и не требует дополнительной квалификации по совокупности.

Преступление будет **считаться оконченным** в случае продолжения преступного поведения по истечении срока, предоставленного судебным приставом-исполнителем для добровольного исполнения судебного решения.

2) Причинение крупного ущерба.

Понятие крупного ущерба раскрывается в примечании к ст. 169 УК РФ и составляет сумму, превышающую 1 500 000 рублей.

В соответствии с ч. 1 ст. 15 ГК РФ ущерб может заключаться в виде реальных материальных потерь или в виде упущенной выгоды.

Вопрос 2. Квалификация регистрации незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ)

12

Основной объект данного преступления – экономические отношения в сфере оборота земель и землепользования.

Дополнительный объект – интересы государственной службы и службы в органах местного самоуправления, поскольку предусмотренные ст. 170 УК РФ деяния совершаются должностными лицами в рамках их служебной деятельности.

Объективная сторона преступления содержит **три формы** преступной деятельности:

- а) регистрация заведомо незаконных сделок с землей;
- б) искажение сведений Государственного кадастра недвижимости;
- в) умышленное занижение размеров платежей на землю.

1) Регистрация заведомо незаконных сделок с землей существенно нарушает земельные отношения.

Базовые документы:

- 1) Земельный кодекс РФ;
- 2) Федеральный закон от 21.07.97 № 122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» (в ред. от 17.06.2010 г.).

2) Искажение сведений Государственного кадастра недвижимости - выражается в сознательной фальсификации учетных данных при помощи ложных записей или частичных подделок.

Базовый документ:

Федеральный закон от 24.07.2007 № 221-ФЗ «О государственном кадастре недвижимости» (ред. от 27.12.09 г.)

3) Умышленное занижение размеров платежей за землю

заключается в занижении всех видов оплаты за пользование землей (земельный налог, арендная плата, кадастровая стоимость и нормативная цена земли).

Базовые документы:

- 1) Земельный кодекс РФ.
- 2) Налоговый кодекс РФ (глава 31 «Земельный налог»).
- 3) Закон РФ от 11.10.91 № 1738-1 «О плате за землю».
- 4) Федеральный закон от 25.10.2001 N 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации».
- 5) Федеральный закон от 29.07.1998 N 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации».
- 6) Постановлением Правительства РФ от 08.04.2000 N 316 «Об утверждении Правил проведения государственной кадастровой оценки земель».
- 7) Постановление Правительства РФ от 15.03.1997 N 319 «О порядке

СУБЪЕКТИВНАЯ СТОРОНА –

характеризуется только **прямым умыслом**.

Лицо осознает, что регистрирует незаконную сделку с землей, искажает учетные данные Государственного земельного кадастра, занижает размеры платежей за землю, и желает совершить эти действия.

Обязательным признаком является **МОТИВ** – корыстная или иная личная заинтересованность.

СУБЪЕКТ ПРЕСТУПЛЕНИЯ –

должностное лицо, уполномоченное регулировать земельные отношения и исполнять контролирующие функции, которое, используя свое служебное положение, совершает действия, нарушающие закон:

- регистратор прав на недвижимое имущество и сделок с ним,
- должностное лицо комитета по земельным ресурсам и землеустройству,
- должностные лица органов исполнительной власти или органов местного самоуправления (местной администрации), земельных комитетов, налоговой службы (см. примечание к ст. 285 УК РФ).

Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК РФ)

15

введена Федеральным законом от 01.07.2010 N 147-ФЗ

2 основных состава:

ч.1 ст. 170.1 - представление документов, содержащих заведомо ложные данные

в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей

в организацию, осуществляющую учет прав на ценные бумаги

ч. 2 ст. 170.1 – внесение заведомо недостоверных сведений

в реестр владельцев ценных бумаг

в систему депозитарного учета

ч. 3 ст. 170.1: деяния сопряжены с насилием или с угрозой его применения

Уголовно-правовая характеристика ч. 1 ст. 170.1 УК РФ

16

Деяние – предоставление документов, содержащих ложные сведения о наличии, объеме и принадлежности правомочий собственности на хозяйственные общества и ценные бумаги.

документы, содержащие ложные сведения:

об
учредителях
(участниках)
юридического
лица

о размерах и
номинальной
стоимости долей их
участия в уставном
капитале
хозяйственного
общества

о руководителе постоянно
действующего
исполнительного органа
юридического лица или об
ином лице, имеющем право
без доверенности действовать
от имени юридического лица

В орган, регистрирующий юридических лиц и индивидуальных предпринимателей (инспекции ФНС РФ и отделения ЦБ РФ)

Документы, содержащие сведения:

- о зарегистрированных владельцах именных ценных бумаг,
- о количестве, номинальной стоимости и категории именных ценных бумаг,
- об обременении ценной бумаги или доли,
- о лице, осуществляющем управление ценной бумагой или долей, переходящих в порядке наследования.

Организации, осуществляющие учет прав на ценные бумаги

(Федеральный закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ
«О рынке ценных бумаг»)

ДЕПОЗИТАРИИ –

организации, являющиеся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими

депозитарную деятельность

**ДЕРЖАТЕЛИ РЕЕСТРА
ВЛАДЕЛЬЦЕВ ЦЕННЫХ БУМАГ
(РЕГИСТРАТОРЫ) –**

организации, осуществляющие деятельность по ведению

системы реестра владельцев ценных бумаг

СУБЪЕКТИВНЫЕ ПРИЗНАКИ

18

СУБЪЕКТ - общий, физическое вменяемое лицо, достигшее возраста 16 лет, которое представило в указанные организации рассмотренные выше документы

+

ВИНА – прямой умысел, т.е. лицо, предъявляющее документы, осознает факт недостоверности (ложности) содержащейся в них информации и желает предъявить документы именно в таком виде

+

СПЕЦИАЛЬНАЯ ЦЕЛЬ – внесение недостоверных сведений, направленных на приобретение права на чужое имущество:

- в единый государственный реестр юридических лиц;
- в реестр владельцев ценных бумаг;
- в систему депозитарного учета.

Уголовно-правовая характеристика ч. 2 ст. 170.1 УК РФ

19

ДЕЯНИЕ - внесение заведомо недостоверных сведений, определяющих круг и объем правомочий лиц в отношении ценных бумаг

В реестр владельцев ценных бумаг - список зарегистрированных владельцев с указанием количества, номинальной стоимости и категории принадлежащих им именных ценных бумаг

В систему депозитарного учета - совокупность операций по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету и переходу прав на ценные бумаги, которая осуществляется депозитариями

+

СПЕЦИАЛЬНЫЙ СПОСОБ - **неправомерный** доступ к реестру владельцев ценных бумаг или системе депозитарного учета

СУБЪЕКТИВНЫЕ ПРИЗНАКИ

20

СУБЪЕКТ - специальный, только лицо, которое не имело полномочий на осуществление операций по учету прав на ценные бумаги

+

ВИНА – прямой умысел, т.е. лицо осознает два обстоятельства: недостоверность сведений, вносимых в реестр владельцев ценных бумаг или в систему депозитарного учета, а также отсутствие права на их внесение, а также желает совершить данные действия

ч.3 ст. 170.1 УК РФ

Применение насилия

Угроза применения
насилия

Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ)

21

Дополнительный объект – имущественные права и интересы субъектов предпринимательства (в случае причинения ущерба)

ФОРМЫ ДЕЯНИЯ

осуществление предпринимательской деятельности без регистрации

осуществление предпринимательской деятельности с нарушением правил регистрации

+

**Крупный ущерб –
свыше 1,5 млн. руб.**

или

**Доход в крупном размере –
свыше 1,5 млн. руб.**

ДОХОД - вся выручка от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности без вычета произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением этой деятельности (п. 12 ПП ВС от 18.11.2004 № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем»)

СУБЪЕКТ – общий, лицо, непосредственно осуществляющее предпринимательскую деятельность в качестве ИП или руководящее организацией

ВИНА в форме **прямого умысла** - лицо осознает, что занимается незаконной предпринимательской деятельностью, и желает осуществлять ее

Ч. 2 СТ. 171 УК РФ

совершение преступления организованной группой (ч.3 ст. 35 УК РФ)

извлечение дохода в особо крупном размере - (свыше 6 млн. руб.)

Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171.1 УК РФ)

23

ПРЕДМЕТ ПРЕСТУПЛЕНИЯ	—	товары и продукция, подлежащие обязательной маркировке специальными и акцизными марками и знаками соответствия в крупном размере (свыше 1,5 млн. р.)
-----------------------------	---	---

НОРМАТИВНЫЕ АКТЫ:

- 1) ФЗ от 22.11.1995 г. № 171-ФЗ «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции»
- 2) ФЗ от 27.12.2002 № 184-ФЗ «О техническом регулировании»
- 3) ПП РФ от 04.09.1999 N 1008 «Об акцизных марках»
- 4) ПП РФ от 31.12.2005 N 866 «О маркировке алкогольной продукции акцизными марками»
- 5) ПП от 18.06.1999 № 648 от 18.06.1999 N 648 «О маркировке специальными марками табака и табачных изделий, производимых на территории Российской Федерации»
- 6) ПП РФ от 01.12.2009 N 982 «Об утверждении единого перечня продукции, подлежащей обязательной сертификации, и единого перечня продукции, подтверждение соответствия которой осуществляется в форме принятия декларации о соответствии»

ФОРМЫ ДЕЯНИЯ

сбыт немаркированных товаров или продукции

приобретение немаркированных товаров или продукции

хранение таких товаров или продукции

перевозка немаркированных товаров или продукции

производство немаркированных товаров или продукции

С ЦЕЛЬЮ СБЫТА

+

СУБЪЕКТ - общий

ВИНА - прямой умысел

Ч.2 СТ. 171.1. УК РФ

совершение преступления
организованной группой (п. «а»)

совершение преступления
в особо крупном размере (п. «б»)

НЕЗАКОННЫЕ ОРГАНИЗАЦИЯ И ПРОВЕДЕНИЕ АЗАРТНЫХ ИГР (ст. 171.2 УК)

Статья введена Федеральным законом от 20.07.2011 № 250-ФЗ

ФОРМЫ ДЕЯНИЯ

Организация азартных игр

Проведение азартных игр

АЛЬТЕРНАТИВНЫЕ СПОСОБЫ

использование игрового оборудования вне игорной зоны

использование информационно-телекоммуникационных сетей, в том числе сети "Интернет"

использование средств связи, в том числе подвижной связи

без полученного в установленном порядке разрешения на осуществление деятельности по организации и проведению азартных игр в игорной зоне

РЕЗУЛЬТАТ

извлечение дохода в крупном размере (свыше 1,5 мл. руб.)

Нормативная база

- Глава 52 ГК РФ «Проведение игр и пари»
- Федеральный закон от 29.12.2006 N 244-ФЗ (ред. от 18.07.2011) «О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»
- Постановление Правительства РФ от 18.06.2007 N 376 (ред. от 27.01.2011) «Об утверждении Положения о создании и ликвидации игорных зон»

АЗАРТНАЯ ИГРА - основанное на риске соглашение о выигрыше, заключенное двумя или несколькими участниками такого соглашения между собой либо с организатором азартной игры по правилам, установленным организатором азартной игры

ИГОРНАЯ ЗОНА - часть территории РФ, которая предназначена для осуществления деятельности по организации и проведению азартных игр и границы которой установлены в соответствии с законом – Алтайский край; Приморский край; Калининградская область; Краснодарский край

ИГРОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ - устройства или приспособления, используемые для проведения азартных игр

Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ)

Дополнительный объект – имущественные права и интересы субъектов предпринимательства (в случае причинения ущерба)

ФОРМЫ ДЕЯНИЯ

осуществление банковской деятельности без регистрации

осуществление банковской деятельности без лицензии

Крупный ущерб

или

Доход в крупном размере

+

СУБЪЕКТ – общий

ВИНА – прямой умысел

Ч.2 СТ. 172 УК РФ

совершение преступления
организованной группой (п. «а»)

совершение преступления
в особо крупном размере (п. «б»)

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

28

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.

ПРЕДМЕТ

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

денежные средства или иное имущество, приобретенные **лицом** в результате совершения преступления **в крупном размере – свыше 6 млн. руб.** (в ст. 174.1)

в результате совершения любых преступлений, за исключением предусмотренных ст. 193, 194, 198, 199, 199.1 или 199.2 УК РФ

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

ОТЯГЧАЮЩИЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

крупный размер
(свыше 6 млн. руб.)

ч. 2 ст. 174

группа лиц по
предварительному
сговору

п. «а» ч. 3 ст. 174

п. «а» ч. 2 ст. 174.1

лицом с использованием
своего служебного
положения

п. «б» ч. 3 ст. 174

п. «б» ч. 2 ст. 174.1

совершение
организованной группой

ч. 4 ст. 174

ч. 3 ст. 174.1

Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ)

31

ПРЕДМЕТ - имущество, заведомо добытое преступным путем (другими лицами)

ДЕЯНИЕ

Приобретение имущества – покупка, принятие в подарок, получение в порядке обмена, в уплату долга и т.д

Сбыт имущества – выражается во всех формах его отчуждения: продаже, дарении, обмене, в виде оплаты услуг и т.д.

СУБЪЕКТ - общий

ПРЯМОЙ УМЫСЕЛ - «заведомость»

ОТЯГЧАЮЩИЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

совершение группой лиц по предварительному сговору (п.«а» ч.2)

совершение в отношении в отношении нефти и продуктов ее переработки, автомобиля или иного имущества в крупном размере (свыше 1, 5 млн. руб.) (п.«б» ч.2)



**БЛАГОДАРЮ ЗА
ВНИМАНИЕ!**